



**Salgótarján Foglalkoztatási  
Közhasznú Társaság**

3100 Salgótarján, Kertész út 2.

Telefon / Fax: (32) 443 – 429

E-mail: [stfoglkhk@znet.hu](mailto:stfoglkhk@znet.hu)

web: <http://www.foglalkoztatas-st.hu>

---

**A Salgótarján Foglalkoztatási Kht.**

**2008. évi**

**beszámolója és közhasznúsági jelentése**



## **Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság**

**3100 Salgótarján, Kertész út 2.**

**Telefon / Fax: (32) 443 – 429**

**E-mail: [stfoglkh@zpnnet.hu](mailto:stfoglkh@zpnnet.hu)**

**web: <http://www.foglalkoztatas-st.hu>**

### *A Salgótarján Foglalkoztatási Kht. által lebonyolított,*

### *2008. évben végzett közcélú, közhasznú és közmunka tapasztalatai*

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2.500.000.- Ft törzstőkével, egyszemélyes társaságként alapította a Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaságot, mely 1997.07.15 - én kezdte meg tevékenységének gyakorlását.

A társaság fő feladata – az alapítói szándéknak megfelelően - a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése, valamint az ezekhez kapcsolódó szolgáltatások nyújtása, melynek keretein belül fő tevékenységként a közhasznú, közcélú és közmunkaprogramok koordinálását és lebonyolítását végzi.

Az alapítót a társaság létrehozásában az a fő cél vezérelte, hogy a vagyoni hozzájárulásával olyan társaságot hozzon létre, mely alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó közfeladatok közmunkában történő elvégzésének koordinálására és végrehajtására, önálló tevékenység keretében, enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségeit, csökkentve a költségvetési kiadásokat.

A társaság ezen feladatainak végrehajtását a Polgármesteri Hivatal illetékes irodáinak (Szociális és Egészségügyi Iroda, Városüzemeltetési Iroda) szakmai felügyelete mellett végzi.

A programok, valamint a társaság működésének finanszírozása a Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltség, a Szociális és Munkaügyi Minisztérium, az Önkormányzat támogatása és az egyéb forrásokból elnyert támogatások révén biztosítható.

A Társaság – működésének, feladatainak jellegéből adódóan – elsősorban nem bevételeket termel, hanem a foglalkoztatás által az Önkormányzat segélyezési keretén belül megtakarításokat, illetőleg társ – önkormányzati - tulajdonú- gazdasági társaságok közfeladatainak részleges átvállalásával a városi költségvetésben megtakarításokat tesz lehetővé.

A kötelezően átvállalt városüzemeltetési, parkgondozási feladatok ellátásához a megfelelő szakképzettség megléte a szociális szempontok mellett a dolgozók egy részénél fontos kiválasztási paraméter lett a 2007. évtől.

A Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság által foglalkoztatásba bevontak elsősorban a tartós munkanélküliek, azon belül is a rendszeres szociális segélyben részesülő aktív korúak csoportja.

Társaságunkhoz 2008. évben 784 fő került kiközvetítésre, melyből 534 fő felvételt nyert a különböző közhasznú, közmunka, közcélú programokban való részvételre. Nem vállalta a munkát 52 fő, 56 fő a felvételt megelőző munkaköri alkalmassági vizsgálaton orvosilag alkalmatlannak bizonyult, 50 fő nem jelent meg, 55 fő az álláshely betöltése miatt került elutasításra, 7 fő orvosi vizsgálatról nem jelentkezett felvételre, 19 fő nem megfelelő képességekkel rendelkezett, 3 fő másik munkahelyet talált, 8 fő tanfolyamon vett részt.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2008. évi költségvetési rendeletében 141.149.-eFt támogatást biztosított a Salgótarján Foglalkoztatási Kht. támogatására.

A költségvetési támogatás éves szinten 122.356.-eFt-ot a foglalkoztatási programok finanszírozására, 18.793.- eFt-ot pedig a Társaság működésének finanszírozására biztosított.

2008. évre vonatkozóan az egész éves támogatási összeg az alábbi részletek szerint került folyósításra:

2008.02	18.434 eFt
2008.03.	17.042 eFt
2008.04.	18.805 eFt
2008.05.	18.774 eFt
2008.06.	12.809 eFt
2008.07.	11.847 eFt
2008.08.	11.847 eFt
2008.09.	9.562 eFt
2008.10.	11.065 eFt
2008.11.	10.964 eFt

Egyéb források:

A közhasznú és közmunka foglalkoztatáshoz igénybevett állami támogatás összege:	
Észak – magyarországi Reg. Munkaügyi Központ	3.605.146.- Ft
Közmunkaprogram végrehajtásához kapott támogatás	75.528.000.- Ft

**A pályázatok útján nyert támogatások a teljesítés függvényében utólag hívhatók le, az előfinanszírozásra az önkormányzati támogatás biztosított fedezetet.**

A támogatókkal és társszervekkel a társaság kapcsolata kiegyensúlyozott és korrekt, a támogatás felhasználásának ellenőrzését végzők hiányosságokat nem tártak fel.

A Salgótarján Foglalkoztatási Kht. által végzett közcélú, közmunka és közhasznú munkaprogramok két fő tevékenységi körre oszthatók:

**A kommunális jellegű tevékenység** keretein belül az elhanyagolt zöld területek gondozásba vétele - különös tekintettel a parlagfű irtásra - pataktakarítás, csapadékvíz elvezető árkok tisztítása, valamint hulladékgyűjtés, illegális személtalrakók megszüntetése történik.

Korábbiakhoz viszonyítva fokozottan törekszünk az élhetőbb város feltételeinek megteremtésére, nagy hangsúlyt helyezünk a külvárosi körzetek gondozására és a buszmegállók rendbetételére. (Somlyó, Forgács, Zagyvaróza, Idegér)

Az elmúlt évben – együttműködési szerződés alapján – a Foglalkoztatási Kht a VGH Kft-től kijelölt körzetek gondozását teljeskörű felelősséggel átvállalta. Partner – önkormányzati tulajdonú – társaságok feladatai közül szakmai felkészültségének megfelelő tennivalók ingyenes végrehajtását biztosította. (Gyerektábor, Salgói Idősek Otthona, Medves út széle, Salgó - Hotel séta utak, sípálya...)

A **szociális tevékenység** keretében foglalkoztatott dolgozók a város intézményeiben (Eü.-Szoc. Központ, iskolák, óvodák stb.) végeztek hasznos munkát kisegítő munkakörben.

### **I. A Salgótarján Foglalkoztatási Kht. szervezeti keretein belül 2008. évben az alábbi feladatokat hajtottuk végre**

#### **1. Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ által támogatott foglalkoztatás**

##### **Parlagfű irtás**

A Munkaügyi Központ által kiírt pályázaton 2008.06.16-2008.08.31 között 18 fő foglalkoztatására kerülhetett sor – 8 órás napi munkaidőkeretben.

A megvalósult pályázat keretén belül egy-egy átfogó kaszálás került elvégzésre a társaság által feltérképezett területeken. Ezen felül a rendszeres bejárásoknak és a lakossági bejelentéseknek megfelelően folyamatosan láttuk el a parlagfű mentesítő munkálatokat.

A tervezett feladatok közül 2008.08.31-ig 7.380 m<sup>2</sup> nagyságban teljes bozótirtást hajtottunk végre Zagyvapálfalva területén. Konkrét parlagfű előfordulások felszámolására tettünk lépéseket, Zagyvaróna, Idegér, Forgács, Gyermektábor, Arany János út területén összességében 45.120 m<sup>2</sup> területen.

**A támogatás mértéke: bér és járulékok 90%-a, 3.145.- eFt**

**Saját forrás igény: 315.-eFt**

### Értékteremtő program

**A Munkaügyi Központ által nyújtott támogatásból 2 fő foglalkoztatására került sor 2008.08.25- 2008.11.30- ig.**

**A támogatás mértéke: 460.- eFt**

**Saját forrás igény: 127.- eFt**

### 2. Közcéli munkavégzés

A közcéli foglalkoztatás a rendszeres szociális segélyben részesülők számára az önkormányzat által szervezett munka, melyet a Központi költségvetés támogat a Magyar Államkincstár bevonásával a ténylegesen ledolgozott munkanapok arányában, 3900 Ft/fő/munkanap mértékben.

A dolgozók foglalkoztatása egyrészt a kommunális területen (kaszálás, hulladékgyűjtés, lakóterületek gondozása stb.), másrészt a magasabb iskolai végzettséggel rendelkezők részére (szakmunkásképző, érettségi) az önkormányzati intézményekben, illetve a polgármesteri hivatalban történik.

#### Kommunális munkavégzésre kirendelt dolgozók

2008.01.09-2008.12.31	34 fő	városgondnok /6 órás
2008.03.03-2008.09.30	38 fő	VGÜ/6 órás
2008.02.15-2008.06.15	30 fő	patak takarítók /6 órás
2008.03.03-2008.05.31	41 fő	lomtalanítás /4 órás
2008.04.01-2008.11.30	13 fő	szedők/ 6 órás
2008.04.01-2008.12.15	3 fő	rakodók/ 8 órás
2008.04.01-2008.12.15	11 fő	gépesek/ 6 órás
2008.04.17-2008.06.06	37 fő	kommunális/6 órás
2008.06.09-2008.11.30	4 fő	temető/ 4 órás

**Szociális munka végzésére kirendelt dolgozók**

2008.01.07-2008.12.31-ig	22 fő	6 óras /polgármesteri hivatal
2008.01.07-2008.12.31-ig	16 fő	8 óras/ polgármesteri hivatal
2008.02.15-2008.05.31-ig	59 fő	6 óras/ szociális
2008.04.01-2008.05.31-ig	6 fő	4 óras/ szociális
2008.06.30-2008.08.15-ig	4 fő	4 óras/ ebédhordás
2008.09.15- 2008.11.30-ig	37 fő	6 óras/szociális
2008.03.01-2008.12.31	2 fő	iroda/6 óras/8 óras

A foglalkoztatott létszám 2008. évben 122.356.000 - Ft normatív támogatás lehívását tette lehetővé.

**A kommunális feladatok között kiemelt figyelemmel kezeltük a VGÜ Kft-vel kötött együttműködési szerződésben vállalt kötelezettségek maradéktalan teljesítését.**

Ennek megfelelően kétszeri, illetve négyszeri kaszálást végeztünk, összesen mintegy 62,4 hektár nagyságban.

A szerződési kötelezettségek mellett Salgó, Zagyvapálfalva, Rökkant, Gyermektábor és Idegér körzetében képviselői bejelentések alapján kaszálást végeztünk közel 11 hektár nagyságban.

**A várostakarító, városgondnoki hálózat munkája szervezeten bonyolódik, 22 körzetben a Kht. munkásai végzik ezt a tevékenységet.**

Tapasztalataink szerint csupán a takarítási funkció valósul meg, a lakossági bejelentések csak ritkán jutnak a várostakarítók közvetítésével tudomásunkra.

**A lakók közvetlen telefon bejelentéssel vagy képviselőik útján jelzik igényeiket.**

**3. Közmunka foglalkoztatás**

**„Nyitott szemafor IV” közmunkaprogram**

A közmunkaprogram a vasút tisztasági akció keretében átlagosan 100 fő részére biztosított napi 8 óras foglalkoztatási lehetőséget 2008. április 22 és 2008. október 21 között. Munkafeladatként jelentkezett a megye vasúthálózatának takarítása, tisztántartása, ami a meghatározott pályaszakaszok mellett az állomások, megállók és környékének kaszálását, bozót, és cserje irtást, a vasút területén a kommunális hulladék összegyűjtését jelentette. Láthatósági tisztítást végeztünk a vasút-közút keresztezésekben, valamint a

gyalogátkelőhelyeknél. A program részét képezte a parlagfű kaszálása, valamint a keletkezett zöldhulladék kezelése, aprítással történő megsemmisítése, illetve elszállítása, az összegyűjtött kommunális hulladék elhelyezése, továbbá 33 vasútállomás és környezete takarítása, hulladék mentesítése.

A munkára Salgótarján, Szécsény és Balassagyarmat Munkaügyi kirendeltségei, és az önkormányzatok közreműködésével szerveztük a létszámot. Ennek megfelelően két decentrum lett kialakítva az alábbi átlag létszámokkal:

- Északi vonalszakaszon Salgótarján központtal: 60 fő
- Nyugati vonalszakaszon Balassagyarmat központtal 40 fő

A megyei kiterjesztésű program koordinációját a Salgótarján Foglalkoztatási Kht. végezte. A program során elvégzett munkákról a 7. sz. melléklet ad részletes adatokat.

**Salgótarján szempontjából kiemelt jelentőségű eredménye a programnak, a Főtéri Vasútállomás festése, falfirka mentesítése. A közmunkaprogram keretében 16 fő végzett OKJ –s bizonyítványt adó tanfolyamot targoncavezetői és kiségek kezelésére jogosító képesítéssel. A kiségek használatba állítása fokozta a fajlagos teljesítményt.**

A tanfolyami végzettség a program végeztével az érintettek számára lényegesen jobb esélyeket biztosít végleges munkahelyek megtalálásában.

A támogatás mértéke: 75.528.- eFt

Saját forrás igény: 6.556.- eFt

A program összköltsége: 82.084.- eFt

### Kistérségi közmunkaprogram

A Salgótarjáni Kistérség Többcélú Társulás által benyújtott közmunkapályázat részeként 30 fő foglalkoztatására nyílt lehetőségünk. A közmunkaprogram 2008.12.08- 2009.03.31- ig tart.

A pályázó társulás, illetve megbízottja teljesítette a konkrét munkáltatói funkciókat, társaságunk a munkairányítást végezte a helyszínen. Tapasztalatunk szerint az irányításban, szervezésben túl sok szereplő vett részt, ez gondokat okozott a létszám feltöltésnél, személycseréknél, munkaeszközökkel történő elszámoltatásnál, az operatív napi intézkedéseknél (pl. fizetés átutalás.....).

A programban Salgótarján területén az érintett létszám 4 patakmeder tisztítását végezte. (Baglyas patak 2.030 fm; Szánas patak 1.400 fm; Salgó patak 1280 fm; Makarenkó úti patak 4-500 fm).

A teljesítés a tervezett program szerint valósult meg.

#### **4. Közérdekű foglalkoztatás**

1998-tól foglalkozik társaságunk közérdekű munkára ítélt foglalkoztatásával. Alanyai a bíróság, a rendészeti és az önkormányzati szabálysértési hatóságok által közérdekű munkavégzésre kötelezettek, 2006. évben 453 fő, 2007. évben 656 fő, 2008 évben 489 fő.

A közérdekű munkabüntetésre ítélt Salgótarján Megyei Jogú Város közterületein városszépítő és közösségkiengesztelő jellegű tevékenységet végeztek. (Az utcák csúszásmentesítésében, a Létesítmény és Sport Kht. objektumaiban télen hóeltakarításban, nyáron hulladékgyűjtésben vettek részt.)

### **II. Kht. működése**

A Társaság működéséhez, valamint a foglalkoztatás biztosításához szükséges adminisztrációs, szervezési és irányítási tevékenységet az ügyvezetővel együtt 7 fő irodai alkalmazott biztosítja.

A szervezet vezetője az ügyvezető igazgató, akinek közvetlen irányítása alá tartozik helyettese a gazdasági vezető, valamint a műszaki irányító.

A gazdasági vezető irányítása alá tartozik az a 4 főből álló adminisztratív csoport, akik a társaság napi működésével kapcsolatos –az utóbbi időben a programokkal jelentősen megnövekedett- teendőket végzik

- a könyvelés, bérszámfejtés, tb. ügyintézés, munkaügy, házi pénztár
- pályázatok készítése, és a pályázatokkal kapcsolatos elszámolásokhoz kapcsolódó teendők

A műszaki irányító feladata a foglalkoztatási programok lebonyolításának zavartalan, zökkenőmentes irányítása, technikai feltételeinek biztosítása.

A jelentősebb közmunkaprogramok végrehajtására a program költségvetéséből ideiglenes menedzmenteket állítunk ki, melyeknek munkája az adott program irányítására, adminisztrációs zárására irányul.



Összességében megállapítható, hogy a Kht. 2008. évi működése során a rendelkezésére álló forrásokat rendeltetésszerűen használta.

Az eredményes gazdálkodásnak és a különféle támogatások optimális kihasználásának köszönhetően a munka zökkenőmentesen zajlott, a tárgyi eszköz ellátottság lényegesen javult, így az évről – évre jelentkező feladatokat javuló színvonalon képes a Kht. ellátni, a szerződések követelményeinek megfelelni.

A tárgyi eszköz ellátottság javulása mellett ennek másik feltétele, a képzés szakirányú erősítése, részben a munkaügyi hivatali apparátus támogatásával, részben a közmunkaprogramok által nyújtott lehetőségek kihasználásával.

### **III. További kiemelt fontosságú feladatok**

Az alábbi feladatokat az elkészítendő 2009. évi üzleti tervben kiemelt fontosságú kérdésként szükséges kezelni.

- Kht. átalakítása Közhasznú Nonprofit Kft- vé 2009.06.30-ig
- „Út a munkához” program végrehajtása, foglalkoztatási terv elkészítése, megvalósítása
- Megpályázható közmunka lehetőségek kihasználása (MÁV, Kistérség )
- Likviditási stabilitás megőrzése
- Várostartarító szolgálat biztosítása, együttműködve a VGÜ Kft-vel (22 körzetben foglalkoztatási terv szerint)
- Képzési lehetőségek maradéktalan kihasználása a szakmai feltételrendszer erősítése érdekében

**A Kht. a tervezett és az év közben belépő programokkal jelentős létszámokat mozgatott meg a tartós munkanélküliek körében, ha átmenetileg is, de javítva ezzel életviszonyaikat, csökkentve az önkormányzat segélyezésre fordítandó költségeit.**

Salgótarján, 2009.03.21.

  
 Podos Gyula  
 ügyvezető igazgató

## Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarján Foglalkoztatási Kht. 2008. évi tevékenységéről készült közhasznúsági jelentését és beszámolóját – az I-V. sz. melléletek szerint- 41.809 eFt mérlegfőösszeggel és 196 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

**Határidő:** értelemszerűen

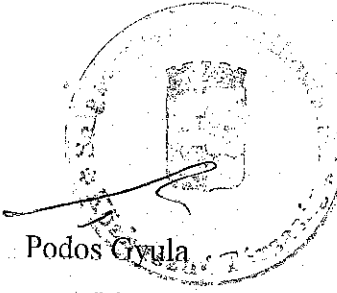
**Felelős:** Podos Gyula ügyvezető igazgató

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése engedélyezi a Salgótarján Foglalkoztatási Kht. 2008. évi 196 eFt mérleg szerinti eredményének az eredménytartálékba helyezését.

**Határidő:** értelemszerűen

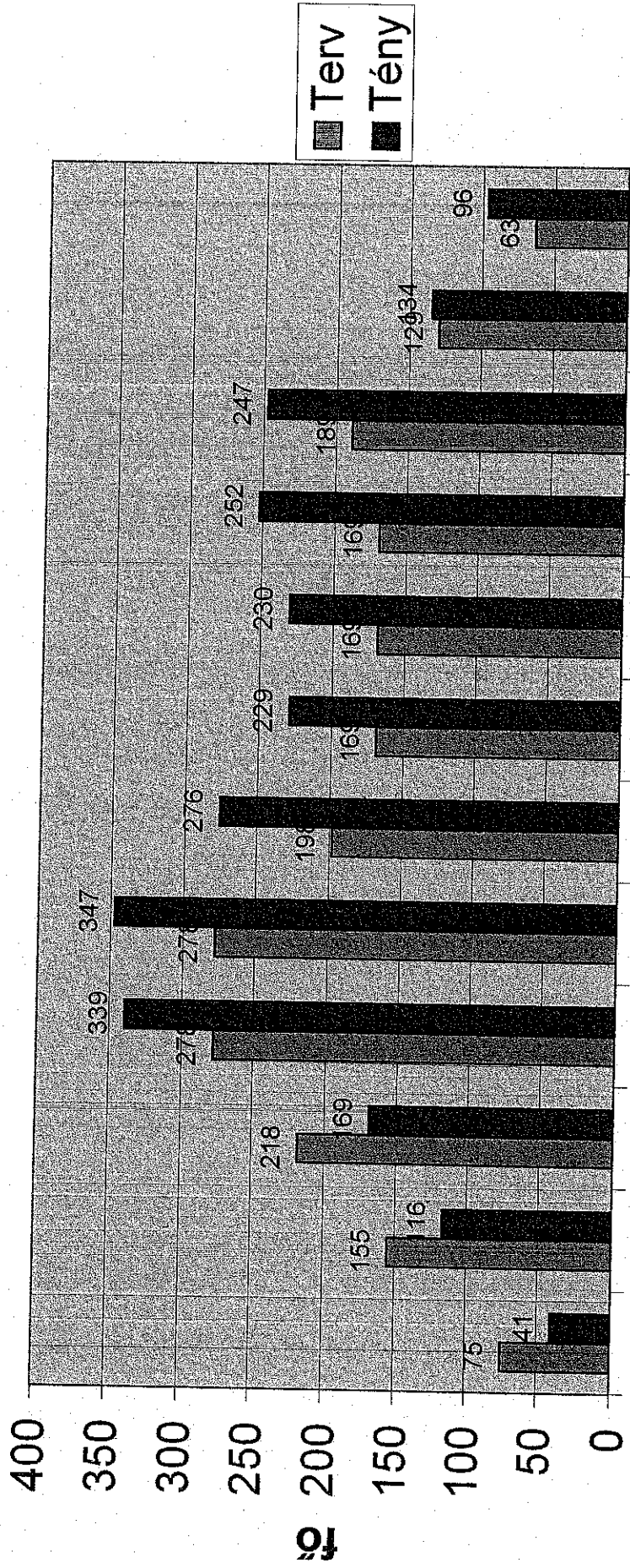
**Felelős:** Podos Gyula ügyvezető igazgató

Salgótarján, 2009.03.31.

  
Podos Gyula  
ügyvezető igazgató

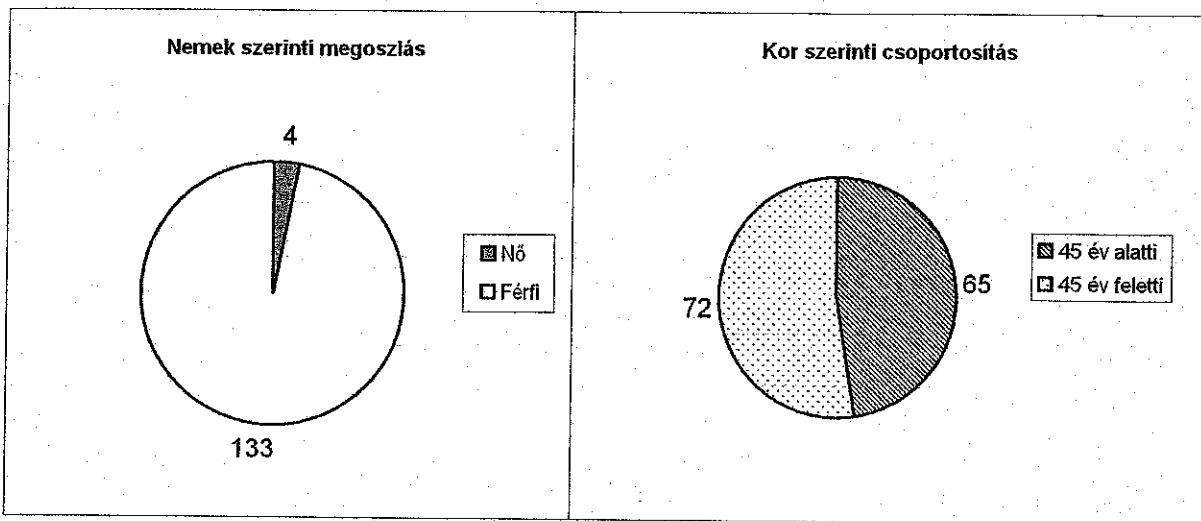
1.sz.melléklet

## Foglalkoztatottak létszáma (2008)

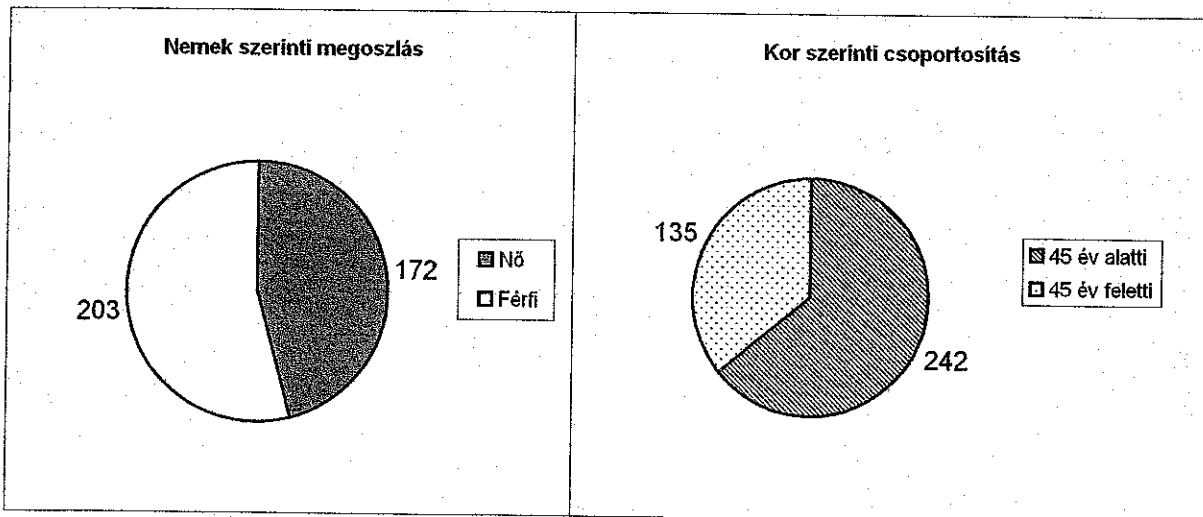


I. II. III. IV. V. VI. VII. VIII. IX. X. XI. XII.  
hónap

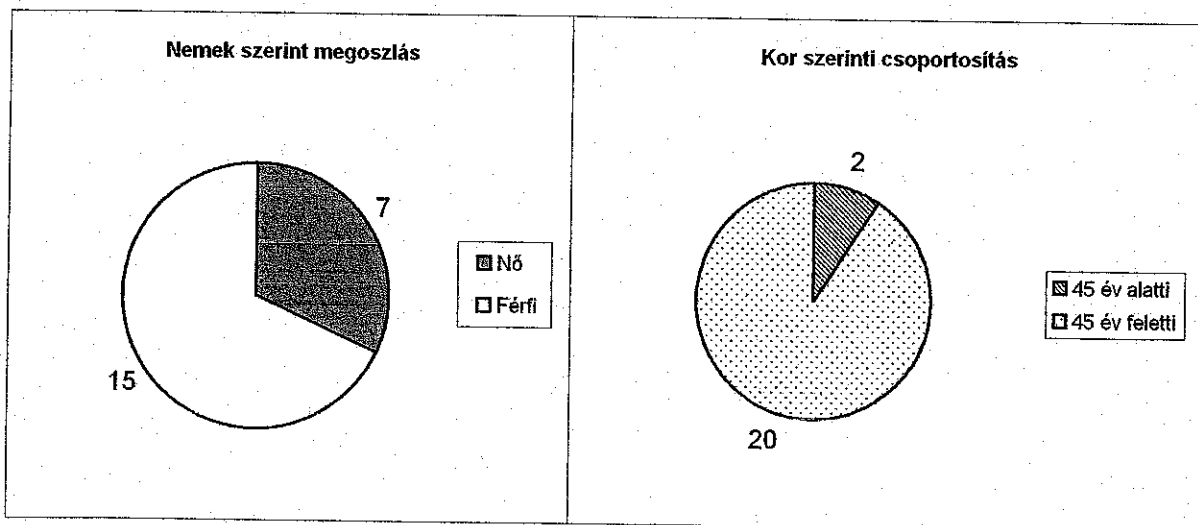
Közmunkában foglalkoztatottak statisztikai jellemzői 2008



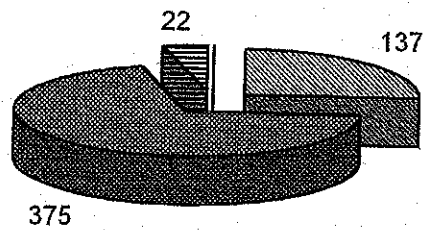
Közcélú foglalkoztatás statisztikai jellemzői 2008



Közhasznú foglalkoztatás statisztikai jellemzői 2008

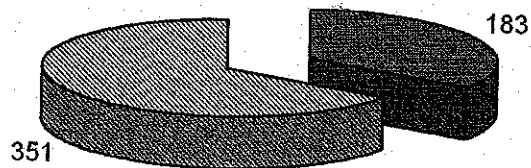


**Foglalkoztatott létszám összetétele (2008.) Foglalkoztatási  
forma szerint 3.sz.melléklet**



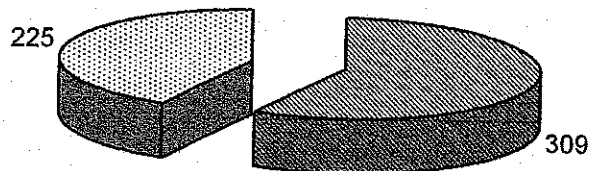
Köz munka 
  Köz célú 
  Közhasznú 
  Egyéb

**Nemek szerinti megoszlás**



Nő 
  Férfi

**Kor szerinti csoportosítás**



45 év alatti 
  45 év feletti

Közérdekű munkavégzésre rendelt létszám 2008

4. sz. melléklet

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összes	%
Polgármesteri Hivatal	20	37	22	15	22	26	24	27	27	27	8	2	257	52,6
Rendőrség	14	12	9	2	1	1	36	22	22	6	14	5	144	29,4
Bíróság	2	5	10	9	9	9	10	8	6	8	6	4	88	18,0

Közérdekű létszám által ledolgozott napok száma 2008

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összes	%
Polgármesteri Hivatal	195	277	199	71	165	174	235	151	112	135	40	3	1757	49,4
Rendőrség	66	83	41	6	3	3	237	141	152	34	102	23	891	25,0
Bíróság	33	62	100	106	95	110	76	52	64	115	65	34	912	25,6

**A VGÜ Kft. és a Salgótarján Foglalkoztatási Kht. együttműködésében végzett feladatok 2008. évben**

Közös törekvéseink az élehetőbb város feltételeinek megteremtésére irányultak.

A költségtakarékosság megvalósítása mellett a külvárosi körzetek gondozására, buszmegállók tisztítására fokozott figyelmet fordítottunk közös munkánk során.

**I. A két társaság között rögzített együttműködési megállapodás megvalósítása**

38 fő	2008.03.03 - 2008.09.30- ig 6 órás	útszegélyek tisztítása
41 fő	2008.03.03 - 2008.05.31- ig 4 órás	lomtalanítást segítők
4 fő	2008.06.09 - 2008.11.31- ig 4 órás	temetői kiségitők
20 fő	2008.10.01 - 2008.11.12- ig 6 órás	illegális hulladéklerakók felszámolása
27 fő	2008.04.01 - 2008.12.15- ig 6 órás	fűkaszás komplex brigád

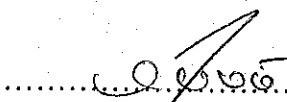
**II. Közös elvégzett feladatok**

- Közterületek, terek, járdák, lépcsők síkosság mentesítése
- Zöldterületeken hulladékgyűjtés
- VGÜ Kft. megbízási szerződésében nem szereplő területek kaszálása
- Lakóközrtek közelében lévő elvadult, bozótos területek irtása
- Utak szélén sárfelszedés, gyomtalanítás
- Lomtalanítási akció ideje alatt a kihelyezett konténerek környezetének takarítása
- Illegális hulladéklerakók felszámolásához segítség nyújtás

**II/1. A városgondnoki hálózat 22 körzetben közös irányítással került ellátásra**

34 fő 2008.01.09- 2008.12.31-ig 6 órás

Salgótarján, 2009.03.20.

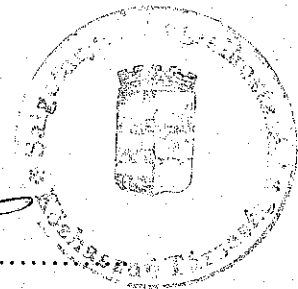


Bodnár Benedek  
ügyvezető igazgató  
VGÜ Kft.





Podos Gyula  
ügyvezető igazgató  
Salgótarján Foglalkoztatási Kht.



## Eredményterv 2008. év (eFt)

Megnevezés	2006. év tény	2007. év tény	2008. év terv	2008. tény	Terv- tény 2008. év (%)
1. Anyagköltség	16.106	10.753	13.014	14.264	109,6
2. Igénybevett szolgáltatások költségei	28.512	13.572	16.200	14.492	89,46
3. Egyéb szolgáltatások költségei	1.749	1.224	1.562	1.276	81,70
4. Közvetített szolgáltatások költsége	82	5	20	-	-
<b>I. Anyagjellegű ráfordítás</b>	<b>46.449</b>	<b>25.554</b>	<b>30.796</b>	<b>30.032</b>	<b>97,52</b>
5. Bérköltség	202.591	116.345	144.703	135.416	93,58
6. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7.756	4.557	5.249	5.056	96,32
7. Bérjárulékok	70.878	41.161	50.050	47.432	94,77
<b>II. Személyi jellegű kifizetés</b>	<b>279.225</b>	<b>162.063</b>	<b>200.002</b>	<b>187.904</b>	<b>93,95</b>
<b>III. Értécsökkenési leírás</b>	<b>4.919</b>	<b>4.535</b>	<b>4.105</b>	<b>5.643</b>	<b>137,45</b>
<b>IV. Egyéb ráfordítások</b>	<b>172</b>	<b>1.274</b>	<b>205</b>	<b>950</b>	<b>463,41</b>
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>330.076</b>	<b>193.426</b>	<b>235.108</b>	<b>224.529</b>	<b>95,50</b>
V. Pénzügyi műveletek eredménye	585	593	612	744	121,56
VI. Értékesítés nettó árbevétele	0	231	220	196	89,09
VII. Egyéb bevételek	330.095	192.828	234.476	223.785	95,44
<b>Bevételek összesen</b>	<b>330.095</b>	<b>193.652</b>	<b>235.308</b>	<b>224.725</b>	<b>95,50</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>76</b>	<b>226</b>	<b>200</b>	<b>196</b>	<b>98,00</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>76</b>	<b>226</b>	<b>200</b>	<b>196</b>	<b>98,00</b>

- Az anyagjellegű ráfordítások a tervezett szinten alakultak.
- A személyi jellegű ráfordítások a tervezettől alacsonyabb összegben realizálódtak, melynek oka, hogy a foglalkoztatott létszám összetételében a részmunkaidős foglalkoztatás felé tolódott el.
- A közmunka program kapcsán beszerzett tárgyi eszközök értéke az értécsökkenési leírásban is megmutatkozik.
- Az egyéb ráfordítások alakulására előre nem tervezhető események hatottak: pl. eszköz selejtezések, káresemények.





7.07. melléklet

Közmunka megvalósító neve	Takarítás (m <sup>2</sup> )	Kaszálás (m <sup>2</sup> )	Zöld hulladék gyűjtése, szállítása (m <sup>3</sup> )	Favágás (m <sup>2</sup> )	Bozót- és oserfirtás (m <sup>2</sup> )	Kivágott cserje gyűjtése, szállítása (m <sup>3</sup> )	Kivágott cserje darálása, komposztálása (m <sup>3</sup> )	Kommunális hulladék gyűjtése (m <sup>3</sup> )	Hulladék szállítás (m <sup>3</sup> )	Kapálás m <sup>2</sup>	Szabványárok tisztítás m <sup>3</sup>	peron meszelés fm	Átlaglás zám tényadat
Április	-	11 940	6	-	-	-	-	-	-	-	300/10,5	-	64,3
Május	-	206 950	102	-	26 980	17	10	31	-	-	1620/25,0	-	89,96
Június	7 000	220 445	108	-	52 395	32	21	52	-	-	4300/35,0	160	95,86
Július	29 870	205 940	119	46	104 800	68	-	28	-	200	1170/20,0	2 800	97
augusztus	16 300	168 500	79	-	94 300	78	32	15	147	-	750/15,0	-	100
szeptember	7 200	320 680	160	-	52 900	41	28	16	248	-	50/4,0	-	108
október	12 000	117 130	58	-	48 100	45	-	3	64	-	2560/18,0	-	108,57
November	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mindösszesen	72 370	1 251 585	632	46	379 475	281	91	145	459	200	10750/127,5	2 960	97,7

18634637-7810-571-12  
Statisztikai számjel

12-14-000011  
Cégjegyzék száma

**Salgótarján Foglalkoztatási Kht.**

**3100 Salgótarján, Kertész út 2.**

**Egyszerűsített éves beszámoló**

**2008. év**

Készítette: Lavrincz Ottóné  
Regisztrációs szám: 154499

Salgótarján, 2009. március 31.

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains a central emblem and some illegible text around the perimeter. Below the signature, the text "Vállalkozás vezetője" is printed.

Vállalkozás vezetője

1 8 6 3 4 6 3 7 7 8 1 0 5 7 1 1 2

Statisztikai számjel

1 2 - 1 4 - 0 0 0 0 1 1

Cégjegyzék szám

### Mérleg "A" változat

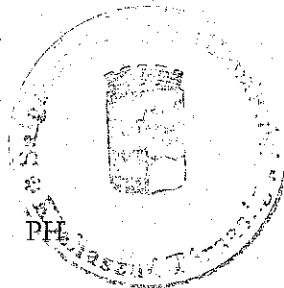
Mérlegfodulónap: 2008.12.31

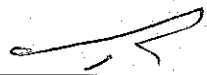
#### Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	<b>21.261</b>		<b>21.820</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	287		167
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	20.974		21.653
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	<b>17.377</b>		<b>19.803</b>
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	361		400
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPIROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	17.016		19.403
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>123</b>		<b>186</b>
18.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)</b>	<b>38.761</b>		<b>41.809</b>

Keltezés: Salgótarján, 2009. március 31.



  
a vállalkozás vezetője

1 8 6 3 4 6 3 7 7 8 1 0 5 7 1 1 2

Statisztikai számjel

1 2 - 1 4 - 0 0 0 0 1 1

Cégjegyzék szám

**Mérleg "A" változat**

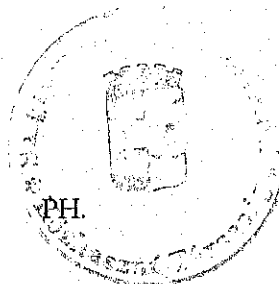
Mérlegfordulónap: 2008.12.31

**Források (passzívák)**

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19.	<b>D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29.sor)</b>	5.077		5.273
20.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	2.500		2.500
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
23.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>			
24.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	2.351		2.577
25.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
26.	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.+28.sorok)</b>			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	226		196
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>	6.946		8.248
32.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
33.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	3.725		1.358
34.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	3.221		6.890
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	26.738		28.288
38.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	38.761		41.809

Keltezés: Salgótarján, 2009. március 31.



*(Handwritten signature)*

a vállalkozás vezetője

1 8 6 3 4 6 3 7 7 8 1 0 5 7 1 1 2

Statisztikai számjel

1 2 - 1 4 - 0 0 0 0 1 1

Cégjegyzék szám

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

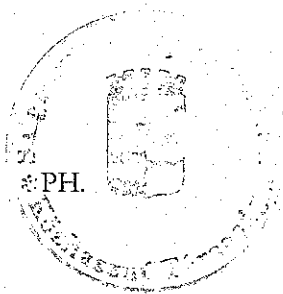
Mérlegfordulónap: 2008.12.31.

Összköltség eljárással

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	231		196
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	192.828		223.785
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	25.554		30.032
V.	Személyi jellegű ráfordítások	162.063		187.904
VI.	Értékcsökkenési leírás	4.535		5.643
VII.	Egyéb ráfordítások	1.274		950
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-367		-548
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	998		1.171
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	405		427
	IX.sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	593		744
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	226		196
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI.-XII.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+D.)	226		196
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	226		196
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	226		196

Keltezés: Salgótarján, 2009. március 31.



*[Handwritten signature]*

a vállalkozás vezetője



## **Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság**

**3100 Salgótarján, Kertész út 2.**

**Telefon / Fax: (32) 443 – 429**

**E-mail: [stfoglkh@zpnnet.hu](mailto:stfoglkh@zpnnet.hu)**

**web: <http://www.foglalkoztatasi-st.hu>**

### **Egyszerűsített éves beszámoló**

### **Kiegészítő melléklete**

**2008. év**

**Salgótarján, 2009. március 31.**



**Vállalkozás vezetője**

## I. Általános kiegészítések

### I.1. A társaság bemutatása

A társaság cégneve: Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság

A társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Kertész út 2.

A társaság alapító okiratának kelte: 1997. június 30.

Cégbejegyzés száma: Cg. 12-14-000011

A Kht. tevékenységét 1997. július 15-én kezdte meg, 1998-tól kiemelten közhasznú szervezetként működik.

A Kht. tőzrész nagysága: 2.500.000.- Ft

#### A társaság tevékenységi köre:

##### a, Közhasznú tevékenységi körök:

- 78.10 Munkaközvetítés – közhasznú fő tevékenység
- 39.00 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés – közhasznú
- 02.10 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység – közhasznú
- 72.20 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés – közhasznú
- 74.90 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység - közhasznú
- 81.29 Egyéb takarítás- közhasznú
- 88.10 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül - közhasznú
- 88.91 Gyermek napközbeni ellátása – közhasznú
- 88.99 M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül – közhasznú

##### b, Üzletszerű tevékenységi körök:

- 38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 43.11 Bontás
- 43.12 Építési terület előkészítése
- 49.41 Közúti áruszállítás
- 62.03 Számítógép – üzemeltetés
- 77.32 Építőipari gép kölcsönzése
- 78.20 Munkaerőkölcsönzés
- 78.30 Egyéb emberierőforrás – ellátás, - gazdálkodás
- 81.21 Általános épülettakarítás
- 81.22 Egyéb épület-, ipari takarítás
- 81.30 Zöldterület kezelés
- 82.99 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 85.60 Oktatást kiegészítő tevékenység

Tevékenységünk jellemzői, mutatói:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2.500.000.- Ft törzstőkével, egyszemélyes társaságként alapította a Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaságot, mely 1997.07.15 - én kezdte meg tevékenységét.

A társaság fő feladata – az alapítói szándéknak megfelelően - a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatásának elősegítése, valamint az ehhez kapcsolódó szolgáltatások nyújtása, melynek keretein belül fő tevékenységként a közhasznú, közcélú és közmunkaprogramok koordinálását és lebonyolítását végzi.

Az alapítót a társaság létrehozásában az a fő cél vezérelte, hogy a vagyoni hozzájárulásával olyan társaságot hozzon létre, mely alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó közfeladatok közmunkában történő elvégzésének koordinálására és végrehajtására önálló tevékenység keretében egyben enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségein.

A társaság ezen feladatainak végrehajtását a Polgármesteri Hivatal illetékes irodáinak (Szociális és Egészségügyi Iroda, Városüzemeltetési Iroda) szakmai felügyelete mellett végzi.

A társaság működésének finanszírozását alapvetően a tulajdonos önkormányzat látja el. Továbbá a munkaprogramok megvalósítása az Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ, a Szociális és Munkaügyi Minisztérium, és az egyéb forrásokból elnyert támogatások révén biztosítható.

A Szociális és Munkaügyi Minisztérium által megítélt vissza nem térítendő támogatások a közmunkaprogramok megvalósításához szükséges személyi jellegű ráfordítások, valamint a dologi kiadások költségeinek finanszírozását teszik lehetővé.

Az Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltség által megítélt vissza nem térítendő támogatások a személyi jellegű ráfordítások egy részének finanszírozását fedezik.

A közmunka és közhasznú programok végrehajtásának más forrásból nem támogatott személyi és dologi költségeit, valamint a társaság működéséhez elengedhetetlenül szükséges ráfordításokat a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata biztosítja.

Az alapító biztosította a társaság számára az üzletszerű gazdasági tevékenység folytatásának lehetőségét, melyet kizárólag a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében folytathat. Tevékenységéből származó nyeresége nem osztható fel, azt a közhasznú tevékenység folytatásának elősegítésére kell fordítani az alapító által meghatározott elvek szerint.

2008. évben klasszikus vállalkozási tevékenységet nem folytatott társaságunk, az e soron szereplő összeg a törvényi előírásnak megfelelő magáncélú telefonhasználat, magáncélú gépkocsi használat befizetéseit tartalmazza.

Közhasznú tevékenységünk keretén belül közcélú, közhasznú és közmunka programokban történő foglalkoztatás lebonyolítását végeztük.



Bevételek alakulása

- Önkormányzattól kapott közcélú támogatás	141.149.000.- Ft
- Önkormányzattól kapott közmunka programhoz önrész	3.933.580.- Ft
- Önkormányzattól feloldott időbeli elhatárolás	131.505.- Ft
- Önkormányzattól kapott támogatás elhatárolása következő évre	-1.486.279.- Ft
- Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltségétől kapott támogatás	3.605.146.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium közmunkaprogram támogatás	74.527.651.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium támogatás elhatárolás következő évre	-5.301.905.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2005	688.585.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2006	1.448.907.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2007	834.475.- Ft
- MÁV támogatás „Nyitott szemafor IV”	1.000.000.- Ft
- Társönkormányzatoktól kapott támogatás	2.622.400.- Ft
- HEFOP támogatás feloldott időbeli elhatárolás 2005	403.887.- Ft
- Igazságügyi Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2005	9.225.- Ft
- Egyéb bevételek	1.390.084.-Ft

**Összesen:** **224.956.261.-Ft**

**Közhasznú  
tevékenység  
bevétele :**

közhasznú tevékenység bevétele	<u>224.956.261.- Ft</u>	
összes bevétel	225.152.481.- Ft	= 99,91 %

**Vállalkozási  
tevékenység  
bevétele :**

vállalkozási tevékenység bevétele	<u>196.220.- Ft</u>	
összes bevétel	225.152.481.- Ft	= 0,09 %

Főbb mutatók

	<u>2007.12.31.</u>	<u>2008.12.31.</u>
Jegyzett tőke	2.500 e Ft	2.500 e Ft
Eredménytartalék	2.351 e Ft	2.577 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	226 e Ft	196 e Ft
Mérlegfőösszeg	38.761 e Ft	41.809 e Ft

## I.2. Számviteli politika bemutatása

Társaságunk kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.

A Kht. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. (XII.19) kormányrendelet alapján, december 31-i fordulónappal egyszerűsített éves beszámoló készítésével (mérleg, összköltség eljárással készülő „A” változat szerinti eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) tesz eleget beszámolási kötelezettségének.

A számviteli zárás időpontja tárgyévet követő február 28.

Az éves beszámolónak a tárgyévet követ március 31-ig a könyvvizsgáló által ellenőrzött, dokumentált formában rendelkezésre kell állnia.

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris kulcsokkal, a Számviteli törvény alapján a számviteli politikában meghatározott amortizációs normáknak megfelelően történik.

Az amortizációt az üzembe helyezés napjától számoljuk el, éves záratkor az időarányosítást érvényesítve.

A 100.000.- Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök értékét üzembe helyezéskor azonnali értékcsökkenésként számoljuk el.

Az elismert követeléseket a számla illetve bizonylat tartalmával egyezően, könyvszerinti értéken értékeljük, figyelembe véve az értékvesztés és visszaírás összegét.

A saját tőkét és a kötelezettségeket az analitikával történő egyeztetés után könyv szerinti értéken mutatjuk ki a mérlegben.

Társaságunk értékbeni készletnyilvántartást nem vezet, a beszerzések azonnal költségként kerülnek elszámolásra.

A kapott támogatásokat számviteli nyilvántartásainkban elkülönítetten kezeljük. Ennek keretében külön szakfeladatokon mutatjuk ki a költségeket. A főkönyvi számlaszámok úgy kerültek megbontásra, hogy abból egyértelműen megállapíthatók legyenek, mely támogatásokhoz kapcsolódnak a kiadási tételek, felhasználási jogcímek.

A költségek projektenkénti elkülönülésére részletes analitikákat és kimutatásokat is készít a társaság.

**I.3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése**

A Kht. 2008 évi működése során:

Eszközök értékének alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Immateriális javak	287	167	58,19
Tárgyi eszközök	20.974	21.653	103,24
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>21.261</b>	<b>21.820</b>	<b>102,63</b>
Követelések	361	400	110,80
Befektetett értékpapírok	0	0	0,00
Pénzeszközök	17.016	19.403	114,03
<b>Forgóeszközök</b>	<b>17.377</b>	<b>19.803</b>	<b>113,96</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>123</b>	<b>186</b>	<b>151,22</b>
<b>Eszközök</b>	<b>38.761</b>	<b>41.809</b>	<b>107,86</b>

Eszközök alakulását jellemző mutatók:

**Immateriális javak aránya :**  $\frac{\text{Immateriális javak értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{167 \text{ e Ft}}{41.809 \text{ e Ft}} = 0,40 \%$

**Tárgyi eszközök aránya :**  $\frac{\text{Tárgyi eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{21.653 \text{ e Ft}}{41.809 \text{ e Ft}} = 51,79 \%$

**Befektetett eszközök aránya :**  $\frac{\text{Befektetett eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{21.820 \text{ e Ft}}{41.809 \text{ e Ft}} = 52,19 \%$

**Forgóeszközök aránya :**  $\frac{\text{Forgó eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{19.803 \text{ e Ft}}{41.809 \text{ e Ft}} = 47,37 \%$

**Aktív időbeli elh. aránya :**  $\frac{\text{Akt. idb. elhatárolások értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{186 \text{ e Ft}}{41.809 \text{ e Ft}} = 0,44 \%$

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
1. Befektetett eszközök aránya	54,85	52,19	95,15
ebből: Tárgyi eszközök aránya	54,11	51,79	95,71
2. Forgóeszközök aránya	44,83	47,37	105,67
3. Aktív időbeli elhatárolások aránya	0,32	0,44	137,50

Források értékeinek alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Induló tőke	2.500	2.500	100,00
Tőkeváltozás	2.577	2.773	107,61
-ebből tárgyévi eredmény	226	196	86,73
Értékelési tartalék	-	-	-
<b>Saját tőke</b>	<b>5.077</b>	<b>5.273</b>	<b>103,86</b>
<b>Céltartalék</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.725	1.358	36,46
Rövid lejáratú kötelezettségek	3.221	6.890	213,91
<b>Kötelezettségek</b>	<b>6.946</b>	<b>8.248</b>	<b>118,74</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>26.738</b>	<b>28.288</b>	<b>105,80</b>
<b>Források</b>	<b>38.761</b>	<b>41.809</b>	<b>107,86</b>

Források alakulását jellemző adatok:

**Tőkeellátottság:**  $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{5.273 \text{ e Ft}}{41.809 \text{ e Ft}} = 12,61 \%$

**Saját tőke növekedésének mértéke:**  $\frac{\text{Mérleg szerini eredmény}}{\text{Saját tőke}} = \frac{196 \text{ e Ft}}{5.273 \text{ e Ft}} = 3,72 \%$

**Források aránya:**  $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} = \frac{8.248 \text{ e Ft}}{5.273 \text{ e Ft}} = 156,42 \%$

**Befektetett eszközök fedezettsége:**  $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} = \frac{5.273 \text{ e Ft}}{21.820 \text{ e Ft}} = 24,17 \%$

**Tárgyi eszközök fedezettsége:**  $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}} = \frac{5.273 \text{ e Ft}}{21.653 \text{ e Ft}} = 24,35 \%$

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
Tőke ellátottság	13,10	12,61	96,26
Saját tőke növekedés mértéke	4,45	3,72	83,60
Források aránya	136,81	156,42	114,33
Befektetett eszközök saját tőke fedezettsége	23,88	24,17	101,21

A társaság eszközeinek 52,19 % -át a befektetett eszközök, 47,37% -át a forgóeszközök, 0,44%-át az aktív időbeli elhatárolások teszik ki.

A forgó eszközöket 97,98 % -ban a pénzeszközök teszik ki. Ez a nagy arány a társaság alaptervekenységének megfelelő, biztonságos működés miatt szükséges, mivel a pályázatokon elnyert támogatások leutalásai utólagos finanszírozással történnek, ezért a társaságnak a feladatok kiadásait minden esetben meg kell előlegeznie.

A források 12,61 % -át a saját tőke, 19,73 % -át a kötelezettségek, 67,66 % -át a passzív időbeli elhatárolások teszik ki. A passzív időbeli elhatárolások magas aránya a fejlesztési célra kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegeiből adódik.

A tőke ellátottsági és eszköz fedezettségi mutatók alakulása a szakmai normáknak jól megfelelnek.

**Likviditási mutató : Forgóeszközök** 19.803 e Ft  
 Rövid lejáratú 6.890 e Ft = 287,42 %  
 kötelezettségek

Az alapító az általa biztosított támogatások rendszeres határidő szerinti utalásaival biztosítja a társaság folyamatos pénzügyi ellátottságát annak érdekében is, hogy a foglalkoztatási programokat támogatók általi utófinanszírozás, a társaság kiegyensúlyozott működésében ne okozzon likviditási problémákat.

## II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### II.1. Befektetett eszközök bruttó értékének változása

Megnevezés	Nyitó e Ft	Évközi növ. e Ft	Évközi csökk. e Ft	Záró e Ft
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>1.387</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>1.402</b>
113.Vagyon értékű jogok	116	5	-	121
114.Szellemi termékek	1.271	10	-	1.281
<b>II.TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>40.876</b>	<b>6.443</b>	<b>653</b>	<b>46.666</b>
141.Egyéb gépek, berendezések	21.957	6.231	653	27.535
142. Egyéb járművek	10.867	-	-	10.867
143. Irodai berendezések	8.052	134	-	8.186
144. Üzemkörön kívüli ber.	0	78	-	78
<b>Összesen</b>	<b>42.263</b>	<b>6.458</b>	<b>653</b>	<b>48.068</b>

Elszámolt értékcsökkenés változása :

Megnevezés	Nyitó e Ft	Évközi növ. E Ft	Évközi csökk. e Ft	Záró e Ft
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>1.099</b>	<b>136</b>	-	<b>1.235</b>
113. Vagyron értékű jogok	105	5	-	110
114. Szellemi termékek	994	131	-	1.125
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>19.902</b>	<b>5.507</b>	<b>396</b>	<b>25.013</b>
141. Egyéb gépek, berendezések	6.885	3.739	396	10.228
142. Egyéb járművek	5.485	1.175	-	6.660
143. Irodai berendezések	7.531	515	-	8.046
144. Üzemkörön kívüli ber.	0	78	-	78
<b>Összesen</b>	<b>21.001</b>	<b>5.643</b>	<b>396</b>	<b>26.248</b>

2008. évben az eszközbeszerzések aktivált értéke 6.458 e Ft volt. Ebből a kisértékű eszközök 581 e Ft-ot képviseltek.

Az összbiztosítás 96%-át, azaz 6.185 e Ft-ot a közmunka program megvalósításához elnyert támogatásból finanszírozta meg a társaság.

Az immateriális javak értékének csökkenése az elszámolt értékcsökkenési leírásból adódott. A tárgyi eszközök állományának alakulására a pályázat útján elnyert támogatásból megvalósított eszköz beszerzések, valamint az elszámolt értékcsökkenések együttesen hatottak.

A tervszerinti értékcsökkenési leírás 5.643 e Ft-ban alakult.

Terven felüli értékcsökkenést a hiányzó illetve selejtezett gépek értékének megfelelően 257 e Ft összegben számolt el a társaság.

**II.2 Forgóeszközök, aktív időbeli elhatárolások**

A követelések között alapvetően társadalombiztosítással szemben fennálló (táppénz) követelés szerepel.

Kilépett dolgozóktól le nem vonható követelések összege minimális, de bizonytalan befolyhatóságuk miatt 25 e Ft értékvesztést számolt el a társaság egyedi minősítés alapján.

A pénzüsszegek értéke a 2008. december 31-én bankban és pénztárban meglévő pénzüsszegnek felel meg.

Az aktív időbeli elhatárolások tételei a jövő évi előfizetési díjakat tartalmazzák.

### II.3 Saját tőke, kötelezettségek alakulása

A társaság 2.500 e Ft jegyzett tőkével rendelkezik. Az elmúlt évek működése során 2.773 e Ft eredménytartalékot képzett, melyből a 2008-as év nyeresége 196 e Ft-ot tett ki.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között gépjármű beszerzéshez kapcsolódó fejlesztési hitelek szerepelnek.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya alapvetően a fizetendő bér, adó- és járulék kötelezettségeket foglalja magába.

A passzív időbeli elhatárolások jelentős összeget képviselnek a mérlegben:

- nagyobbrészt a fejlesztési célra kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegéből (19.344 e Ft)
- továbbá a költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások tárgyévben fel nem használt részéből (5.895 e Ft)
- valamint a tárgyévet terhelő olyan költségek elszámolásából áll, amelyek a következő évben jelentenek kiadást (3.049 e Ft)

### III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	Előző évi záró (e Ft)	Tárgyév (e Ft)	Változás (%)
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (+)</b>	<b>231</b>	<b>196</b>	<b>84,85</b>
<b>II. Egyéb bevételek (+)</b>	<b>192.828</b>	<b>223.785</b>	<b>116,05</b>
1. Anyagköltség (-)	10.753	14.264	132,65
2. Igénybe vett szolgáltatások költségei	13.572	14.492	106,78
3. Egyéb szolgáltatások értéke	1.224	1.276	104,25
4. Közvetített szolgáltatások értéke	5	0	0
<b>III. Anyagjellegű ráfordítás (-)</b>	<b>25.554</b>	<b>30.032</b>	<b>117,52</b>
1. Bérköltség	116.345	135.416	116,39
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4.557	5.056	110,95
3. Bérjárulékok	41.161	47.432	115,24
<b>IV. Személyi jellegű ráfordítások (-)</b>	<b>162.063</b>	<b>187.904</b>	<b>115,95</b>
<b>V. Értékesökkenési leírás (-)</b>	<b>4.535</b>	<b>5.643</b>	<b>124,43</b>
<b>VI. Egyéb ráfordítások (-)</b>	<b>1.274</b>	<b>950</b>	<b>74,57</b>
<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei (+)</b>	<b>998</b>	<b>1.171</b>	<b>117,33</b>
<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai(-)</b>	<b>405</b>	<b>427</b>	<b>105,43</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>226</b>	<b>196</b>	<b>86,73</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>226</b>	<b>196</b>	<b>86,73</b>

A 2008-ban az előző évhez képest a közcélú és közmunkaprogram is hasonló létszám foglalkoztatással valósult meg.

A bevételek és a költségek növekedésében alapvetően az inflációs hatások mutatkoznak meg.

Társaságunk bevétele döntően a közhasznú tevékenységhez kapcsolódik, ezért a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 20. § (1) b, pontja alapján a kedvezményezett tevékenységéből származó bevétele arányában adómentességben részesül.

Társasági adó megállapításánál keletkező módosító tételek:

Adózás előtti eredmény		196 e Ft	
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:			-6.043 e Ft
- az adótörvény szerinti értékcsökkenés összege	6.043 e Ft		
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:			
- számviteli törvény szerinti értékcsökkenés összege	5.900 e Ft	+ 6.092 e Ft	
- követelésre elszámolt értékvesztés	25 e Ft		
- jogerős határozatban megáll. bírság, késedelmi kamat	77 e Ft		
- önellenőrzés során megállapított adóévi ráfordítás	90 e Ft		
Adóalap	245 e Ft		
Társasági adó (16%)	39 e Ft		
Adómentesség	39 e Ft		
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft		

IV. Tájékoztató rész

A Kht. munkavállalóinak foglalkoztatása – 7 fő kivételével – támogatott munkakörben történik.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 232 fő

Béreköltség:	- szellemi alkalmazottak	49 fő	31.469.415.- Ft
	- fizikai alkalmazottak	183 fő	103.946.207.- Ft
	Összesen:		135.415.622.- Ft

Béreköltség aránya :  $\frac{\text{Béreköltség}}{\text{Összes költség}} = \frac{135.416 \text{ e Ft}}{223.579 \text{ e Ft}} = 60,57 \%$

Személyi jellegű egyéb kifizetések:			
- szellemi alkalmazottak	49 fő	1.731.736.- Ft	
- fizikai alkalmazottak -	183 fő	3.324.610.- Ft	
	Összesen:		5.056.346.- Ft



Személy jellegű egyéb: Sz.j.e.k 5.056 e Ft  
 kifizetések aránya Összes költség 223.579 e Ft = 2,26%

2008. évben megvalósított projektek

Közhasznú foglalkoztatás

2008.08.25 – 2008.11.30 2 fő HEFOP (értékteremtő)  
 2008.06.16 – 2008.08.31 18 fő parlagfű irtás

Közmunka

„Nyitott Szemafor IV” Nógrád megye nemzetközi forgalommal is érintett vasútvonalainak közvetlen környezetének megtisztítása és parlagfű mentesítése.  
 2008.04.21-2008.10.21. 137 fő

Kistérségi közmunkaprogram

Salgótarjáni Kistérség Többcélú Társulás által benyújtott közmunkapályázat részeként, patakmeder tisztítás.

2008.12.08-2009.03.31 30 fő

Közcélú foglalkoztatott 377 fő volt

Kommunális munkavégzésre kirendelt dolgozók

2008.01.09 – 2008.12.31 –	34 fő	6 órás	városgondnok
2008.02.15 – 2008.06.15 –	30 fő	6 órás	patakos
2008.03.03 – 2008.09.30 –	38 fő	6 órás	VGÜ Kft.
2008.03.03 – 2008.05.31 –	41 fő	4 órás	lomtalanítók
2008.04.01 – 2008.11.30 -	13 fő	6 órás	szedők
2008.04.01 – 2008.12.15 -	11 fő	6 órás	gépesek
2008.04.01 – 2008.12.15 -	3 fő	8 órás	rakodók, gk. vezető
2008.04.17 – 2008.06.06 -	37 fő	6 órás	takarítók
2008.06.09 – 2008.11.30 -	4 fő	4 órás	temetősök
2008.10.01 - 2008.11.12 -	20 fő	6 órás	illegális hulladékgyűjtők

Szociális munkavégzésre kirendelt dolgozók

2008.01.07 – 2008.12.31 –	38 fő	6-8 órás	polgármesteri hivatal
2008.01.14 – 2008.12.31 –	1 fő	6 órás	iroda takarító
2008.02.15 – 2008.05.31 –	65 fő	6 órás	szoc. intézményi
2008.04.08 – 2008.11.26 –	1 fő	8 órás	irodai kisegítő
2008.06.30 – 2008.08.15 -	4 fő	4 órás	ebédhordó kisegítő
2008.09.15 – 2008.12.21 -	37 fő	6-8 órás	szoc. intézményi

**V. ügyvezetés és választott tisztségviselők személyéhez kapcsolódó információk**

Közhasznú társaságunk tulajdonos által kinevezett ügyvezető igazgatója Podos Gyula, lakcíme: Salgótarján, Béke krt. 20.

A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására egy személyben az ügyvezető igazgató jogosult.

Az ügyvezető 2008. évi juttatásai:

- munkabér címén:	4.230.000.- Ft
- az önkormányzati testület prémiumkitűzése szerint 6 havi jutalom:	2.220.000.- Ft
összesen:	6.450.000.- Ft

A társaság ügyvezetését ellenőrző Felügyelő Bizottság 1 elnökből és 4 tagból áll. Tevékenységüket önkormányzati határozat alapján végzik, díjazásban nem részesülnek.

A számviteli törvény által előírt kötelező könyvvizsgálatot az AUDIT TEAM BT. megbízásából Szalai Tiborné végzi.

Kamarai nyilvántartási szám: 000582

## Támogatások elszámolása 2008. év

Megnevezés	Foglalkoztatott létszám (fő)	Önkormányzati támogatás (Ft)	Társ Önkormányzat támogatás (Ft)	MAV támogatás (Ft)	ESZA támogatás (Ft)	IM támogatás (Ft)	Észak – magyarországi Reg. MK támogatás (Ft)	SZMM támogatás (Ft)	Egyéb bevételek (Ft)	Közhasznú költségek és ráfordítások (Ft)
Közhasznú támogatás	2	127.080					459.775			586.855
Észak – magyarországi Reg. MK által tám. fogl. összesen	18	481.010					3.145.371			3.626.381
Közmunka	20	608.090					3.605.146			4.213.236
Közcéli foglalkoztatás	137	3.933.580	2.622.400	1.000.000				74.527.651		82.083.631
Működési költség	377	121.770.819								121.770.819
Előző időszakról feloldott elhatárolás	7	18.770.091								18.770.091
Következő évre átvitt elhatárolás		131.505			403.887	9.225		2.971.967		3.516.584
		- 1.486.279						- 5.301.905		- 6.788.184
<b>Mindösszesen</b>	<b>541</b>	<b>143.727.806</b>	<b>2.622.400</b>	<b>1.000.000</b>	<b>403.887</b>	<b>9.225</b>	<b>3.605.146</b>	<b>72.197.713</b>	<b>1.390.084</b>	<b>224.956.261</b>



## **Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság**

**3100 Salgótarján, Kertész út 2.**

**Telefon / Fax: (32) 443 - 429**

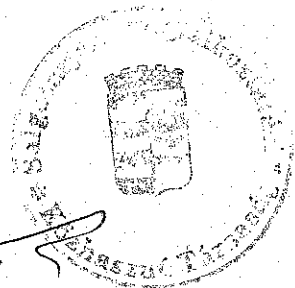
**E-mail: [stfoglht@zpnet.hu](mailto:stfoglht@zpnet.hu)**

**web: <http://www.foglalkoztatas-st.hu>**

## **Közhasznúsági jelentés**

**2008. év**

**Salgótarján, 2009. március 31.**



**Vállalkozás vezetője**

## Bevezetés

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2.500.000.- Ft törzstőkével, egyszemélyes társaságként alapította a Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaságot, mely 1997. 07.15 -én kezdte meg tevékenységét, 1998 -tól kiemelten közhasznú szervezetként működik.

A társaság fő feladata – az alapítói szándéknak megfelelően – a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése, valamint az ezekhez kapcsolódó szolgáltatások nyújtása, melynek keretein belül fő tevékenységként a közhasznú, közcél és közmunkaprogramok koordinálást és lebonyolítását végzi.

Az alapítót a társaság létrehozásában az a fő cél vezérelte, hogy a vagyoni hozzájárulásával olyan társaságot hozzon létre, mely alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó közfeladatok közmunkában történő elvégzésének koordinálására és végrehajtására, önálló tevékenység keretében, enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségeit, csökkentve a költségvetési kiadásokat.

A társaság ezen feladatainak végrehajtását a Polgármesteri Hivatal illetékes irodáinak (Szociális és Egészségügyi Iroda, Városüzemeltetési Iroda) szakmai felügyelete mellett végzi. A programok, valamint a társaság működésének finanszírozása az Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltség, a Szociális és Munkaügyi Minisztérium, az Önkormányzat támogatása és az egyéb forrásokból elnyert támogatások révén biztosítható.

A Társaság – működésének, feladatainak jellegéből adódóan – elsősorban nem bevételeket termel, hanem a foglalkoztatás által az Önkormányzat segélyezési keretén belül megtakarításokat, illetőleg társ – önkormányzati tulajdonú- gazdasági társaságok köz feladatainak részleges átvállalásával a városi költségvetésben megtakarításokat tesz lehetővé

A szociális foglalkoztatás fő ismerte, hogy mint elődleges cél jelenik meg. Ennek érdekében a foglalkoztatott dolgozók sem kimondottan a feladat elvégzésére való alkalmasság alapján kerülnek kiválasztásra, hanem szociális és mentális helyzetük is kiválasztási szempont.

A kötelezően átvállalt városüzemeltetési, parkgondozási feladatok ellátásához a megfelelő szakképzettség megléte a szociális szempontok mellett a dolgozók egy részénél fontos kiválasztási paraméter lett a 2007. évtől.

A Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság által foglalkoztatásba bevontak elsősorban a tartós munkanélküliek, azon belül is a rendszeres szociális segélyben részesülő aktív korúak csoportja.

A társasághoz a 2008. évi működése során 786 fő került kiközvetítésre, 52 fő saját elhatározása szerint nem vállalta a munkát, 50 fő nem jelent meg, 56 fő a felvételt megelőző orvosi munkaköri alkalmassági vizsgálaton bizonyult alkalmatlannak, 55 ember az álláshelyek beteltele miatt nem került felvételre, 3 fő máshol helyezkedett el, 8 fő tanfolyamon való részvétel miatt nem tudta vállalni a munkát, 7 fő orvosi vizsgálatról nem jelentkezett felvételre, 19 fő nem megfelelő képességek miatt került elutasításra, 2 főt már másik programban foglalkoztattunk. 534 fő nyert felvételt a különböző foglalkoztatási programokba, melyek finanszírozását a Szociális és Munkaügyi Minisztérium, (a továbbiakban: SZMM) az

Észak–magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltség, valamint Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatásaiból biztosította a társaság.

A foglalkoztatási programokban részt vállaló alkalmazottak az önkormányzati fenntartású intézményekben szociális területen tevékenykedtek, valamint a közterületek rendezettebb megjelenését segítő kommunális feladatokat láttak el.

A 2008. évben elért jelentősebb eredmények a kommunális területen:

### **Közhasznú munkavégzés**

A tervezett feladatok közül 7.380m<sup>2</sup> nagyságban teljes bozótirtást hajtottunk végre Zagyvapálfalva területén. Konkrét parlagfű előfordulások felszámolására tettünk lépéseket Zagyvaróna, Idegér, Forgács, Gyerektábor, Arany János út területén összesen 45.120m<sup>2</sup> területen.

### **Közcélú munkavégzés**

A munkavégzés döntő részét a Salgótarján Foglalkoztatási Kht. és VGÜ Kft. között kötött együttműködési szerződés szerint átvállalt feladatok tették ki:

- |  |        |
|--|--------|
| - zöldterület gondozás Hősök út – Hársfa út – Zöldfa út      | 8,4 ha |
| - Salgó út – Acélgyári út közterületek                       | 3,1 ha |
| - Baglyasalja közterületei                                   | 2,3 ha |
| - Temető fenntartás (Kotyháza, Forgács, Baglyasalja, Inászó) |        |
| - Városgondnoki hálózat (34 fő)                              |        |
| - Lomtalanítás, hulladékgyűjtés (41 fő 4 órás, 20 fő 6 órás) |        |
| - Útszéli takarítás, sárfelszedés (38 fő)                    |        |
| - Pataktisztítás (30 fő)                                     |        |

A fentiek mellett külvárosi körzetekben (Zagyvaróna, Forgács, Idegér, Somlyó komplex bozótirtási, hulladékgyűjtési munkákat végeztünk.

### **Szociális területen a**

- polgármesteri hivatal munkáját segítette (38 fő)
- iskolák, óvodák, intézmények munkájában vett részt ( 103 fő)
- ebédkihordást végzett (4 fő)

### **Közmunka**

#### **„Nyitott szemafor IV” közmunkaprogram**

A közmunkaprogram a vasút tisztasági akció keretében átlagosan 100 fő részére biztosított napi 8 órás foglalkoztatási lehetőséget 2008. április 22 és 2008. október 21 között. Munkafeladatként jelentkezett a megye vasúthálózatának takarítása, tisztántartása, ami a meghatározott pályaszakaszok mellett az állomások, megállók és környékének kaszálását, bozót, és cserje irtást, a vasút területén a kommunális hulladék összegyűjtését jelentette. Láthatósági tisztítást végeztünk a vasút-közút kereszteződésekben, valamint a gyalogátkelőhelyeknél.

A program részét képezte a parlagfű kaszálása, valamint a keletkezett zöldhulladék kezelése, aprítással történő megsemmisítése, illetve elszállítása, az összegyűjtött kommunális hulladék elhelyezése, továbbá 33 vasútállomás és környezete takarítása, hulladék mentesítése.

- Takarítás	72.370 m <sup>2</sup>
- Kaszálás	1.251.585 m <sup>2</sup>
- Hulladék szállítás	459 m <sup>3</sup>
- Bozót, cserje irtás	379.475 m <sup>2</sup>

A munkára Salgótarján, Szécsény és Balassagyarmat Munkaügyi kirendeltségei, és az önkormányzatok közreműködésével szerveztük a létszámot. Ennek megfelelően két decentrum lett kialakítva az alábbi átlag létszámokkal:

- Északi vonalszakaszon Salgótarján központtal:	60 fő
- Nyugati vonalszakaszon Balassagyarmat központtal	40 fő

A megyei kiterjesztésű program koordinációját a Salgótarján Foglalkoztatási Kht. végezte.

Salgótarján szempontjából kiemelt jelentőségű eredménye a programnak, a Főtéri Vasútállomás festése, falfirka mentesítése. A közmunkaprogram keretében 16 fő végzett OKJ –s bizonyítványt adó tanfolyamot targoncavezetői és kisgépek kezelésére jogosító képesítéssel. A kisgépek használatba állítása fokozta a fajlagos teljesítményt.

A tanfolyami végzettség a program végeztével az érintettek számára lényegesen jobb esélyeket biztosít végleges munkahelyek megtalálásában.

#### Kistérségi közmunkaprogram

A Salgótarjáni Kistérség Többcélú Társulás által benyújtott közmunkapályázat részeként 30 fő foglalkoztatására nyílt lehetőségünk. A közmunkaprogram 2008.12.08- 2009.03.31- ig tart.

A pályázó társulás, illetve megbízottja teljesítette a konkrét munkáltatói funkciókat, társaságunk a munkairányítást végezte a helyszínen.

A programban Salgótarján területén az érintett létszám 4 patakmeder tisztítását végezte. (Baglyas patak 2.030 fm; Szánas patak 1.400 fm; Salgó patak 1280 fm; Makarenkó úti patak 4-500 fm).

#### A. Számviteli beszámoló

A Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény 19.§ (1) értelmében a közhasznúsági jelentés elkészítésével egyidejűleg elkészítette az éves beszámolóját.

Társaságunk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. (XII.19) kormányrendelet alapján, december 31-i fordulónappal egyszerűsített éves beszámoló készítésével /mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet / tesz eleget beszámolási kötelezettségének.

A számviteli zárás időpontja tárgyévet követő február 28.

Az éves beszámolónak a tárgyévet követő március 31-ig a könyvvizsgáló által ellenőrzött, dokumentált formában rendelkezésre kell állnia.

**B, Költségvetési támogatás felhasználás****2008. évi támogatások alakulása****Önkormányzati támogatás**

A társaság közhasznú feladatai elvégzéséhez az alapító **145.082.580.- Ft** támogatást, biztosított 2008. évben, mely összeg kiegészült az előző években fel nem használt, illetve elhatárolt támogatás feloldásával, melynek összege 131.505- Ft.

Csökkent viszont az ezévben fel nem használt, a következő évre elhatárolt összeggel 1.486.279.- Ft-al.

2008-ban ténylegesen felhasznált tulajdonosi támogatás **143.727.806.- Ft**.

A közhasznú tevékenységek biztosításához nyújtott támogatások felhasználása az alábbiak szerint alakult:

**Közhasznú foglalkoztatás**

2008.08.25 – 2008.11.30 – 2 fő HEFOP (értékteremtő) 127.080.- Ft

2008.06.16 – 2008.08.31 – 18 fő parlagrafü irtás 481.010.- Ft

Felhasznált támogatás: **608.090.- Ft**

**Közmunka**

„Nyitott Szemafor IV” Nógrád megye nemzetközi forgalommal is érintett vasútvonalainak közvetlen környezetének megtisztítása és parlagrafü mentesítése.

2008.04.21-2008.10.21. 137 fő

Felhasznált támogatás: **3.933.580.- Ft**

**Közcélú foglalkoztatott 377 fő****Kommunális munkavégzésre kirendelt dolgozók**

2008.01.09 – 2008.12.31 –	34 fő	6 óras	városgondnok
2008.02.15 – 2008.06.15 –	30 fő	6 óras	patakos
2008.03.03 – 2008.09.30 –	38 fő	6 óras	VGÜ Kft.
2008.03.03 – 2008.05.31 –	41 fő	4 óras	lomtalanítók
2008.04.01 – 2008.11.30 -	13 fő	6 óras	szedők
2008.04.01 – 2008.12.15 -	11 fő	6 óras	gépesek
2008.04.01 – 2008.12.15 -	3 fő	8 óras	rakodók, gk. vezető
2008.04.17 – 2008.06.06 -	37 fő	6 óras	takarítók
2008.06.09 – 2008.11.30 -	4 fő	4 óras	temetősök
2008.10.01 - 2008.11.12 -	20 fő	6 óras	illegális hulladékgyűjtők



## Szociális munkavégzésre kirendelt dogozók

2008.01.07 – 2008.12.31 –	38 fő	6-8 órás	polgármesteri hivatal
2008.01.14 – 2008.12.31 –	1 fő	6 órás	takarító
2008.02.15 – 2008.05.31 –	65 fő	6 órás	intézményi
2008.04.08 – 2008.11.26 –	1 fő	8 órás	kisegítő
2008.06.30 – 2008.08.15 -	4 fő	4 órás	ebédhordó kisegítő
2008.09.15 – 2008.12.21 -	37 fő	6-8 órás	intézményi

Felhasznált támogatás: **120.416.045.- Ft**

Központi igazgatásra felhasznált támogatás: **18.770.091.-Ft**

A társaság a 2008. évben leutalt támogatásokon túlmenően rendelkezik az alapítótól korábban kapott időbeli elhatárolással elkülönített támogatással is, mely biztosítja szervezetünk részére a pályázott programok megvalósításához szükséges – a pályázott támogatások megérkezéséig felmerült - költségek előfinanszírozását.

Szociális és Munkaügyi Minisztérium által leutalt támogatások

## „Nyitott szemafor IV”

- bérkötség
- közterhek
- védő és munkaruha ktg. (ÁFA nélküli rész)
- helyijárat bérlet (ÁFA nélküli rész)
- munkaalkalmassági vizsgálat
- munkásszállítás költségei
- kis és nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés

„Nyitott Szemafor IV” Nógrád megye nemzetközi forgalommal is érintett vasútvonalainak közvetlen környezetének megtisztítása és parlagfű mentesítése.

2008.04.21-2008.10.21. 137 fő megyei szinten  
 ebből 85 fő Salgótarjánban  
 42 fő Balassagyarmaton  
 10 fő Szécsényben

Leutalt támogatás: **74.527.651.- Ft**

(elhatárolt, pénzügyileg rendezett,

de költségként még el nem számolt támogatás)

**-5.301.905.- Ft**

Leutalt MÁV támogatás:

**1.000.000.- Ft**

Leutalt társönkormányzati támogatás:

**2.622.400.- Ft**

2005-ben elhatárolt, pénzügyileg rendezett, de költségként még el nem számolt támogatás elhatárolásának feloldása

**688.585.- Ft**

2006-ban elhatárolt, pénzügyileg rendezett, de költségként még el nem számolt támogatás elhatárolásának feloldása

**1.448.907.- Ft**

2007-ben elhatárolt, pénzügyileg rendezett, de költségként még el nem számolt támogatás elhatárolásának feloldása

**834.475.- Ft**

SZMM program támogatásai összesen:

**75.820.113.- Ft**

Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltség által leutalt támogatások

Közhasznú foglalkoztatás:

2008.06.16 – 2008.08.31 – 18 fő parlagfű irtás	3.145.371.- Ft
2008.08.25 – 2008.11.30 – 2 fő HEFOP (értékteremtő)	459.775.- Ft
Leutalt támogatás összesen:	3.605.146.- Ft

**C, A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló**

A fentiekben részletezett támogatások felhasználása segítségével a közhasznú tevékenységi körön belül Társaságunk az alábbi feladatokat látta el.

- *Közhasznú és közcélú foglalkoztatás:  
szociális*

A dolgozók részt vettek gyermek és ifjúságvédelmi feladatok ellátásának előkészítésében, valamint szociálisan rászorultak, idősek ápolásában az önkormányzat intézményeiben.

*kommunális*

A kommunális területen foglalkoztatott 50 év feletti közhasznú munkások parlagfű irtást, valamint komplett bozótirtást végeztek. A feladatok meghatározásához elsősorban a Közterület felügyeletről, a körzetek önkormányzati képviselőitől, illetve egyéni bejelentőktől kaptunk információkat.

A közcélú részmunkaidős foglalkoztatottak kommunális területen önkormányzati tulajdonú közterületek és intézmények takarítását látták el, szociális területen az önkormányzat fenntartási körébe tartozó nevelési, oktatási és szociális intézményeiben történő foglalkoztatáson vettek részt.

Az alapító biztosította a társaság számára az üzletszerű gazdasági tevékenység folytatásának lehetőségét, melyet kizárólag a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében folytathat. Tevékenységéből származó nyeresége nem osztható fel, azt a közhasznú tevékenység folytatásának elősegítésére kell fordítani az alapító által meghatározott elvek szerint.

2008. évben klasszikus vállalkozási tevékenységet nem folytatott társaságunk, az e soron szereplő összeg a törvényi előírásnak megfelelő magáncélú telefonhasználat és a magáncélú gépkocsi használat befizetéseit tartalmazza.

**Közhasznú  
tevékenység  
bevétele :**

közhasznú tevékenység bevétele	224.956.261.- Ft	
összes bevétel	225.152.481.- Ft	= 99,91 %

**Vállalkozási  
tevékenység  
bevétele :**

vállalkozási tevékenység bevétele	196.220.- Ft		
összes bevétel	225.152.481.- Ft	=	0,09 %

**D, A vagyon alakulásával kapcsolatos kimutatás**

A Közhasznú Társaság vagyonát az alapító jegyzett tőkeként 2.500.000.- Ft összegben készpénzben bocsátotta rendelkezésre.

A társaság vagyonának alakulását az eszközök és források változásának bemutatásával szemléltetjük.

Eszközök értékének alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Immateriális javak	287	167	58,19
Tárgyi eszközök	20.974	21.653	103,24
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>21.261</b>	<b>21.820</b>	<b>102,63</b>
Követelések	361	400	110,80
Befektetett értékpapírok	0	0	0,00
Pénzeszközök	17.016	19.403	114,03
<b>Forgóeszközök</b>	<b>17.377</b>	<b>19.803</b>	<b>113,96</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>123</b>	<b>186</b>	<b>151,22</b>
<b>Eszközök</b>	<b>38.761</b>	<b>41.809</b>	<b>107,86</b>

Források értékeinek alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Induló tőke	2.500	2.500	100,00
Tőkeváltozás	2.577	2.773	107,61
-ebből tárgyévi eredmény	226	196	86,73
Értékelési tartalék	-	-	-
<b>Saját tőke</b>	<b>5.077</b>	<b>5.273</b>	<b>103,86</b>
<b>Céltartalék</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.725	1.358	36,46
Rövid lejáratú kötelezettségek	3.221	6.890	213,91
<b>Kötelezettségek</b>	<b>6.946</b>	<b>8.248</b>	<b>118,74</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>26.738</b>	<b>28.288</b>	<b>105,80</b>
<b>Források</b>	<b>38.761</b>	<b>41.809</b>	<b>107,86</b>

Saját tőke ellátottság változása:

A saját forrás 2008-ban 196 e Ft-tal változott (nőtt).

2007. év

**Tőkeellátottság** :  $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{5.077 \text{ e Ft}}{38.761 \text{ e Ft}} = 13,10 \%$

2008. év

**Tőkeellátottság** :  $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{5.273 \text{ e Ft}}{41.809 \text{ e Ft}} = 12,61 \%$

Tőke ellátottság index:  $\frac{12,61}{13,10} = 96,26 \%$

### **E, Kapott támogatások mértéke**

A támogatások összege számvitelileg tartalmaznak előző évben érkezett támogatásokat, mely összegeket, fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott a társaság. Ezen összegek az utalás évében pénzügyileg rendezésre kerültek, passzív időbeli elhatárolásként szerepelnek a mérlegben. Az időbeli elhatárolást a beszerzési érték arányos részének költségkénti elszámolásakor kell megszüntetni. Ugyanakkor az ezévből kapott támogatások fel nem használt összegét a következő évre kell elhatárolni.

- Önkormányzattól kapott közcélú támogatás	141.149.000.- Ft
- Önkormányzattól kapott közmunkaprogramhoz önrész	3.933.580.- Ft
- Önkormányzattól feloldott időbeli elhatárolás	131.505.- Ft
- Önkormányzattól kapott támogatás elhatárolása következő évre	-1.486.279.- Ft
- Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltségétől kapott támogatás	3.605.146.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium közmunkaprogram támogatás	74.527.651.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium támogatás elhatárolás következő évre	-5.301.905.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2005	688.585.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2006	1.448.907.- Ft
- Szociális és Munkaügyi Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2007	834.475.- Ft
- MÁV támogatás „Nyitott szemafor III”	1.000.000.- Ft
- Társ önkormányzatoktól kapott támogatás	2.622.400.- Ft
- HEFOP támogatás feloldott időbeli elhatárolás 2005	403.887.- Ft
- Igazságügyi Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2005	9.225.- Ft
- Egyéb bevételek	1.390.084.- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>224.956.261.- Ft</b>

**F, Az ügyvezetés és választott tisztségviselők személyéhez kapcsolódó információk**

Közhasznú társaságunk tulajdonos által kinevezett ügyvezető igazgatója Podos Gyula, lakcíme: Salgótarján, Béke krt. 20.

A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírása egy személyben az ügyvezető igazgató jogosult.

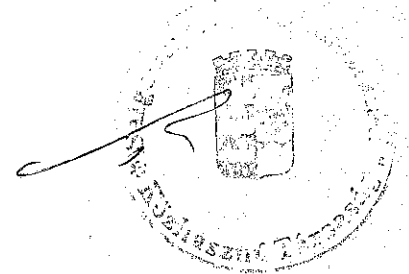
Az ügyvezető 2008. évi juttatásai:

- munkabér címén:	4.230.000.- Ft
- az önkormányzati testület prémiumkitűzése szerint 6 havi jutalom:	2.220.000.- Ft
összesen:	6.450.000.- Ft

A társaság ügyvezetését ellenőrző Felügyelő Bizottság 1 elnökből és 4 tagból áll. Tevékenységüket önkormányzati határozat alapján végzik, díjazásban nem részesülnek.

A számviteli törvény által előírt kötelező könyvvizsgálatot az AUDIT TEAM BT. megbízásából Szalai Tiborné végzi.

Kamarai nyilvántartási szám: 000582



1 8 6 3 4 6 3 7 - 7 8 1 0 - 5 7 1 - 1 2

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Közhasznú társaság

megnevezése: **Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság**

Közhasznú társaság

címe: **Salgótarján, Kertész út 2.**

**Közhasznú besorolású közhasznú társaság közhasznú  
beszámolójának mérlege 2008**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A . Befektetett eszközök (2.-5. sorok)</b>	<b>21.261</b>		<b>21.820</b>
2.	I. Immateriális javak	287		167
3.	II. Tárgyi eszközök	20.974		21.653
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	IV. Befektetett eszközök érték helyesbítése			
6.	<b>B. Forgóeszközök (7.-10. sorok)</b>	<b>17.377</b>		<b>19.803</b>
7.	I. Készletek			
8.	II. Követelések	361		400
9.	III. Értékpapírok			
10.	IV. Pénzeszközök	17.016		19.403
11.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>123</b>		<b>186</b>
12.	<b><i>Eszközök (aktívák) összesen (1.+6.+11. sor)</i></b>	<b>38.761</b>		<b>41.809</b>
13.	<b>D. Saját tőke (14.-17. sorok)</b>	<b>5.077</b>		<b>5.273</b>
14.	I. Induló tőke	2.500		2.500
15.	II. Tőkeváltozás	2.577		2.773
16.	ebből tárgyévi eredmény	226		196
17.	III. Értékelési tartalék			
18.	<b>E. Céltartalék</b>			
19.	<b>F. Kötelezettségek (20.-21. sorok)</b>	<b>6.946</b>		<b>8.248</b>
20.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.725		1.358
21.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	3.221		6.890
22.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>26.738</b>		<b>28.288</b>
23.	<b><i>Források (passzívák) összesen</i></b>	<b>38.761</b>		<b>41.809</b>

Salgótarján, 2009.03.31.

Közhasznú társaság vezetője

**A számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek közhasznú eredménykimutatása 2008 év**

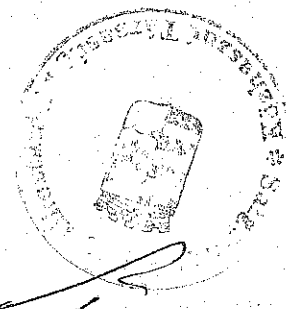
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>193.826</b>		<b>224.956</b>
2.	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	130.510		146.350
3.	a. alapítótól	127.410		143.728
4.	b. központi költségvetésből			
5.	c. helyi önkormányzatoktól	3.100		2.622
6.	d. egyéb, ebből 1%			
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	62.087		77.216
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	998		1.171
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	231		219
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)			
12.	a. helyi önkormányzatoktól			
13.	b. helyi önkormányzatoktól			
14.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>231</b>		<b>196</b>
15.	<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>194.057</b>		<b>225.152</b>
16.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>193.826</b>		<b>224.956</b>
17.	Anyagjellegű ráfordítás	25.549		30.032
18.	Személyi jellegű ráfordítás	162.063		187.904
19.	Értékcsökkenési leírás	4.535		5.643
20.	Egyéb ráfordítások	1.274		950
21.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	405		427
22.	Rendkívüli ráfordítások			
23.	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>5</b>		
24.	Anyagjellegű ráfordítás	5		
25.	Személyi jellegű ráfordítás			
26.	Értékcsökkenési leírás			
27.	Egyéb ráfordítások			
28.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29.	Rendkívüli ráfordítások			
30.	<b>F. Összes ráfordítás</b>	<b>193.831</b>		<b>224.956</b>
31.	<b>G. Adózás előtti eredmény</b>	<b>226</b>		<b>196</b>
32.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
33.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény</b>	<b>226</b>		<b>196</b>
34.	<b>J. Tárgyévi közhasznú</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Tájékoztató adatok (E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>187.904</b>
béreköltség	135.416
megbízási díjak	0
tiszteletdíjak	0
személyi jellegű egyéb költségek	5.056
személyi jellegű költségek közterhei	47.432
<b>E. A szervezet által nyújtott támogatások</b>	<b>0</b>
- ebből pályázati úton nyújtott támogatások	0

Salgótarján, 2009. 03. 31.



Közhasznú társaság vezetője

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS****A SALGÓTARJÁN FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG  
TULAJDONOSÁNAK**

Elvégeztem a

**SALGÓTARJÁN FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG**

**(cégjegyzék szám: 12-14-000011)**

- továbbiakban: a Társaság – mellékelt 2008 évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát.

A 2008. december 31.-i fordulónapra készült egyszerűsített éves beszámoló

- Mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 41.809 e Ft, a mérleg szerinti eredmény: 196 e Ft nyereség -, a 2008 évre vonatkozó
- Eredmény kimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és egyéb információkat tartalmazó
- Kiegészítő mellékletből áll.

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerinti elkészítése az ügyvezetés felelőssége.

Ez a felelősség magában foglalja a lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítését és valós bemutatását – továbbá a megfelelő számviteli politika kialakítását és alkalmazását.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján

A könyvvizsgálatot a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által kiadott Magyar Nemzeti Standardok és az érvényben lévő, könyvvizsgálatra vonatkozó Magyarországon érvényes törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre.

A fenti szabványok értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot kellett szereznem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz jelentős mértékű tévedéseket, lényeges, hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságát véleményezze.

A könyvvizsgálat magába foglalja az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámolóban az értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény megadásához.



A könyvvizsgálat során a Társaság egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a Salgótarján Foglalkoztatási KHT 2008. december 31.-i zárónapra készített egyszerűsített éves beszámolóját a számviteli törvényben és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

**Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság 2008.12.31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

Salgótarján, 2009. március 31.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása:

Bejegyzett könyvvizsgáló aláírása:

AUDIT TEAM Mérleg Felülvizsgáló és  
Gazdasági Szaktanácsadó BT  
3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8.  
Magyar Könyvvizsgáló Kamara  
nyilvántartásba-vételi száma: 00582  
Szalai Tiborné

Szalai Tiborné  
Magyar Könyvvizsgáló Kamara  
Tagsági igazolvány száma:000218

**AUDIT TEAM BT.**  
3100 Salgótarján,  
Ruhagyári út 8.  
24010357-3-12

**Salgótarján Foglalkoztatási Kht.**  
**Salgótarján, Kertész út 2.**

**Határozat száma:**

**1./2009. (IV. 14.) FB határozat:**

**Határozat:**

1. A Felügyelő Bizottság 2009.04.14-i ülésén megtárgyalta a Salgótarján Foglalkoztatási Kht. 2008. évi tevékenységéről készült -hitelesített záradékkal ellátott- közhasznú beszámolóját.  
Javasolja a Közgyűlésnek annak jóváhagyását 41.809 eFt mérleg főösszeggel és 196 eFt tárgyévi eredménnyel.
2. Javasolja a Közgyűlésnek a 196 eFt eredménynek az eredménytartalékba helyezéshez való hozzájárulását.

Jkv. vezető:

.....  
Nagy Istvánné

Levez. elnök:

.....  
Szekeres Géza