

**SALGÓTARJÁN FOGLALKOZTATÁSI NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

3100 Salgótarján, Kertész út 2.
Telefon / Fax: (32) 443 – 429
e-mail: stfoglght@znet.hu

**A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
2010. évi éves beszámolója**

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2010. évi egyszerűsített éves beszámolóját – az I-IV. sz. melléletek szerint- 61.096 eFt mérlegfőösszeggel és 470 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Felelős: Sári Sándor ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 470 eFt mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Sári Sándor ügyvezető igazgató

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2011.03.11.


Sári Sándor
ügyvezető igazgató



18634637-7810-572-12
Statisztikai számjel

12-09-006240
Cégjegyzék száma

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Kertész út 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2010. év

Készítette: Lavrincz Ottóné
Regisztrációs szám: 154499

Salgótarján, 2011. március 11.




Vállalkozás vezetője

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

Statisztikai számjel

1 2 - 0 9 - 0 0 6 2 4 0

Céjegyzék szám

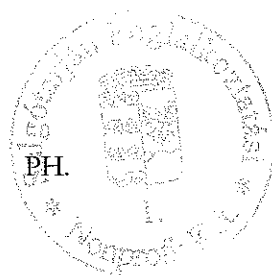
Mérleg "A" változat
Mérlegfodulónap: 2010.12.31

Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	21.798		23.805
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	60		-
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	21.738		23.805
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. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	34.267		36.227
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	532		1.115
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	33.735		35.112
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1.586		1.064
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	57.651		61.096

Keltezés: Salgótarján 2011. március 11.




a vállalkozás vezetője

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

Statisztikai számjel

1 2 - 0 9 - 0 0 6 2 4 0

Cégjegyzék szám

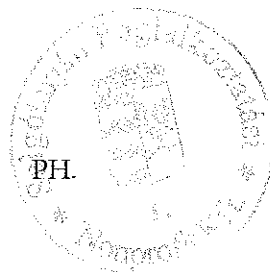
Mérleg "A" változat
Mérlegfordulónap: 2010.12.31.

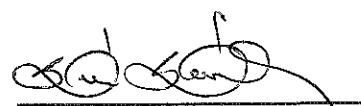
Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29.sor)	5.460		5.930
20.	I. JEGYZETT TŐKE	2.500		2.500
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2.773		2.960
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.+28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	187		470
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	25.997		18.460
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	534		191
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	25.463		18.269
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	26.194		36.706
38.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	57.651		61.096

Keltezés: Salgótarján, 2011. március 11.




a vállalkozás vezetője

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

Statisztikai számjel

1 2 - 0 9 - 0 0 6 2 4 0

Cégjegyzék szám

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

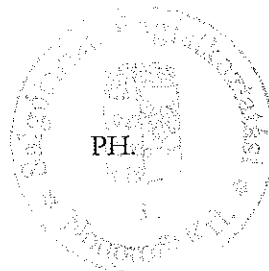
Mérlegfordulónap: 2010.12.31.

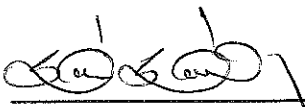
Összköltség eljárással

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Ertékesítés nettó árbevétele	189		570
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	505.084		646.403
	III.sorból: visszaírt értékesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	39.325		42.918
V.	Személyi jellegű ráfordítások	461.892		597.596
VI.	Értékcsökkenési leírás	6.480		6.506
VII.	Egyéb ráfordítások	278		843
	VII.sorból: értékvesztés	13		11
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-2.702		-890
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3.455		1.815
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	566		355
	IX.sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2.889		1.460
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	187		570
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			100
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI.-XII.)	-		-100
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+D.)	187		470
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	187		470
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	187		470

Keltezés: Salgótarján, 2011. március 11.




a vállalkozás vezetője

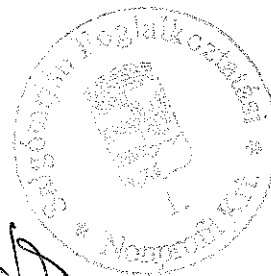
**Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**
3100 Salgótarján, Kertész út 2.
Telefon / Fax: (32) 443 – 429
e-mail: stfoglkhht@zpnet.hu

Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő melléklete

2010. év

Salgótarján, 2011. március 11.




Vállalkozás vezetője

I. Általános kiegészítések

1.1. A társaság bemutatása

A társaság Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2009. május 28-án egyszerűsített átalakulással jött létre és teljes körű jogutódként folytatja a Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság kiemelten közhasznú tevékenységét.

A társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Kertész út 2.

A jogelőd alapító okiratának kelte: 1997. június 30.

Jogutód alapító okiratának kelte: 2009. május 28.

Cégbejegyzés száma: Cg. 12-09-006240

Tevékenységünk jellemzői, mutatói:

A társaságot a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2.500.000.- Ft törzstőkével, egyszemélyes társaságként alapította kötelező önkormányzati célfeladat ellátására.

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, mint kiemelten közhasznú szervezet 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 Nemzetgazdasági Minisztérium és az egyéb forrásokból elnyert támogatások révén biztosítható.

A Nemzetgazdasági 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.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet 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.

A társaság bejelentett tevékenységi köréből az alábbiakat végzi:

a, Közhasznú tevékenységi körök:

- 78.10 Munkaközvetítés – közhasznú fő tevékenység
- 39.00 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés – közhasznú
- 81.29 Egyéb takarítás- közhasznú
- 88.10 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül - közhasznú
- 88.91 Gyermekek napközbeni ellátása – közhasznú
- 88.99 M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül – közhasznú

b, Üzletszerű tevékenységi körök:

- 77.39 Tárgyi eszközök, gépek kölcsönzése
- 82.99 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

Bevételek alakulása

- Önkormányzattól kapott közcélú támogatás	559.497.000.- Ft
- Önkormányzattól kapott közmunka programhoz önrész	6.550.000.- Ft
- Önkormányzattól kapott közhasznú programhoz önrész	1.000.000.- Ft
- Önkormányzattól kapott támogatás elhatárolása következő évre	-9.964.498.- Ft
- Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltségétől kapott támogatás	12.842.995.- Ft
- Nemzetgazdasági Minisztérium közmunkaprogram támogatás	77.529.146.- Ft
- Nemzetgazdasági Minisztérium támogatás elhatárolás következő évre	-7.601.250 - Ft
- Nemzetgazdasági Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2005	585.711.- Ft
- Nemzetgazdasági Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2006	1.328.943.- Ft
- Nemzetgazdasági Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2007	834.475.- Ft
- Nemzetgazdasági Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2008	805.185.- Ft
- Nemzetgazdasági Minisztérium feloldott időbeli elhatárolás 2009	975.674.- Ft
- MÁV támogatás „Nyitott szemafor VI	1.000.000.- Ft
- HEFOP támogatás feloldott időbeli elhatárolás 2005	80.792.- Ft
- Egyéb bevételek	2.753.406.- Ft

Összesen: 648.217.579.-Ft

Közhasznú tevékenység bevétele :

közhasznú tevékenység			
bevétele	648.217.579.- Ft		
összes bevétel	648.787.126.- Ft	=	99,912 %

Vállalkozási tevékenység bevétele :

vállalkozási tevékenység			
bevétele	569.547.- Ft		
összes bevétel	648.787.126.- Ft	=	0,088 %

<u>Főbb mutatók</u>	<u>2009.12.31.</u>	<u>2010.12.31.</u>
Jegyzett tőke	2.500 e Ft	2.500 e Ft
Eredménytartalék	2.773 e Ft	2.960 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	187 e Ft	470 e Ft
Mérlegfőösszeg	57.651 e Ft	61.096 e Ft

I.2. Számviteli politika bemutatása

Társaságunk kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.

A Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számviteli törvény), valamint a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. (XII.19) Korm. rendelet 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 év február 28-a.

Az éves beszámolónak a tárgyévet követő év 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 visszairás 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 jogcímeik.

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

I.3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

A Kft. 2010. évi működése során:

Eszközök értékének alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Immateriális javak	60	0	-
Tárgyi eszközök	21.738	23.805	109,51
Befektetett eszközök	21.798	23.805	109,21
Követelések	532	1.115	209,59
Befektetett értékpapírok	0	0	0,00
Pénzeszközök	33.735	35.112	104,08
Forgóeszközök	34.267	36.227	105,72
Aktív időbeli elhatárolások	1.586	1.064	67,09
Eszközök	57.651	61.096	105,98

Eszközök alakulását jellemző mutatók:

Tárgyi eszközök aránya : $\frac{\text{Tárgyi eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{23.805 \text{ e Ft}}{61.096 \text{ e Ft}} = 38,96 \%$

Befektetett eszközök aránya : $\frac{\text{Befektetett eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{23.805 \text{ e Ft}}{61.096 \text{ e Ft}} = 38,96 \%$

Forgóeszközök aránya : $\frac{\text{Forgó eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{36.227 \text{ e Ft}}{61.096 \text{ e Ft}} = 59,30 \%$

Aktív időbeli elh. aránya : $\frac{\text{Akt. idb. elhatárolások értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}} = \frac{1.064 \text{ e Ft}}{61.096 \text{ e Ft}} = 1,74 \%$

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
1. Befektetett eszközök aránya	37,81	38,96	103,04
ebből: Tárgyi eszközök aránya	37,71	38,96	103,31
2. Forgóeszközök aránya	59,44	59,30	99,76
3. Aktív időbeli elhatárolások aránya	2,75	1,74	63,27

Források értékeinek alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Induló tőke	2.500	2.500	100,00
Tőkeváltozás	2.960	3.430	115,88
-ebből tárgyévi eredmény	187	470	251,34
Értékelési tartalék	-	-	-
Saját tőke	5.460	5.930	108,61
Céltartalék	-	-	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	534	191	35,77
Rövid lejáratú kötelezettségek	25.463	18.269	71,75
Kötelezettségek	25.997	18.460	71,01
Passzív időbeli elhatárolás	26.194	36.706	140,13
Források	57.651	61.096	105,98

Források alakulását jellemző adatok:

Tőkeellátottság: $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{5.930 \text{ e Ft}}{61.096 \text{ e Ft}} = 9,71 \%$

Saját tőke növekedésének mértéke: $\frac{\text{Mérleg szerini eredmény}}{\text{Saját tőke}} = \frac{470 \text{ e Ft}}{5.930 \text{ e Ft}} = 7,93 \%$

Források aránya: $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} = \frac{18.460 \text{ e Ft}}{5.930 \text{ e Ft}} = 311,30 \%$

Befektetett eszközök fedezettsége: $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} = \frac{5.930 \text{ e Ft}}{23.805 \text{ e Ft}} = 24,91 \%$

Tárgyi eszközök fedezettsége: $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}} = \frac{5.930 \text{ e Ft}}{23.805 \text{ e Ft}} = 24,91 \%$

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
Tőke ellátottság	9,47	9,71	102,53
Saját tőke növekedés mértéke	3,42	7,93	231,87
Források aránya	476,14	311,30	65,38
Befektetett eszközök saját tőke fedezettsége	25,05	24,91	99,44

A társaság eszközeinek 38,96% -át a befektetett eszközök, 59,30% -át a forgóeszközök, 1,74% -át az aktív időbeli elhatárolások teszik ki.

A forgó eszközöket 96,92%-ban a pénzeszközök teszik ki.

A pénzeszközök záró állománya hasonlóan alakult az előző évihez képest, mely összeg tartalmazza a következő év elején fizetendő bér, járulék, adó és egyéb kötelezettségek összegét, továbbá a működés során keletkezett tartalékokat.

A pénzeszközök magas aránya a forgóeszközökön belül biztosítja a folyamatos foglalkoztatás előfinanszírozásakor szükséges forrás összegét, mely a társaság alaptevékenységének megfelelően a biztonságos működést szolgálja.

Az aktív időbeli elhatárolások összegében szerepelnek a közhasznú foglalkoztatáshoz kapcsolódó Munkaügyi Központos támogatások megérkezett tételei.

A források 9,71 % -át a saját tőke, 30,21 % -át a kötelezettségek, 60,08 % -át a passzív időbeli elhatárolások teszik ki. A passzív időbeli elhatárolások magas aránya a fejlesztési célra kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegeiből adódik.

A kötelezettségek állománya a már említett működéssel járó évvégén elszámolt, de még ki nem fizetett tételeket tartalmazza. (Bér, adó, járulék, egyéb kötelezettségek)

A tőke ellátottsági mutatók alacsonyak, az eszközfedezettségi mutatók jól megfelelnek.

A társaság nonprofit közhasznú tevékenységéből adódóan nem tőke, hanem eszköz igényes, működését alapvetően támogatásból finanszírozza.

Likviditási mutató : Forgóeszközök 36.227 e Ft
 Rövid lejáratú 18.269 e Ft = 198,30 %
 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
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1.837	203	-	2.040
113. Vagyon értékű jogok	217	4	-	221
114. Szellemi termékek	1.620	199	-	1.819
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	50.916	8.750	5.314	54.352
141. Egyéb gépek, berendezések	32.487	4.410	1.279	35.618
142. Egyéb járművek	10.867	3.570	2.995	11.442
143. Irodai berendezések	7.482	770	1.040	7.212
144. Üzemkörön kívüli ber.	80	-	-	80
Összesen	52.753	8.953	5.314	56.392

Elszámolt értékcsökkenés változása :

Megnevezés	Nyitó e Ft	Évközi növ. E Ft	Évközi csökk. e Ft	Záró e Ft
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1.777	263	-	2.040
113. Vagyon értékű jogok	206	4	-	210
114. Szellemi termékek	1.571	259	-	1.830
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	29.178	6.243	4.873	30.548
141. Egyéb gépek, berendezések	14.331	4.685	851	18.165
142. Egyéb járművek	7.834	993	2.995	5.832
143. Irodai berendezések	6.933	565	1.027	6.471
144. Üzemkörön kívüli ber.	80	-	-	80
Összesen	30.955	6.506	4.873	32.588

2010. évben az eszközbeszerzések aktivált értéke 8.953 e Ft volt. Ebből a kisértékű eszközök 502 e Ft-ot képviseltek.

Az összbeszerzés 98%-át, azaz 8.807 e Ft-ot a közmunka program megvalósításához elnyert támogatásból finanszírozta meg a társaság.

A beszerzés megoszlása:

Üzemi jármű: 3.570 e Ft

Üzemi gépek: 4.386 e Ft

Irodai gépek: 851 e Ft

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulására a pályázat útján elnyert támogatásból megvalósított eszköz beszerzések, valamint az elszámolt értékcsökkenések együttesen hatottak.

A tervszerinti értékcsökkenési leírás 6.506 e Ft-ban alakult.

2010. évben a tárgyi eszközöket két ízben leltároztuk. Első alkalommal a raktárkezelő személyében bekövetkezett változás miatt. E leltár során eszköz hiányt tártunk fel melynek értékét 373 e Ft-ot a felelős raktárossal teljes egészében megtérítettük.

Az év végi leltározás során az elkopott, megrongálódott, használhatatlan eszközök kerültek kiselejtezésre, melyek döntően 0-ra leírt értékűek voltak.

Néhány eszköz együttesen 68 e Ft értéket képviselt még a kivezetés során.

Összességében terven felüli értékcsökkenésként 441 e Ft-ot számoltunk el.

II.2 Forgóeszközök, aktív időbeli elhatárolások

A követelések között a társadalombiztosítással és egy civil szervezettel, valamint egy állami szervvel szemben fennálló követelés szerepel.

A beszámoló időpontjában ezen összegből a társadalombiztosítás a teljes követelést kiegyenlítette.

A civil szervezetek és az állami szerv pedig 42.659 Ft tartozásuk áll fenn társaságunk felé.

Kilépett dolgozóktól le nem vonható követelések összege minimális, de bizonytalan befolyhatóságuk miatt 11 e Ft értékvesztést számolt el a társaság egyedi minősítés alapján.

A pénzüsszegek értéke a 2010. december 31-én bankban és pénztárban meglévő pénzüsszegek felel meg.

Az aktív időbeli elhatárolások tételei a jövő évi előfizetési díjakat, valamint a Munkaügyi Központtól a beszámoló készítésének időpontjáig leutalt közhasznú foglalkoztatási támogatás összegét tartalmazzák.

II.3 Saját tőke, kötelezettségek alakulása

A társaság 2.500 e Ft jegyzett tőkével rendelkezik. Az elmúlt évek működése során 3.430 e Ft eredménytartalékot képzett, melyből a 2010-es év nyeresége 470 e Ft-ot tett ki. A társaság minimális vállalkozási tevékenységet végzett, a nyeresége a törvényi előírásoknak megfelelő magáncélú telefonhasználat és eszközbérbeadás bevételeiből adódott.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között gépjármű beszerzéshez kapcsolódó fejlesztési hitel szerepel.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya a fizetendő bér, adó- és járulék, továbbá az önkormányzattal szemben fennálló - a civil szervezetekkel, megyei intézményekkel és állami szervekkel kötött megállapodásban foglalt foglalkoztatási költségtérítésre befolyt - kötelezettségeket foglalja magába.

A passzív időbeli elhatárolások jelentős összeget képviselnek a mérlegben:

- nagyjából a fejlesztési célra kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegéből (23.619 e Ft)
- továbbá a költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások tárgyévben fel nem használt részéből (11.575 e Ft)
- valamint a tárgyévet terhelő olyan költségek elszámolásából áll, amelyek a következő évben jelentenek kiadást (1.512 e Ft)

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	Előző évi záró (e Ft)	Tárgyév (e Ft)	Változás (%)
I. Értékesítés nettó árbevétele (+)	189	570	301,59
II. Egyéb bevételek (+)	505.084	646.403	127,98
1. Anyagköltség (-)	20.861	25.329	121,42
2. Igénybe vett szolgáltatások költségei	15.830	15.948	100,75
3. Egyéb szolgáltatások értéke	2.477	1.489	60,11
4. Közvetített szolgáltatások értéke	157	152	96,82
III. Anyagjellegű ráfordítás (-)	39.325	42.918	109,14
1. Bérköltség	380.039	508.199	133,72
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	10.303	9.855	95,65
3. Bérjárulékok	71.550	79.542	111,17
IV. Személyi jellegű ráfordítások (-)	461.892	597.596.	129,38
V. Értékcsökkenési leírás (-)	6.480	6.506	100,40
VI. Egyéb ráfordítások (-)	278	843	303,24
VII. Pénzügyi műveletek bevételei (+)	3.455	1.815	52,53
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai(-)	566	355	62,72
IX. Rendkívüli műveletek ráfordításai	0	100	-
Adózás előtti eredmény	187	470	251,34
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	187	470	251,34

Az elmúlt években a közfoglalkoztatás folyamatosan növekvő létszámmal valósult meg, melynek hatásaként a bevételek és költségek alakulása is növekedést mutat.

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		470 e Ft
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:		-6.506 e Ft
- az adótörvény szerinti értékcsökkenés összege	6.506 e Ft	
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:		
- számviteli törvény szerinti értékcsökkenés összege	6.506 e Ft	+ 7.128 e Ft
- terven felüli értékcsökkenés összege	441 e Ft	
- reprezentáció	62 e Ft	
- követelésre elszámolt értékvesztés	11 e Ft	
- hatósági megállapítások, kártérítések	108 e Ft	
Adóalap	1.092 e Ft	
Társasági adó (19%, 10%)	160 e Ft	
Adómentesség	160 e Ft	
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft	

IV. Tájékoztató rész

A Kft. munkavállalóinak foglalkoztatása – 8 fő kivételével – támogatott munkakörben történik.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 557 fő

Béreköltség:	- szellemi alkalmazottak	154 fő	169.181.765.- Ft
	- fizikai alkalmazottak	403 fő	339.017.661.- Ft
	Összesen:		508.199.426.- Ft

Béreköltség aránya : $\frac{\text{Béreköltség}}{\text{Összes költség}} = \frac{508.199 \text{ e Ft}}{647.863 \text{ e Ft}} = 78,44 \%$

Személyi jellegű egyéb kifizetések:			
	- szellemi alkalmazottak	154 fő	3.501.300.- Ft
	- fizikai alkalmazottak -	403 fő	6.353.375.- Ft
	Összesen:		9.854.675.- Ft

Személy jellegű egyéb kifizetések aránya $\frac{\text{Sz.j.e.k}}{\text{Összes költség}} = \frac{9.855 \text{ e Ft}}{647.863 \text{ e Ft}} = 1,52\%$

2010. évben megvalósított projektek**Közhasznú foglalkoztatás**

2010.01.01 – 2010.03.31	8 fő	Közfoglalkoztatás szervező
2010.03.20 – 2011.01.31	20 fő	Speciális közhasznú

Foglalkoztatás bővítő bértámogatás

2010.01.01 – 2010.09.30	2 fő	Közfoglalkoztatás szervező
-------------------------	------	----------------------------

Közmunka

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

2010.05.01-2010.10.31. 120 fő

Közcélú foglalkoztatott 832 fő volt

Kommunális területen történő munkavégzés

2010.01.01 - 2010.12.31	80 fő	8 órás	Városgondnok
2010.01.01 - 2010.12.31	119 fő	8 órás	VGÜ Kft./Kommunális
2010.04.01 – 2010.12.31	20 fő	8 órás	Szedők
2010.04.01 – 2010.12.31	18 fő	8 órás	Gépesek
2010.03.18 – 2010.12.31	6 fő	8 órás	Rakodók, gépkocsivezető
2010.03.18 – 2010.12.31	147 fő	8 órás	Zöldterület tisztítás
2010.05.01 – 2010.10.31	81 fő	8 órás	Patakisztítás
2010.01.01 – 2010.12.31	28 fő	8 órás	Létesítmény és Sport Kft.

Szociális területen történő munkavégzés

2010.01.01 - 2010.12.31	30 fő	8 órás	Polgármesteri hivatal
2010.01.01 - 2010.12.31	190 fő	8 órás	Iskolák, óvodák
2010.01.01 - 2010.12.31	6 fő	6 órás	Eü. és Szoc. Köpont
2010.01.01 - 2010.12.31	6 fő	8 órás	St. Fogl. Kft.
2010.01.01 - 2010.12.31	1 fő	6 órás	St. Fogl. Kft.

Egyéb közérdekű területen történő munkavégzés

2010.01.01 - 2010.12.31	40 fő	8 órás	Civil szervezetek
2010.01.01 - 2010.12.31	31 fő	8 órás	Megyei Intézmények
2010.01.01 - 2010.12.31	29 fő	8 órás	Állami szervek

V. Ügyvezetés és választott tisztségviselők személyéhez kapcsolódó információk

A társaság vezetője 2009. június 1-től a társaság tulajdonosa által kinevezett ügyvezető igazgató Sári Sándor
lakcíme: 3100 Salgótarján, Szerpentin út 52.

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

Az ügyvezető 2010. évi juttatásai:

- munkabér:	B ⁰ 4.440.000.- Ft
- az önkormányzati testület által kitűzött prémium	B ⁰ 1.110.000.- Ft
- cafeteria	B ⁰ 400.000.- Ft

A társaság ügyvezetését ellenőrző Felügyelő Bizottság 1 elnökből és 2 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

A beszámolót Lavrincz Ottóné a társaság gazdasági vezetője készítette.

Regisztrációs szám: 154499

Támogatások elszámolása 2010. év

Megnevezés	Foglalkoztatási terv létszám (fő)	Önkormányzati támogatás (Ft)	MÁV támogatás (Ft)	ESZA támogatás (Ft)	Észak - magyarországi Reg. MK támogatás (Ft)	NGM támogatás (Ft)	Egyéb bevételek (Ft)	Közhasznú költségekre és ráfordításokra felhasználva (Ft)
Közfoglalkoztatás szervezők támogatása	8				2.770.022			2.770.022
Speciális közhasznú	13	1.000.000			10.072.973			11.072.973
Észak - magyarországi Reg. MK által tám. fogl. összesen	21	1.000.000			12.842.995			13.842.995
Közmunka	101	6.550.000	1.000.000			77.529.146		85.079.146
Közcéli foglalkoztatás	638	525.201.000						525.201.000
Működési költség	10	34.296.000						34.296.000
Előző időszakra feloldott elhatárolás				80.792		4.529.988		4.610.780
Következő évre átvitt elhatárolás		- 9.964.498				-7.601.250		-17.565.748
Egyéb bevételek							2.753.406	2.753.406
Mindösszesen	771	557.082.502	1.000.000	80.792	12.842.995	74.457.884	2.753.406	648.217.579

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

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

2. sz. melléklet

Közhasznú társaság

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Közhasznú társaság

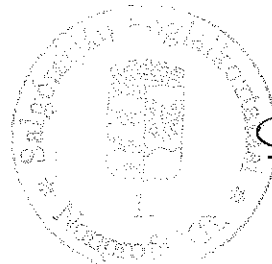
címe: Salgótarján, Kertész út 2.

Kiemelten közhasznú besorolású társaság közhasznú mérlege 2010.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A . Befektetett eszközök (2.-5. sorok)	21.798		23.805
2.	I. Immateriális javak	60		
3.	II. Tárgyi eszközök	21.738		23.805
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése			
6.	B. Forgóeszközök (7.-10. sorok)	34.267		36.227
7.	I. Készletek			
8.	II. Követelések	532		1.115
9.	III. Értékpapírok			
10.	IV. Pénzeszközök	33.735		35.112
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1.586		1.064
12.	Eszközök (aktívák) összesen (1.+6.+11. sor)	57.651		61.096
13.	D. Saját tőke (14.-17. sorok)	5.460		5.930
14.	I. Induló tőke	2.500		2.500
15.	II. Tőkeváltozás	2.960		3.430
16.	ebből tárgyévi eredmény	187		470
17.	III. Értékelési tartalék			
18.	E. Céltartalék			
19.	F. Kötelezettségek (20.-21. sorok)	25.997		18.460
20.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	534		191
21.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	25.463		18.269
22.	G. Passzív időbeli elhatárolások	26.194		36.706
23.	Források (passzívák) összesen	57.651		61.096

Salgótarján, 2011.03.11.



[Handwritten signature]
Közhasznú társaság vezetője

A számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolót készítő társaság közhasznú eredménykimutatása 2010. év

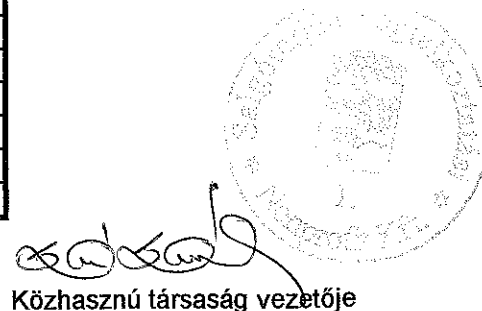
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	508.539		648.218
2.	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	418.656		557.083
3.	a. alapítótól	417.336		557.083
4.	b. központi költségvetésből			
5.	c. helyi önkormányzatoktól	1.320		
6.	d. egyéb, ebből 1%			
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	86.173		88.382
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	3.455		1.815
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	255		938
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)			
12.	a. helyi önkormányzatoktól			
13.	b. helyi önkormányzatoktól			
14.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	189		570
15.	C. Összes bevétel (A.+B.)	508.728		648.788
16.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	508.541		648.218
17.	Anyagjellegű ráfordítás	39.325		42.918
18.	Személyi jellegű ráfordítás	461.892		597.596
19.	Értékcsökkenési leírás	6.480		6.506
20.	Egyéb ráfordítások	278		843
21.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	566		355
22.	Rendkívüli ráfordítások			
23.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai			100
24.	Anyagjellegű ráfordítás			
25.	Személyi jellegű ráfordítás			
26.	Értékcsökkenési leírás			
27.	Egyéb ráfordítások			
28.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29.	Rendkívüli ráfordítások			100
30.	F. Összes ráfordítás	508.541		648.318
31.	G. Adózás előtti eredmény	187		470
32.	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
33.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	187		470
34.	J. Tárgyévi közhasznú	0		0

Tájékoztató adatok (E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
A. Személyi jellegű ráfordítások	597.596
béreköltség	508.199
megbízási díjak	0
tiszteletdíjak	0
személyi jellegű egyéb költségek	9.855
személyi jellegű költségek közterhei	79.542
E. A szervezet által nyújtott támogatások	100
- ebből pályázati úton nyújtott támogatások	0

Salgótarján, 2011.03.11.


 Közhasznú társaság vezetője

Közhasznúsági jelentés

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, majd 2009.05.28- tól teljes körű általános jogutódként, mint Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság folytatja működését.

A társaság fő feladata – az alapítói szándéknak megfelelően - a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatásának, képzésének elősegítése, valamint az ezekkel megvalósítható szolgáltatások nyújtása, melynek keretein belül fő tevékenységként a közfoglalkoztatás 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 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 végezte.

A programok, valamint a társaság működésének finanszírozását az Észak – magyarországi Regionális Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltsége, a Nemzetgazdasági Minisztérium, az Önkormányzat támogatása és az egyéb forrásokból elnyert támogatások biztosították.

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 Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság által foglalkoztatásba bevontak elsősorban a tartós munkanélküliek, azon belül is az aktív korúak ellátásában részesülők csoportja. A foglalkoztatás az egyes programokhoz kapcsolódóan határozott idejű munkaszerződések létesítésével valósul meg.

Társaságunkhoz 2010. évben 1083 fő került kiközvetítésre, melyből 984 fő felvételt nyert a különböző közhasznú, közmunka, közcélú programokban való részvételre.

Nem vállalta a munkát 20 fő, 24 fő a felvételt megelőző munkaköri alkalmassági vizsgálaton orvosilag alkalmatlannak bizonyult, 15 fő nem jelent meg, 38 fő az álláshely betöltése miatt került elutasításra, 2 fő orvosi vizsgálatról nem jelentkezett felvételre.

2010. évben 961 fő munkaviszonya szűnt meg.

A megszűnés jogcímei:

- | | |
|------------------------------|--------|
| • Felmondás a próbaidő alatt | 33 fő |
| • Rendkívüli felmondás | 37 fő |
| • Közös megegyezés | 75 fő |
| • Munkavállaló elhunyt | 3 fő |
| • Szerződése lejárt | 813 fő |

A társaság a 2010. évi foglalkoztatási tervét folyamatosan teljesítette, melynek során egész évben jelentős számú, halmozottan hátrányos helyzetben lévő személy foglalkoztatását valósította meg.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2010. évi költségvetési rendeletében 567.047.-eFt támogatást biztosított a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére.

A költségvetési támogatás éves szinten 532.751.-eFt-ot a foglalkoztatási programok finanszírozására, 34.296.- eFt-ot pedig a Társaság működésének finanszírozására biztosított.

Egyéb források:

A közhasznú és közmunka foglalkoztatáshoz igénybevett állami támogatás összege:

Közmunkaprogram végrehajtásához kapott támogatás	78.779 e Ft
Észak – magyarországi Reg. Munkaügyi Központ	12.843 e Ft

Össességében a Kft-nek 2010. évben feladatai végrehajtásához 658.669 e Ft állt rendelkezésre.

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 Kft. által végzett közcélú, közmunka és közhasznú munkaprogramok alapvetően 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 személerakók megszüntetése történik.

Korábbiakhoz viszonyítva fokozottan törekszünk az élhetőbb város feltételeinek megteremtésére, nagy hangsúlyt helyezünk a külvárosi körzetek gondozására és a buszmegállók rendbetételére. Az elmúlt évben – együttműködési szerződés alapján – a Foglalkoztatási Kft. a VGÜ Kft-től kijelölt körzetek gondozását teljes körű felelősséggel átvállalta. Partner – önkormányzati tulajdonú – társaságok feladatai közül szakmai felkészültségének megfelelő tennivalók végrehajtását biztosította. (Gyerektábor, Salgói Idősek Otthona, Medves út széle, Salgó - Hotel séta utak, sípálya, Strand területe, Ipari park területe stb...)

A **szociális tevékenység** keretében foglalkoztatott dolgozók a város intézményeiben (Eü.-Szoc. Központ, iskolák, óvodák, hivatal, stb.) végeztek hasznos szakmai munkát kiegészítő és egyéb ügyviteli munkakörökben.

2009. évben új programként lépett be a civil szervezeteknél, megyei intézményeknél, valamint az állami szerveknél történő foglalkoztatás. 2010. évben az önkormányzat, a civil szervezetek és a társaságunk által létrejött háromoldalú megállapodás alapján, folyamatosan 80 fő foglalkoztatásával segítettük a közösség számára hasznos vagy nélkülözhetetlen tevékenységet végző civil szervezetek, illetve megyei intézmények feladatainak ellátását.

2010. évben elvégzett feladatok

1. Köz célú munkavégzés

2009.01.01-től a közcélú foglalkoztatás a szociális ellátórendszer jelentős változásával az „Út a munkához” program keretében valósult meg. 2010. évben is e program folytatása volt a fő feladatunk, melynek során a közcélú foglalkoztatást, mint az önkormányzati közfoglalkoztatást tekintettük alaptevékenységünknek.

A közcélú foglalkoztatás a „Rendelkezésre állási támogatásban” részesülők számára szervezett munka, melyet a központi költségvetés a Magyar Államkincstár bevonásával támogatott. Az állami támogatás mértéke a foglalkoztatott létszám bérjellegű kiadásainak 95%-a volt.

Közcélú	2010. év Terv eFt	2010. év Tény eFt	Eltérés eFt
Személyi jellegű kiadás	496.968	495.230	- 1.738
Dologi kiadás	28.233	23.579	- 4.654
Összesen	525.201	518.809	- 6.392

A 2010. évben foglalkoztatott létszám 469.350 e Ft állami támogatás lehívását tette lehetővé.

A közcélú foglalkoztatás a tervezett szinten realizálódott.

A személyi jellegű kiadásoknál mutatkozó maradvány összeg a foglalkoztatás során folyamatosan fennálló táppénzes állományból, továbbá az év végi jogszabályváltozás miatt nem pótolható, hiányzó létszám kieséséből adódott.

A dologi kiadásoknál keletkező maradvány összeg az egész évben kiemelten kezelt takarékos gazdálkodás eredménye.

Így megtakarítást értünk el a szerszám költségek tekintetében:

- a kedvezőbb, alacsonyabb beszerzési árak és
- a meglévő szerszámok felújítása következtében.

Továbbá a MÁV közmunkaprogram során beszerzett tehergépjármű üzemeltetésével a szállítási költségre tervezett összeg is alacsonyabb mértékben realizálódott.

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 2009. évtől megállapodás alapján civil szervezeteknél, megyei intézményeknél, valamint állami szerveknél is történik.

Kommunális területen történő munkavégzés

2010.01.01 - 2010.12.31	80 fő	8 órás	Városgondnok
2010.01.01 - 2010.12.31	119 fő	8 órás	VGÜ Kft./Kommunális
2010.04.01 – 2010.12.31	20 fő	8 órás	Szedők
2010.04.01 – 2010.12.31	18 fő	8 órás	Gépesek
2010.03.18 – 2010.12.31	6 fő	8 órás	Rakodók, gépkocsivezető
2010.03.18 – 2010.12.31	147 fő	8 órás	Zöldterület tisztítás
2010.05.01 – 2010.10.31	81 fő	8 órás	Pataktisztítás
2010.01.01 – 2010.12.31	28 fő	8 órás	Létesítmény és Sport Kft.

Szociális területen történő munkavégzés

2010.01.01 - 2010.12.31	30 fő	8 órás	Polgármesteri hivatal
2010.01.01 - 2010.12.31	190 fő	8 órás	Iskolák, óvodák
2010.01.01 – 2010.12.31	6 fő	6 órás	Eü. és Szoc. Köpont
2010.01.01 – 2010.12.31	6 fő	8 órás	St. Fogl. Kft.
2010.01.01 – 2010.12.31	1 fő	6 órás	St. Fogl. Kft.

Egyéb közérdekű területen történő munkavégzés

2010.01.01 – 2010.12.31	40 fő	8 órás	Civil szervezetek
2010.01.01 – 2010.12.31	31 fő	8 órás	Megyei Intézmények
2010.01.01 – 2010.12.31	29 fő	8 órás	Állami szervek

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

2. Közmunkaprogram**„Nyitott szemafor VI.” közmunkaprogram**

A közmunkaprogram a vasút tisztasági akció keretében átlagosan 102 fő részére biztosított napi 8 órás foglalkoztatási lehetőséget 2010. május 1. és 2010. október 31. között.

Munkafeladatként jelentkezett a megye vasúthálózatának takarítása, tisztántartása, ami a meghatározott pályaszakaszok melletti állomások, megállók és környékük kaszálását, a bozót, és cserje irtását, 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 32 vasútállomás és környezete takarítása, hulladék mentesítése.

Az idén a salgótarjáni önkormányzat és a Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltsége közreműködésével szerveztük a létszámot.

A közmunkaprogram keretében 16 fő végzett OKJ –s bizonyítványt adó tanfolyamot kisépek és motorfűrész kezelésére jogosító képesítéssel. A gépek használatba állítása fokozta a fajlagos teljesítményt.

A program bekerülési költsége	85.329 e Ft
NGM támogatás	77.529 e Ft
Önkormányzati támogatás	6.550 e Ft
MÁV hozzájárulás	1.250e Ft

A közmunkaprogramot mind műszakilag mind pénzügyileg a tervezett színvonalon valósítottuk meg.

3. Közhasznú foglalkoztatás

Észak–magyarországi Regionális Munkaügyi Központ által támogatott foglalkoztatások

Ez évben a Munkaügyi Központ az „Út a munkához” programhoz kapcsolódóan speciális közhasznú, illetve közfoglalkoztatás szervező programot indított. A programok lényege a közcélú foglalkoztatás szervezéséhez alkalmas munkairányítók, koordinátorok biztosítása.

1. Közfoglalkoztatás szervezők képzése és foglalkoztatása program:

2010.01.01-2010.03.31-ig	8 fő
Foglalkoztatás költsége	2.770 e Ft
ÉRMK támogatás	2.770 e Ft
Saját forrás	-

2. Speciális közhasznúak

2010.03.20-2011.01.31-ig	13 fő
Foglalkoztatás költsége	10.195 e Ft
ÉRMK támogatás	9.195 e Ft
Saját forrás	1.000 e Ft

3. Foglalkoztatás bővítő bértámogatás

2010.01.01-2010.09.30-ig	2 fő
Foglalkoztatás költsége	1.795 e Ft
ÉRMK támogatás	878 e Ft
Saját forrás	917 e Ft

4. Közérdekű foglalkoztatás

1998-tól foglalkozik társaságunk közérdekű munkára kötelezettek foglalkoztatásával. Alanyai a bíróság, a rendészeti és az önkormányzati szabálysértési hatóságok által közérdekű munkavégzésre kötelezettek, 2010. évben 603 fő.

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

5. Vállalkozási tevékenység

A társaságunk nonprofit tevékenységéből adódóan üzletszerű tevékenységet nem, vagy csak kiegészítő jelleggel folytathat.

A 2010. évre tervezett vállalkozásból származó eredmény 204 e Ft volt.

Ténylegesen realizálódott eredményünk az alábbiak szerint alakult:

- Eszközök bérbeadása:	418 e Ft
- Közvetített telefon szolgáltatás:	152 e Ft
- Adomány (iszapkatasztrófa)	- 100 e Ft
Összesen:	470 e Ft

6. A Kft. működése

A Társaság működését, valamint a foglalkoztatás biztosításához szükséges ügyviteli, szervezési és irányítási tevékenységet az ügyvezetővel együtt 7 fő alkalmazott biztosította ez év október végéig. November 1-től a megnövekedett műszaki feladatok zavartalan ellátása érdekében – a múlt évben már jelzett – 1 fő műszaki irányító felvétele vált indokolttá. Így jelenleg a társaság apparátusának létszáma 8 fő.

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

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 pályázatok elszámolásával kapcsolatos teendők
- beszámolók, bevallások, statisztikák, stb.

A műszaki irányítók feladata a foglalkoztatási programok lebonyolításának megszervezése, zökkenőmentes irányítása, technikai feltételeinek biztosítása, a munkafolyamatok ellenőrzése. A jövőre nézve, a folyamatosan és jelentősen növekedő létszámmal járó többletfeladatok biztonságos ellátása érdekében, további 1 fő ügyviteli alkalmazott felvétele válik indokolttá.

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

A Kft. tervezett működési költsége	34.296 e Ft
A Kft. tényleges működési költsége	30.877 e Ft
Maradvány	3.419 e Ft

A 2010. évre megnövekedett foglalkoztatási tervet figyelembe véve apparátusunk létszámát 3 fővel terveztük növelni, melyből 1 fő műszaki irányítói munkakör betöltésre került.

A gazdasági területre tervezett 2 fő ügyintéző foglalkoztatását a Munkaügyi Központ által nyújtott bértámogatás igénybevételével oldottuk meg.

A dologi kiadások alakulásában az év elején történt bankváltás kedvezett, mely a bankköltségek csökkenésében mutatkozott meg, továbbá lejárt a 2005-ben beszerzett FIAT tehergépkocsi törlesztő részlete július hónapban.

Összesítés:

Programok	Támogatások (e Ft)	Felhasználás (e Ft)	Maradvány (e Ft)
Közcélú fogl. ktg-ei (Önkormányzat)	559.497	549.686	9.811
Közmunka (NGM)	85.329	85.329	0
Közhasznú (ÉRMK)	13.843	13.843	0
Összesen	658.669	648.858	9.811

Az önkormányzattól kapott támogatásból megmaradt 9.811 e Ft a könyvviteli elszámolásban a jövő évi költség fedezetére került elhatárolásra.

A maradvány összegét illetően a féléves és a háromnegyedéves beszámolóban már tájékoztattuk az önkormányzatot, melynek alapján az alábbi határozatot hozta:

- 2011. évben Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének 21/2011. (II.17.) Öh. számú határozatban foglaltak szerint a MÁV tisztasági program önkormányzati önerejeként 9.411 e Ft-ot használ fel a társaság a 2010-ben megmaradt összegből.

Továbbá a civil szervezeteknél, megyei intézményeknél, állami szerveknél történő foglalkoztatással kapcsolatos megállapodás szerint további 4.430 e Ft önkormányzatot megillető kötelezettséget tart nyilván társaságunk a beszámoló készítése időpontjában.

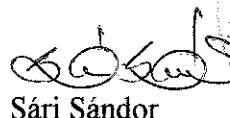
Ennek felhasználása Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének 247/2010. (XII.16.) Öh. sz. határozat szerint történt, melynek alapján a 2011. évi átmeneti foglalkoztatáshoz szükséges előfinanszírozási összeget az önkormányzat biztosítja, a további saját forrásnak megfelelő összeget 4.143 e Ft-ot pedig, fenti kötelezettségből fedezi a társaság.

Össességében megállapítható, hogy a Kft. 2010. évi foglalkoztatási tervét maradéktalanul teljesítette és 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 tovább javult, így az évről – évre megnövekedő feladatokat jó színvonalon képes a Kft. ellátni, és a szerződések követelményeinek megfelelni.

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

Salgótarján, 2011.03.11.


Sári Sándor

ügyvezető igazgató



2010. évi közcélú foglalkoztatás**2010.12.31-én**

Munkacsoportok	Tervezett létszám 2010-es évre (fő)	Tényleges			Összesen (fő)
		Alapfok 6 órás (55.125 Ft/hó/fő)	Alapfok (73.500 Ft/hó/fő)	Középfok (89.500 Ft/hó/fő)	
Polgármesteri Hivatal	27	-	-	29	29
Szociális (iskolák, óvodák, intézmények)	60	-	22	37	59
KIGSZ 8 órás	25	-	5	2	7
KIGSZ 6 órás	2	29	1	-	30
Egészségügyi Szociális Központ (Ebédhordók) 6 órás	6	6	-	-	6
Egészségügyi Szociális központ ügyintézők 8 órás	4	-	-	2	2
VGÜ Kft.	90	-	46	4	50
Városgondnok	53	-	50	-	50
Gépi fűkaszás komplex brigád	20	-	-	10	10
Szedő komplex brigád	20	-	-	-	-
Patak, vízfolyások tisztítása	90	-	-	-	-
Gondozatlan zöldterületek irtása	118	-	12	10	22
Operatív irányítók	12	-	-	-	-
Szállítás (Zöldhulladék)	6	-	-	-	-
Létesítmény és Sport Kft.	20	-	20	1	21
Civilszervezetek Megyei Intézmények	80	-	8	67	75
Központi apparátus kiegészítés	5	-	1	5	6
Összesen:	638	35	165	167	367

"Nyitott szemafor VI." közmunkaprogram teljesítményadatai

Közmunka megvalósító neve	Takarítás (m ²)	Kaszálás (m ²)	Zöld hulladék gyűjtése, szállítása (m ³)	Favágás (m ²)	Bozót- és cserjéirtás (m ²)	Kivágott cserje gyűjtése, szállítása (m ³)	Kivágott cserje darálása, komposztálása (m ³)	Kommunális hulladék gyűjtése (m ³)	Hulladék szállítás (m ³)	Kapálás m ²	Szabványárok tisztítás m ³	peron messzeles fm	Átlaglétszám tényadatok
Május	9800	231691	144	0	4260	9	0	4,8	4,8	0	0	0	99,6
Június	26000	288725	129	142	12225	24	0	8,8	8,8	0	0	0	102,2
Július	22670	292487	175	180	20853	44	0	0	0	0	0	0	100,3
Augusztus	22750	358212	169	1162	48920	50	0	1,0	1,0	0	0	0	100,2
Szeptember	14800	243300	149	0	52490	54	0	4,2	4,2	0,0	0,1	0,0	101,0
Október	8390	200696	110	0	19895	29	0	2,0	2,0	0,0	18,0	0,0	101,7
Mindösszesen	104410	1615111	876	1484	158643	210	0	20,8	20,8	0,0	18,1	0,0	101,0

Közérdekű munkavégzésre rendelt létszám 2010. év

3.sz.melléklet

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összes	%
Polgármesteri Hivatal	14	16	18	19	8	32	20	38	22	22	29	10	248	41,1
Rendőrség	11	5	11	16	12	16	12	18	15	19	9	4	148	24,5
Bíróság	8	7	17	19	24	27	22	21	15	15	18	14	207	34,4

Közérdekű létszám által ledolgozott napok száma 2010. év

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összes	%
Polgármesteri Hivatal	62	53	57	99	33	147	104	173	104	108	135	35	1110	32,5
Rendőrség	60	15	59	66	57	51	50	76	69	59	29	19	610	17,8
Bíróság	46	40	205	184	234	247	208	133	112	112	97	81	1699	49,7

**A VGÜ Kft. és a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.
együttműködésében végzett
2010. évi feladatok**

Az együttműködés az élhetőbb város feltételeinek megteremtésére irányult. A város területén kommunális feladatok végzésében vettek részt a Kft-k. A közcélú foglalkoztatás előnyei mellett a költségtakarékosság és a színvonal megtartása volt a legfőbb cél.

A megvalósulás a következőképpen alakult:

1. A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. operatív irányításával megvalósított feladatok

1.1. Gépi fűkaszálás

Létszám: 40 fő

Feladat:

- gépi kaszálás évi 4 alkalommal
- kaszálék és egyéb összegyűjtése
- járdák, útszélek kaszáléktól való letakarítása
- kaszálék, egyéb összegyűjtött hulladék elszállítása
- bozótirtás, sövényvágás

Időtartam: 2010. 04. 01. – 2010. 10. 31.

Terület: 323.119 m² és temetők évi 4-szeri vágása.

1.2. Temetőfenntartás

Létszám: a parkfenntartás létszámából átcsoportosítással

Feladat:

- külső temetőkben fűnyírás 4 alkalommal
- szemétygyűjtés, takarítás
- bozótirtás évente 1 alkalommal
- a hulladék elszállítása

Terület:

- Kotyházai
- Forgácsi
- Baglyasaljai temetők

1.3. Városgondnoki hálózat

Létszám: 58 fő

Feladat: - Külvárosi körzetek gondozása, buszmegállók takarítása

Időtartam: 2010. 01. 01. – 2010. 12. 31.

2. A VGÜ Kft. operatív irányításával végzendő feladatok

2.1. Vegyes közterület fenntartás

Létszám: 90 fő

(22 fő (2009-től visszaigényelt)
68 fő új közmunkás
ütemterv szerinti beosztásban)

Feladat: - lomtalanítás
- szelektív hulladékgyűjtés
- állatmenhely takarítás
- karbantartás

Időtartam: 2010. 04. 01. – 2010. 12. 31.

2.2. *Köztéri hulladékszállítás*

Létszám: 8 fő

Feladat: - köztereken keletkezett hulladékok elszállítása

Időtartam: 2010. 01. 01. – 2010. 12. 31.

2.3. *Kézi úttisztítás*

Létszám: 34 fő

Feladat: - tavaszi tisztasági akció
- éves úttisztítás
- téli úttisztítás

Időtartam: 2010. 01. 01. – 2010. 12. 31.

2.4. *Parkfenntartás*

Létszám: 25 fő

Feladat: - lomtalanítás
- évközben parkgondozás

Időtartam: 2010. 04. 01. – 2010. 10. 31.

2.5. *Temetőfenntartás*

Létszám: 14 fő

Feladat: - lomtalanítás
- tavaszi tisztasági takarítás
- téli munkák

Időtartam: 2010. 01. 01. – 2010. 12. 31.

Eredményterv 2010. év (eFt)

Megnevezés	2008. év tény	2009. év tény	2010. év terv	2010. év tény	Terv-tény 2010. év (%)
1. Anyagköltség	14.264	20.861	27.859	25.329	90,9
2. Igénybevett szolgáltatások költségei	14.492	15.830	21.363	15.948	74,7
3. Egyéb szolgáltatások költségei	1.276	2.477	2.050	1.489	72,6
4. Közvetített szolgáltatások költsége	-	157	190	152	80,0
I. Anyagjellegű ráfordítás	30.032	39.325	51.462	42.918	83,4
5. Bérköltség	135.416	380.039	509.274	508.199	99,8
6. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5.056	10.303	10.170	9.855	96,9
7. Bérjárulékok	47.432	71.550	78.904	79.542	100,8
II. Személyi jellegű kifizetés	187.904	461.892	598.348	597.596	99,9
III. Értékcsökkenési leírás	5.643	6.480	9.202	6.506	70,7
IV. Egyéb ráfordítások	950	278	270	843	312,2
Költségek és ráfordítások összesen	224.529	507.975	659.282	647.863	98,3
V. Pénzügyi műveletek eredménye	744	2.889	2.600	1.460	56,2
VI. Rendkívüli műveletek eredménye			0	-100	-
VII. Értékesítés nettó árbevétele	196	189	204	570	279,4
VIII. Egyéb bevételek	223.785	505.084	656.682	646.403	98,4
Bevételek összesen	224.725	508.162	659.486	648.333	98,3
Adózás előtti eredmény	196	187	204	470	230,4
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	196	187	204	470	230,4

Független könyvvizsgálói
jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A

SALGÓTARJÁN FOGLALKOZTATÁSI NONPROFIT KFT TULAJDONOSÁNAK

T.
SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA
SALGÓTARJÁN
Múzeum tér 1.
3100

Elvégeztem a **SALGÓTARJÁN FOGLALKOZTATÁSI NONPROFIT KFT** (cégjegyzék száma: 12-09-006240, székhelye: 3100 Salgótarján, Kertész út 2.) 2010.12.31.-i fordulónapra készített egyszerűsített éves beszámolójának - melyben az eszközök és források egyező végösszege 61.096 e Ft, a mérleg szerinti eredménye 470 e Ft, - valamint 2010. évre vonatkozó eredmény kimutatásának és kiegészítő mellékletének vizsgálatát, melyeket a Társaság 2010. évi egyszerűsített éves beszámolója tartalmaz.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése az ügyvezetés felelőssége.
A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti terv és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot kellett szerezni arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magába foglalta az egyszerűsített éves beszámoló tényszámait alátámasztó bizonylatok mintavételén alapuló vizsgálatát, emellett tartalmazta az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék megadásához.

A könyvvizsgálat során a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft 2010 évi egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szerettem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a Számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló - melyben az eszközök és források egyező végösszege 61.096 e Ft, mérleg szerinti eredmény 470 e Ft – a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit KFT 2010. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti terv az egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.

Salgótarján, 2011.03.11.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének
aláírása:

Képviselőre jogosult neve és címe:
Szalai Tiborné
3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8.
Magyar Könyvvizsgáló Kamaránál
regisztrációs száma: 000582

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

Könyvvizsgáló aláírása:

Könyvvizsgáló neve és címe:
Szalai Tiborné
3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8.
Magyar Könyvvizsgáló Kamarai
igazolvány száma: 000218

Felügyelőbizottság
véleménye

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.
Salgótarján, Kertész út 2.

Határozat száma:

4./2011. (IV. 11.) FB határozat:

Határozat:

1. A Felügyelő Bizottság 2011.04.11-i ülésén megtárgyalta a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2010. évről készült –könyvvizsgálói záradékkal ellátott- egyszerűsített éves beszámolóját.
Javasolja a Közgyűlésnek annak jóváhagyását 61.096 eFt mérleg főösszeggel és 470 eFt pozitív tárgyévi eredménnyel.
2. Javasolja a Közgyűlésnek a 470 eFt nyereség eredménytartalékba helyezéshez való hozzájárulását.

Jkv. vezető:

.....
Nagy Istvánné

FB elnök:

.....
Cseklye Károly