

**A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit**  
**Korlátolt Felelősségű Társaság**  
**2013. évi éves beszámolója**

## Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóját – az I-V. sz. mellékletek szerint- 338.766 e Ft mérlegfőösszeggel és 632 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

**Felelős:** Sári Sándor ügyvezető igazgató

**Határidő:** azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 632 e Ft adózott eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

**Felelős:** Sári Sándor ügyvezető igazgató

**Határidő:** értelemszerűen

Salgótarján, 2014.03.14.



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**

**2013. év**

Készítette: Lavrincz Ottóné  
Regisztrációs szám: 154499

Salgótarján, 2014. március 14.



  
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**  
Mérlegfodulónap: 2013.12.31

**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>103.910</b>		<b>133.979</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	589		338
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	103.321		133.641
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>28.198</b>		<b>133.081</b>
10.	I. KÉSZLETEK	144		127
11.	II. KÖVETELÉSEK	106		1.539
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	27.948		131.415
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>9.217</b>		<b>71.706</b>
18.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)</b>	<b>141.325</b>		<b>338.766</b>

Keltezés:

Salgótarján, 2014. március 14.



*[Handwritten signature]*  
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: 2013.12.31.

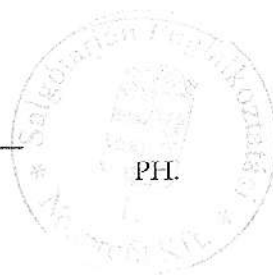
**Források (passzívák)**

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>	<b>8.031</b>		<b>8.662</b>
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	3.586		5.530
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.+28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1.945		632
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>	<b>18.516</b>		<b>108.708</b>
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1.600		1.252
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	16.916		107.456
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>114.788</b>		<b>221.396</b>
38.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	<b>141.325</b>		<b>338.766</b>

Keltezés:

Salgótarján, 2014. március 14.



  
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: 2013.12.31.

Összköltség eljárással

adatok ezer  
Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5.962		38.099
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	578.335		790.260
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	120.322		198.863
V.	Személyi jellegű ráfordítások	449.096		606.717
VI.	Értékcsökkenési leírás	17.240		22.396
VII.	Egyéb ráfordítások	1.711		845
	VII.sorból: értékvesztés	6		17
A.	ÜZEMI ( ÜZLETTI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-4.072		-462
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6.185		829
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	452		317
	IX.sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5.733		512
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	1.661		50
X.	Rendkívüli bevételek	287		582
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI.-XII.)	287		582
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+D.)	1.948		632
XII.	Adófizetési kötelezettség	3		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	1.945		632
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1.945		632

Keltezés:

Salgótarján, 2014. március 14.



PH.

  
a vállalkozás vezetője

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

---

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

### **Kiegészítő melléklete**

**2013. év**

Salgótarján, 2014. március 14.

  
Vállalkozás vezetője



## I. Általános kiegészítések

### I.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 az 1997-ben alapított Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság 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 közfoglalkoztatás koordinálását és lebonyolítását, mint 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 közfoglalkoztatásban történő elvégzésének végrehajtására önálló tevékenység keretében, egyben enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségein.

A társaság működésének finanszírozását a tulajdonos önkormányzat látja el, továbbá a munkaprogramok megvalósítását a Nógrád Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Salgótarjáni Kirendeltség, a Belügyminisztérium Közfoglalkoztatási Alap és az egyéb forrásokból elnyert támogatások biztosítják.

A Belügyminisztérium által megítélt vissza nem térítendő támogatások a közfoglalkoztatás megvalósításához szükséges személyi jellegű ráfordítások, valamint a dologi kiadások egy részének finanszírozását fedezik.

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

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. április 1-jétől a tulajdonában lévő gazdasági társaságok hatékonyabb működtetésére irányuló szervezeti átalakításaival összefüggésben – a társaság ellátandó feladatait bővítette. Alaptevékenysége mellett kiegészítő tevékenységként – az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok közül – a köztemető és városi parkok fenntartási munkáit, majd 2012. október 1-jétől a városi utak, járdák javítási, karbantartási teendőit a társaság feladatkörébe integrálta.

Az önkormányzat a feladatok ellátását Közszolgáltatási Szerződés alapján céltámogatással finanszírozza.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenységével összefüggésben, minimális mértékben folytat.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat. Tevékenységéből származó nyeresége nem osztható fel, azt a közhasznú tevékenység folytatásának elősegítésére kell fordítani az alapító által meghatározott elvek szerint.



A társaság feladatainak végrehajtását a Polgármesteri hivatal illetékes irodáinak (Népjóléti iroda, Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda) szakmai felügyelete mellett végzi.

A társaság bejelentett tevékenységi köréből az alábbiakat végzi:

a, Közhasznú tevékenységi körök:

- 81.30 Zöldterület kezelés – közhasznú fő tevékenység
- 39.00 Szennyvezetésmentesítés, egyéb hulladékkezelés – közhasznú
- 81.21 Általános épülettakarítás - közhasznú
- 81.29 Egyéb takarítás- közhasznú
- 96.03 Temetkezéshez kapcsolódó kiegészítő szolgáltatások – közhasznú
- 42.11 Utak, járdák építése – közhasznú

b, Üzletszerű tevékenységi körök:

- 96.03 Temetkezéshez kapcsolódó kiegészítő szolgáltatások
- 81.30 Zöldterület kezelés
- 77.39 Tárgyi eszközök, gépek kölcsönzése
- 81.29 Egyéb takarítás, karbantartás

### **Bevételek alakulása**

Közhasznú bevétel:

- Önkormányzattól kapott támogatás	191.275.000.- Ft
- Önkormányzattól előző évről feloldott támogatás	3.114.058.- Ft
- Önkormányzattól következő évekre elhatárolt támogatás (eszközök)	-10.791.176.- Ft
- Közfoglalkoztatási Alapból (MÜK) kapott támogatás	675.623.471.- Ft
- Közfoglalkoztatási Alapból (MÜK) előző évről feloldott támogatás	3.755.616.- Ft
- Közfoglalkoztatási Alapból (MÜK) következő évre elh. összeg (előleg)	-81.316.368.- Ft
- Közfogl. Alapból (MÜK) előző évről feloldott tám. (eszközök)	7.859.618.- Ft
- Egyéb bevételek	2.150.569.- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>791.670.788.- Ft</b>

Vállalkozási bevétel:

38.099.367.- Ft

Bevételek mindösszesen:

829.770.155.- Ft

**Közhasznú  
tevékenység  
aránya :**

	közhasznú tevékenység bevétele	791.670.788.- Ft		
-	összes bevétel	829.770.155.- Ft	=	<b>95,408 %</b>

**Vállalkozási  
tevékenység  
aránya :**

	vállalkozási tevékenység bevétele	38.099.367.- Ft		
-	összes bevétel	829.770.155.- Ft	=	<b>4,592 %</b>

Főbb mutatók

	<u>2012.12.31.</u>	<u>2013.12.31.</u>
Jegyzett tőke	2.500 e Ft	2.500 e Ft
Eredménytartalék	3.586 e Ft	5.530 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	1.945 e Ft	632 e Ft
Mérlegfőösszeg	141.325 e Ft	338.766 e Ft

## I.2. Számviteli politika bemutatása

A társaság kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.

A Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a 2011. évi CLXXV. Ectv. 28 §-a és a kapcsolódó 350/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján, december 31-i fordulónappal egyszerűsített éves beszámoló készítésével (mérleg, összköltség eljárással készülő „A” változat szerinti eredménykimutatás, kiegészítő melléklet, közhasznúsági melléklet) tesz eleget beszámolási kötelezettségének.

A számviteli zárás időpontja tárgyévet követő év február 15-e.

Tulajdonosi elvárás szerint az éves beszámolónak a tárgyévet követő év március 31-ig a könyvvizsgáló által ellenőrzött, dokumentált formában rendelkezésre kell állnia.

Az értékcsökkenési leírás lineáris kulcsokkal, a Számviteli törvény alapján meghatározandó használati idő figyelembevételével kerül elszámolásra.

Az amortizációt az üzembe helyezés napjától negyedévente számolja el a társaság, majd évvégén az eszközállomány értékadatai a főkönyvi adatokkal kerülnek egyeztetésre.

A 100.000.- Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök értéke üzembe helyezéskor azonnali értékcsökkenésként elszámolásra kerül.

Az elismert követeléseket a számla illetve bizonylat tartalmával egyezően, könyvszerinti értéken értékeli a társaság, figyelembe véve az értékvesztés és visszairás összegét.

A saját tőke és a kötelezettségek az analitikával történő egyeztetés után könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

A társaság értékbeni készletnyilvántartást nem vezet, a beszerzések a programok illetve közhasznú feladatok elvégzése során felhasználásra kerülnek, így a számvitelben elszámolásuk költségként történik.

A kapott támogatásokat számviteli nyilvántartásainkban programonként 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. Vagyon, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

A Kft. 2013. évi működése során:

Eszközök értékének alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Immateriális javak	589	338	57,39
Tárgyi eszközök	103.321	133.641	129,35
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>103.910</b>	<b>133.979</b>	<b>128,94</b>
<i>Készletek</i>	<i>144</i>	<i>127</i>	<i>88,19</i>
Követelések	106	1.539	1451,89
Befektetett értékpapírok	0	0	-
Pénzeszközök	27.948	131.415	470,21
<b>Forgóeszközök</b>	<b>28.198</b>	<b>133.081</b>	<b>471,95</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>9.217</b>	<b>71.706</b>	<b>777,98</b>
<b>Eszközök</b>	<b>141.325</b>	<b>338.766</b>	<b>239,70</b>

Eszközök alakulását jellemző mutatók:

<b>Tárgyi eszközök aránya :</b>	<u>Tárgyi eszközök értéke</u>	133.641 e Ft	
	<u>Összes eszközök értéke</u>	338.766 e Ft	= 39,45 %
<b>Befektetett eszközök aránya :</b>	<u>Befektetett eszközök értéke</u>	133.979 e Ft	
	<u>Összes eszközök értéke</u>	338.766 e Ft	= 39,55 %
<b>Forgóeszközök aránya :</b>	<u>Forgó eszközök értéke</u>	133.081 e Ft	
	<u>Összes eszközök értéke</u>	338.766 e Ft	= 39,28 %
<b>Aktív időbeli elh. aránya :</b>	<u>Akt. idb. elhatár. értéke</u>	71.706 e Ft	
	<u>Összes eszközök értéke</u>	338.766 e Ft	= 21,17 %

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
1. Befektetett eszközök aránya	73,53	39,55	53,79
ebből: Tárgyi eszközök aránya	73,11	39,45	53,96
2. Forgóeszközök aránya	19,95	39,28	196,89
3. Aktív időbeli elhatárolások aránya	6,52	21,17	324,69

Források értékeinek alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Induló tőke	2.500	2.500	100,00
Tőkeváltozás	5.531	6.162	111,4
-ebből tárgyévi eredmény	1.945	632	32,49
= vállalkozási tevékenységből	20	632	3160,00
= közhasznú tevékenységből	1.925	0	-
Értékelési tartalék	-	-	-
<b>Saját tőke</b>	<b>8.031</b>	<b>8.662</b>	<b>107,86</b>
<b>Céltartalék</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1.600	1.252	78,25
Rövid lejáratú kötelezettségek	16.916	107.456	635,23
<b>Kötelezettségek</b>	<b>18.516</b>	<b>108.708</b>	<b>587,10</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>114.778</b>	<b>221.396</b>	<b>192,89</b>
<b>Források</b>	<b>141.325</b>	<b>338.766</b>	<b>239,71</b>

Források alakulását jellemző adatok:

<b>Tőkeellátottság:</b>	<u>Saját tőke</u>	8.662 e Ft	
	<u>Összes forrás</u>	338.766 e Ft	= 2,56 %
<b>Saját tőke növekedésének mértéke:</b>	<u>Mérleg szerinti eredmény</u>	632 e Ft	
	<u>Saját tőke</u>	8.662 e Ft	= 7,30 %
<b>Források aránya:</b>	<u>Kötelezettségek</u>	108.708 e Ft	
	<u>Saját tőke</u>	8.662 e Ft	= 1255,00 %
<b>Befektetett eszközök fedezettsége:</b>	<u>Saját tőke</u>	8.662 e Ft	
	<u>Befektetett eszközök</u>	133.979 e Ft	= 6,47 %

<b>Tárgyi eszközök fedezettsége:</b>	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	8.662 e Ft 133.641 e Ft =	6,48 %
--------------------------------------	--------------------------------------	------------------------------	--------

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
Tőke ellátottság	5,68	2,56	45,07
Saját tőke növekedés mértéke	24,21	7,3 0	30,15
Források aránya	230,56	1255,00	544,33
Befektetett eszközök saját tőke fedezettsége	7,33	6,47	83,70

A társaság eszközeinek 39,55% -át a befektetett eszközök, 39,28% -át a forgóeszközök, 21,17%-át az aktív időbeli elhatárolások teszik ki.

A befektetett eszközök, illetve tárgyi eszközök állománya az előző évhez képest tovább növekedett. A közfoglalkoztatási programok keretében beszerzett műszaki gépek, berendezések nyilvántartási értéke 30.320 e Ft-al nőtt.

A forgó eszközöket 98,75 %-ban a pénzeszközök teszik ki.

A pénzeszközök záró állománya lényegesen magasabb összegben alakult az előző évihez képest, az év végén is jelentős létszámmal bonyolított közfoglalkoztatás miatt.

Az összeg tartalmazza a létszám volumenétől függő, a következő év elején fizetendő bér, járulék, adó és egyéb kötelezettségek tételeit.

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

Az aktív időbeli elhatárolások tételében szerepelnek a még 2013. évi foglalkoztatáshoz kapcsolódó Munkaügyi Központos támogatások mérlegkészítésig megérkezett tételei.

A források 2,56 % -át a saját tőke, 32,09% -át a kötelezettségek, 65,35 % -át a passzív időbeli elhatárolások teszik ki. A passzív időbeli elhatárolások magas aránya a fejlesztési célra eszközbeszerzésekhez kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegeiből adódik. Továbbá a 2013. évben az év végi foglalkoztatáshoz a Munkaügyi Központ jelenetős összegű előleget biztosított, melyből a 2014. évre járó összeget az elhatárolások között számoltuk el.

A kötelezettségek állománya a már említett működéssel járó év végén elszámolt, de még ki nem fizetett tételeket (bér, adó, járulék, egyéb kötelezettségek), továbbá az önkormányzattal szemben elszámolandó sírhelyváltással kapcsolatos pénzügyi kötelezettséget tartalmazza.

A tőke ellátottsági mutatók alacsonyak, az eszközfedezettségi mutatók megfelelnek.

A saját tőke növekedésének mértékét a 2013. évben először vállalkozási tevékenységből realizált nyereség határozta meg.

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

<b>Likviditási mutató:</b>	<u>Forgóeszközök</u> rövid lejáratú kötelezettségek	133.081 e Ft 107.456 e Ft =	123,85 %
----------------------------	--	--------------------------------	----------

Az alapító az általa nyújtott támogatások rendszeres, határidő szerinti utalásaival, a közfoglalkoztatási programokat támogató Munkaügyi Központ pedig előleg finanszírozásával biztosította a társaság kiegyensúlyozott működéséhez folyamatosan szükséges pénzügyi ellátottságát.

## II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### II.1. Befektetett eszközök értékének változása

Bekerülési érték változása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Évközi növ. e Ft	Évközi csökk. e Ft	Záró e Ft
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>3.232</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>3.310</b>
113. Vagyon értékű jogok	855	0	0	855
114. Szellemi termékek	2.377	78	0	2.455
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>156.081</b>	<b>52.405</b>	<b>1980</b>	<b>206.506</b>
121. Ingatlanok és egyéb építmények	420	29.000	0	29.420
131. Műszaki gépek, berendezések	43.777	14.951	0	58.728
132. Műszaki járművek	53.767	2.878	0	56.645
141. Egyéb gépek, berendezések	45.545	4.007	1.980	47.571
142. Egyéb járművek	2.829	0	0	2.829
143. Irodai berendezések	9.662	1.150	0	10.813
144. Üzemkörön kívüli ber.	81	419	0	499
<b>Összesen</b>	<b>159.313</b>	<b>52.483</b>	<b>1.980</b>	<b>209.816</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>2.643</b>	<b>329</b>	<b>0</b>	<b>2.972</b>
113. Vagyon értékű jogok	266	251	0	517
114. Szellemi termékek	2.377	78	0	2.455
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>52.760</b>	<b>22.085</b>	<b>1.980</b>	<b>72.865</b>
121. Ingatlanok és egyéb építmények	38	245	0	283
131. Műszaki gépek, berendezések	3.708	5.523	0	9.231
132. Műszaki járművek	10.862	8.082	0	18.944
141. Egyéb gépek, berendezések	29.505	5.958	1.980	33.483
142. Egyéb járművek	158	366	0	524
143. Irodai berendezések	8.407	1.494	0	9.901
144. Üzemkörön kívüli ber.	82	417	0	499
<b>Összesen</b>	<b>55.403</b>	<b>22.414</b>	<b>1.980</b>	<b>75.837</b>

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

2013. évben a befektetett eszközök aktivált értéke 52.483 e Ft volt. Ebből az eszközbeszerzések értéke 23.483 e Ft-ban alakult.

Önkormányzati döntés alapján a VGÜ Kft. átszervezésével összefüggésben a társaság 29.000 e Ft értékben térítésmentesen vette át a Salgótarján, Kertész út 2. szám alatt lévő 5254/12. Hrsz-on és 5254/14. Hrsz-on nyilvántartott telephelyet a VGÜ Kft-től.

Az ingatlanok tulajdonjoga 2013.08.29-től került bejegyzésre a Földhivatali nyilvántartásba.

Az összbeszerzés megoszlása:

Járművek:	2.878 e Ft
Gépek, berendezések:	18.958 e Ft
Irodai gépek, berendezések:	1.150 e Ft
Ügyviteli szoftverek:	78 e Ft
Üzemkörön kívüli berendezések	419 e Ft

Az eszközbeszerzések forrásai:

Közfoglalkoztatási Alap	5.962 e Ft
Önkormányzati támogatás	17.521 e Ft

Az eszközbeszerzésből 2.670 e Ft volt kisértékű eszköz.

2013. évben a tervszerinti értékcsökkenési leírás 22.396 e Ft-ban alakult. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására 19 e Ft értékben került sor, mely az év során elkopott, elhasználódott eszközök kiselejtezése révén keletkezett.

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

A követelések között alapvetően a vevőkkel szembeni követelések és a társadalombiztosítással szemben fennálló követelés szerepel. (Táppénz elszámolás)

Ezen összegek a mérlegkészítés időpontjára teljes mértékben kiegyenlítést nyertek.

Kilépett dolgozókkal szembeni követelések összege minimális, azonban bizonytalan befolyhatóságuk miatt 17 e Ft értékvesztést számolt el a társaság egyedi minősítés alapján.

A pénzüsszegek értéke a 2013. december 31-én a bankban és a pénztárban meglévő állománynak felel meg.

Az aktív időbeli elhatárolások tételei a jövő évi előfizetési díjakat, valamint a Munkaügyi Központtól a beszámoló készítés időpontjáig leutalt 2013. évre elszámolandó foglalkoztatási támogatás összegét tartalmazzák.

## **II.3 Saját tőke, kötelezettségek alakulása**

A társaság jegyzett tőkéje 2.500 e Ft. Az elmúlt évek működése során 5.530 e Ft eredménytartalékot képzett, melyet a 2013-es év nyeresége 632 e Ft-al növel.

A hosszabb időtartamú pénzügyi lízing kötelezettség cégautó beszerzésével függ össze.

A rövid lejáratú kötelezettségek a szállítók állományát, a fizetendő bért, adók-és járulékok, valamint letiltások és érdekképviselői tagdíjak összegét foglalja magában. Továbbá itt mutattuk ki az önkormányzattal szemben elszámolandó sírhelyváltásból származó pénzügyi kötelezettségünket.

A passzív időbeli elhatárolások jelentős összeget képviselnek a mérlegben:

- nagyobbrészt a fejlesztési célra (eszköz beszerzésre) kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegéből (133.325 e Ft)
- továbbá a költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatásokból a következő évben felhasználandó rész (85.182 e Ft áthúzódó foglalkoztatások)
- valamint a tárgyévet terhelő olyan költségek elszámolásából áll, amelyek a következő évben jelentenek kiadást (2.888 e Ft energia számlák, vezetői prémium, stb.)

### III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	Előző évi záró (e Ft)	Tárgyév (e Ft)	Változás (%)
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (+)</b>	<b>5.962</b>	<b>38.099</b>	<b>639,03</b>
<b>II. Egyéb bevételek (+)</b>	<b>578.335</b>	<b>790.842</b>	<b>136,74</b>
1. Anyagköltség (-)	80.454	128.381	159,57
2. Igénybe vett szolgáltatások költségei	37.863	65.797	173,78
3. Egyéb szolgáltatások értéke	1.746	4.656	266,67
4. Közvetített szolgáltatások értéke	259	29	11,20
<b>III. Anyagjellegű ráfordítás (-)</b>	<b>120.322</b>	<b>198.863</b>	<b>165,28</b>
1. Bérköltség	373.825	505.007	135,09
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	14.918	23.671	158,67
3. Bérjárulékok	60.353	78.039	129,30
<b>IV. Személyi jellegű ráfordítások (-)</b>	<b>449.096</b>	<b>606.717</b>	<b>135,1</b>
<b>V. Értékcsökkenési leírás (-)</b>	<b>17.240</b>	<b>22.396</b>	<b>129,91</b>
<b>VI. Egyéb ráfordítások (-)</b>	<b>1.711</b>	<b>845</b>	<b>49,39</b>
<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei (+)</b>	<b>6.185</b>	<b>829</b>	<b>13,40</b>
<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai(-)</b>	<b>452</b>	<b>317</b>	<b>70,13</b>
<b>IX. Rendkívüli műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>1.948</b>	<b>632</b>	<b>32,44</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>1.945</b>	<b>632</b>	<b>32,49</b>

A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bevételek és költségek alakulását az adott évben foglalkoztatottak létszáma és a programokhoz kapcsolódó feladatok határozzák meg.

Az anyagjellegű ráfordítások értékét alapvetően a Startminta-programban elvégzett munkák anyagigényessége növelte.

A személyi jellegű ráfordítások alakulását részben a minimálbér emelkedése, részben a foglalkoztatotti létszám növekedése határozta meg. A társaság apparátusának létszáma is nőtt 25 fővel.

Az értékcsökkenési leírás emelkedését a jelentős eszközállomány növekedés okozta.

A pénzügyi bevételek csökkenését a Munkaügyi Központ előleg- finanszírozási rendszerének változása okozta. (2012. évben az előleg elszámolása a közfoglalkoztatási program futamidejének végén történt meg. 2013. évben az előleg elszámolására a futamidő elején került sor.)

A mérleg szerinti nyereség a vállalkozási tevékenységek, szolgáltatások nyújtásából realizálódott.

Társaságunk a cégjegyzékben nyilvántartott közhasznú nonprofit gazdasági társaság, ezért a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 20. § (1) e) pontja alapján a kedvezményezett tevékenységből származó bevétele arányában adómentességben részesül.

Társasági adó megállapításánál keletkező módosító tételek:

Adózás előtti eredmény		632 e Ft
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:		- 25.386 e Ft
- az adótörvény szerinti értékcsökkenés összege	25.386 e Ft	
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:		+22.568 e Ft
- számviteli törvény szerinti értékcsökkenés összege	22.396 e Ft	
- reprezentáció és egyéb növelő tétel	43 e Ft	
- követelésre elszámolt értékvesztés	17 e Ft	
- hatósági megállapítások, bírság	30 e Ft	
- önellenőrzés	63 e Ft	
- terven felüli értékcsökkenési leírás	19 e Ft	
Adóalap		-2.186 e Ft
Társasági adó (10% számított adó)		0 e Ft
Adómentesség (95,408%)		0 e Ft
Adófizetési kötelezettség		0 e Ft



#### IV. Tájékoztató rész

A Kft. munkavállalóiból 58 fő önkormányzati működési támogatásból, a többi munkavállaló a Közfoglalkoztatási Alapból és egyéb bértámogatásból került foglalkoztatásra.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 499 fő

Béreköltség:	- fizikai alkalmazottak	422 fő	389.832.185.- Ft
(tiszteletdíj nélkül)	- nem fizikai alkalmazottak	77 fő	114.364.841.- Ft
	Összesen:	499 fő	504.197.026.- Ft

<b>Béreköltség aránya:</b>	<u>Béreköltség</u>	504.197 e Ft	
	Összes költség	827.947 e Ft	= 60,90 %

Személyi jellegű egyéb kifizetések:

	- fizikai alkalmazottak	422 fő	14.980.204.- Ft
	- nem fizikai alkalmazottak	77 fő	8.691.402.-Ft
	Összesen:	499 fő	23.671.606.- Ft

<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések aránya</b>	<u>Sz.j.e.k</u>	23.672 e Ft	
	Összes költség	827.947 e Ft	= 2,86%

2013. évben megvalósított projektek létszámadatai

#### 1. Önkormányzati közfoglalkoztatás

2012. évről áthúzódó 6-8 órás közfoglalkoztatás

Időtartam	Fő	Óra	Tevékenység
2012.08.15-2013.01.31.	8	8	Foglalkoztatási Kft., ügyviteli alkalmazott
2012.09.15-2013.01.31.	32	6-8	Intézmények, Közművelődési Nonprofit Kft. ügyviteli, kiegészítő feladatok
2012.10.01-2013.01.31.	8	8	Polgármesteri Hivatal, ügyviteli alkalmazott
2012.10.01-2012.01.31.	29	6	Közterületek takarítása, kommunális feladatok
<b>Összesen</b>	<b>77</b>		

Téli közmunka (síkkosság mentesítés)

Időtartam	Fő	Óra	Tevékenység
2013.01.04-2013.02.28.	29	8	Közterületek takarítása, csúszás mentesítése

Önkormányzati közfoglalkoztatás (általános)

Időtartam	Fő	Óra	Tevékenység
2013.03.20-2013.06.30.	40	6	Intézmények, Közművelődési Nonprofit Kft. ügyviteli, kiegészítő feladatok
2013.03.20-2013.06.30.	8	6	Polgármesteri Hivatal, ügyviteli alkalmazott
2013.03.20-2013.06.30.	20	6	Közterületek takarítása, kommunális feladatok (VGÜ)

2013.03.20-2013.11.30.	52	6	Közterületek takarítása, kommunális feladatok (városgondnok)
<b>Összesen</b>	<b>120</b>		

Téli közfoglalkoztatás (sajátos, képzéssel kombinált program)

<b>Időtartam</b>	<b>Fő</b>	<b>Óra</b>	<b>Tényleges munkavégzésben résztvevők</b>
2013.11.01-2014.04.30.	257	8	Közterületek takarítása, kommunális feladatok
2013.11.01-2014.04.30.	22	8	Közterületek takarítása, kommunális feladatok (VGÜ)
2013.11.01-2014.04.30.	76	8	Intézmények, Közművelődési Nonprofit Kft. ügyviteli, kiegészítő feladatok
2013.11.01-2014.04.30.	20	8	Polgármesteri Hivatal, ügyviteli alkalmazott
2013.11.01-2014.04.30.	36	8	Városi közutak, járdák javítása
2013.11.01-2014.04.30.	18	8	Foglalkoztatási Kft., ügyviteli alkalmazott, kiegészítő feladatok
<b>Összesen</b>	<b>429</b>		

<b>Időtartam</b>	<b>Fő</b>	<b>Óra</b>	<b>Képzésben résztvevők</b>
2013.11.25-2014.04.30.	696	8	OKJ-s, akkreditált, alapkompentencia képzések

**2. Startmunka program**

	<b>Időtartam</b>	<b>Fő</b>	<b>Óra</b>	<b>Programok</b>
1. Projekt	2013.03.11-2013.06.30.	101	8	Téli és egyéb értékteremtő
	2013.07.01-2013.10.31.	96	8	
	2013.03.11-2013.10.31.	64	8	
2. Projekt	2013.04.01-2013.06.30.	70	8	Illegális hulladéklerakók felszámolása
	2013.07.01-2013.09.30.	84	8	
	2013.04.01-2013.09.30.	11	8	
3. Projekt	2013.04.01-2013.06.30.	74	8	Vízfolyások, patakok tisztítása
	2013.07.01-2013.09.30.	78	8	
	2013.04.01-2013.09.30.	11	8	
4. Projekt	2013.04.01-2013.06.30.	72	8	Földutak javítása
	2013.07.01-2013.09.30.	86	8	
	2013.04.01-2013.09.30.	11	8	
5. Projekt	2013.04.01-2013.07.31.	86	8	Közúthálózat javítása
	2013.08.01-2013.10.31.	86	8	
	2013.04.01-2013.10.31.	24	8	
	<b>Összesen</b>	<b>954</b>		

**3. Országos közfoglalkoztatás**

<b>Időtartam</b>	<b>Fő</b>	<b>Óra</b>	<b>Tevékenység</b>
2013.11.01-2014.04.30.	14	8	Iratkezelés, iratmegsemmisítés

#### 4. Egyéb, bértámogatással történő foglalkoztatás

Időtartam	Fő	Óra	Programok
2012.10.01-2013.01.31.	4	8	„Esélyt a nőknek”
2013.06.01-2014.07.31.	1	8	TÁMOP
2013.05.08-2013.09.30.	15	8	„Völgvárosi menedék”
2012.10.01-2013.01.31.	25	8	„Közfoglalkoztatásból a munkaerőpiacra”
<b>Összesen</b>	<b>45</b>		

#### 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 2013. évi juttatásai:

- munkabér:	B <sup>0</sup> 6.000.000.- Ft
- az önkormányzati testület által kitűzött prémium	B <sup>0</sup> 1.500.000.- Ft
- cafeteria	B <sup>0</sup> 400.000.- Ft

A társaság ügyvezetését ellenőrző Felügyelő Bizottság 1 elnökből és 2 tagból áll. Tevékenységüket önkormányzati határozat alapján végzik.

Tiszteletdíj összege  
2013.04.01-2013.12.31.

Elnök: Cseklye Károly B<sup>0</sup> 306.000.- Ft  
3100 Salgótarján, Gagarin utca 5. 2/1

Tagok: Vágvölgyi Jenő B<sup>0</sup> 252.000.- Ft  
3100 Salgótarján, Dobó Katica út 23.

Nyerges István B<sup>0</sup> 252.000.- Ft  
3100 Salgótarján, Makarenkó út 33.

A Számviteli törvény által előírt kötelező könyvvizsgálatot a Majut –E Könyvelő, Gazdasági és Tanácsadó Bt., könyvvizsgálatért személyében is felelős Miklós Mária Erzsébet végzi.  
Kamarai nyilvántartási szám: 000153

A beszámolót Lavrincz Ottóné a társaság gazdasági vezetője készítette.  
Regisztrációs szám: 154499

## PÉNZÜGYILEG KAPOTT TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA 2013. év

Megnevezés	Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatási Alap támogatás (MÜK) (Ft)	Összesen (Ft)	Felhasználva (Ft)
<b>Önkormányzati közfoglalkoztatás 2012. évről áthúzódó</b>	Kapott támogatás	4.851.931	4.851.931	7.035.989
	Előző évről támogatás elh. feloldás (481)	2.184.058	2.184.058	
<b>Önkormányzati 6-8 órás közfoglalkoztatás</b>	Kapott támogatás	21.635.544	39.635.544	38.742.553
	Előző évről támogatás elh. feloldás (481)	930.000	4.685.616	
	Következő évekre elh.tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-6.844.763	-6.844.763	
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	1.266.156	1.266.156	
<b>Közfoglalkoztatás Start munkaprogram</b>	Kapott támogatás	5.000.000	407.949.450	415.208.526
	Következő évekre elh.tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-1.817.432	-1.817.432	
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	1.077.232	9.076.508	
	Kapott támogatás		4.400.823	
<b>Iratmegemlítés, Országos program 2014. évre áthúzódó</b>	Következő évre elhatárolt támogatás előleg (481)	-1.211.162	-1.211.162	3.189.661
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	172.744	5.222.333	
<b>Országos közfoglalkoztatás (MÁV)</b>	Kapott támogatás	529.590	529.590	529.590
<b>Esélyt a nőknek bértámogatás</b>	Kapott támogatás	3.265.833	4.485.833	4.485.833
<b>Közfoglalkoztatásból a munkaerőpiacra bértámogatás</b>	Kapott támogatás	5.007.434	5.007.434	5.007.434
<b>Völgvárosi menedék program</b>	Kapott támogatás	533.790	533.790	533.790
<b>TÁMOP 2014. évre áthúzódó</b>	Kapott támogatás	232.449.076	232.449.076	145.888.467
<b>Önkormányzati Téli közfoglalkoztatás és képzés 2014. évre áthúzódó</b>	Következő évekre elh.tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-6.455.403	-6.455.403	
	Következő évre elhatárolt tám. (előleg 481)	-80.105.206	-80.105.206	
<b>Működési támogatás</b>	Kapott támogatás	44.812.000	44.812.000	44.885.702
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	73.702	73.702	
<b>Közfoglalkoztatáshoz kapott támogatások összesen:</b>	<b>64.807.541</b>	<b>605.922.337</b>	<b>670.729.878</b>	<b>670.729.878</b>

**PÉNZÜGYILEG KAPOTT TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA 2013. év**

**1. sz. melléklet/2.**

Megnevezés	Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatási Alap támogatás (MÜK) (Ft)	Összesen (Ft)	Felhasználva (Ft)
<b>Temető fenntartás céltámogatás</b>	Kapott támogatás		19.008.000	18.469.504
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-538.496	
<b>Parkfenntartás céltámogatás</b>	Kapott támogatás		46.422.000	43.608.105
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-2.813.895	
<b>Utak, járdák javítása céltámogatás</b>	Kapott támogatás		56.813.000	56.712.732
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-100.268	
<b>Kötelező önkormányzati feladatok ellátására kapott támogatások összesen:</b>	<b>118.790.341</b>	<b>0</b>	<b>118.790.341</b>	<b>118.790.341</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>183.597.882</b>	<b>605.922.337</b>	<b>789.520.219</b>	<b>789.520.219</b>
	967 főkönyvi számla	966 főkönyvi számla		

## Közhasznúsági melléklet

a 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet szerint

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai	
név:	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.
székhely:	3100 Salgótarján Kertész út 2.
bcjegyző határozat száma:	Cg.12-09-006240
nyilvántartási szám:	
képviselő neve:	Sári Sándor
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
<p>A társaság fő feladata – az alapítói szándéknak megfelelően – a munkacröpiacra hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatásának elősegítése, valamint az ezzel megvalósítható szolgáltatások nyújtása, melynek keretén belül fő tevékenységként a közfoglalkoztatás koordinálását és lebonyolítását végzi.</p> <p>A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatát, mint alapítót az a fő cél vezérelte, hogy olyan társaságot hozzon létre, amely alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó kötelező önkormányzati feladatok ellátására önálló tevékenység keretében, enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségeit csökkentve a költségvetési kiadásokat.</p> <p>Alaptevékenysége mellett kiegészítő tevékenységként a városüzemeltetési feladatok közül a köztemetők gondnokságát, a parkok virágfelületének teljes körű gondozását, valamint a városi utak, járdák karbantartási, kátyúzási munkáit végzi. A társaság fő és egyéb kiegészítő tevékenységei egyaránt - mint kötelező önkormányzati feladat ellátás – közhasznú tevékenységnek minősülnek.</p>	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként) közhasznú tevékenység megnevezése:	
a.) közfoglalkoztatás	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv.13.§, a közfoglalkoztatásról szóló 2011. évi CVI. tv., a közhasznú jogállásról szóló 2011. évi CLXXV. Ectv. 2.§ (19)-(20) bekezdés
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	foglalkoztatást helyettesítő támogatásban és munkanélküli ellátásban részesülő tartós munkanélküliek csoportja
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	2339 fő
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	csökkent a városban a munkanélküliek száma, ha átmenetileg is javultak az életkörülményeik; mérséklődött a segélyezésre fordított kiadások összege az önkormányzati költségvetésben; a közterületek folyamatos rendben tartásával, gondozásával szépült városunk és környezete, javult a köztisztaság;
b.) parkok-terek fenntartása	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13.§; a közhasznú jogállásról szóló 2011. évi CLXXV. Ectv. 2.§ (19)-(20) bekezdés
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	a társadalom minden tagja
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	a közterület használói, látogatói, átmenő forgalma

a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	a közterületek folyamatos karbantartásával, szépítésével nem csak a köztisztaság javul, hanem az itt élő és ide látogató emberek életérzése is	
<b>c.) köztemetők gondozása</b>		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. §; a közhasznú jogállásról szóló 2011. évi CLXXV. Ectv. 2.§ (19)-(20) bekezdés	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	a társadalom minden tagja	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	a köztemetők használói, látogatói, átmenő forgalma	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	a tisztaság és rendezettség fenntartásával az ide látogatók elégedettsége és nyugalma is nő	
<b>d.) városi közutak, járdák javítása</b>		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. §; a közhasznú jogállásról szóló 2011. évi CLXXV. Ectv. 2.§ (19)-(20) bekezdés	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	a társadalom minden tagja	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	a közterület használói, gyalogos és járművel áthaladó forgalom	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei	az utak, járdák folyamatos karbantartásával javul a használók elégedettsége, biztonsága, csökken a gyalogos és járműves balesetek száma	
<b>4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (e Ft-ban)</b>		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
<b>5. Cél szerinti juttatások kimutatása (e Ft)</b>		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>a.) közfoglalkoztatás</b>	470.334	673.424
<b>6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (eFt)</b>		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>ügyvezető</b>		
bére	6.000	6.000
vezetői prémium	1.500	1.500
cafeteria	400	400
<b>felügyelő bizottság</b>		
felügyelő bizottság elnöke tiszteletdíj	0	306
felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíj	0	504
<b>A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:</b>	<b>7.900</b>	<b>8.710</b>

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (e Ft)		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	590.769	829.770
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részénck az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	584.807	791.671
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	5.962	38.099
H. Összes ráfordítás (kiadás)	588.824	829.138
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	449.096	606.717
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	584.807	795.240
K. Adózott eredmény	1.945	632
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2 <input type="checkbox"/>	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) <input type="checkbox"/>	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) <input type="checkbox"/>	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) <input type="checkbox"/>	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 <input checked="" type="checkbox"/>	Igen	Nem

Salgótarján, 2014.03.14.



.....  
közhasznú társaság vezetője



## Közhasznúsági beszámoló

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 így 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 végrehajtására, önálló tevékenység keretében, enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségeit, csökkentve a költségvetési kiadásokat.**

A társaság fő tevékenységének finanszírozását a Nógrád Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ közreműködésével a Belügyminisztérium Közfoglalkoztatási Alap, az Önkormányzat támogatása és az egyéb forrásokból elnyert támogatások biztosítják.

A Társaság – e tevékenységének jellegéből adódóan – elsősorban nem bevételeket termel, hanem a közfoglalkoztatás által az Önkormányzat városüzemeltetésre fordítandó kiadásaiban valamint a szociális segélyezési keretén belül megtakarításokat tesz lehetővé a költségvetésben.

A Kft. a közfoglalkoztatás koordinálását és lebonyolítását 2011. évtől kezdődően a Nemzeti Közfoglalkoztatási Program szerint végzi, amelynek legfőbb célja, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú szociálisan rászoruló ember számára biztosítson munkalehetőséget.

A program lényege, hogy a foglalkoztatás pályázatok keretében igényelhető támogatások felhasználásával valósuljon meg. A támogatásból alapvetően a települési önkormányzatok és az állami infrastruktúrát kezelő gazdálkodó szervezetek részesülhetnek.

Az egységes közfoglalkoztatás csak a Munkaügyi Központ illetékes kirendeltségének közreműködésével valósítható meg.

A Nemzeti Közfoglalkoztatási Program elsősorban a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra (FHT) jogosult munkanélküliek foglalkoztatásba történő bevonását célozza meg.

A foglalkoztatás az egyes programokhoz kapcsolódóan határozott idejű munkaszerződések létesítésével valósul meg.

**A társaság alaptevékenysége közhasznú tevékenységnek minősül.**

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. április 1- jétől a tulajdonában lévő gazdasági társaságok hatékonyabb működésére irányuló szervezeti átalakításaival összefüggésben – a társaság ellátandó feladatait bővítette.

Alaptevékenysége mellett kiegészítő tevékenységként – az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok közül – a köztemetők és városi parkok fenntartási munkáit, majd 2012. október 1 –jétől a városi utak, járdák javítási, karbantartási teendőit a társaság feladatkörébe integrálta.

Az önkormányzat e feladatok ellátásához szükséges anyagi forrás összegét Közzolgáltatási Szerződés alapján működési támogatással biztosítja.

A társaság e feladatainak végrehajtását az alapító megbízásából a Polgármesteri Hivatal illetékes irodáinak – Népjóléti Iroda, Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda – szakmai felügyelete alatt végzi.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenységével összefüggésben, minimális mértékben folytat. Ez 2013. évben alapvetően a temető fenntartási feladatokhoz kapcsolódó kegyeleti szolgáltatások nyújtását, valamint a fizető parkolók általános karbantartási feladatainak elvégzését foglalta magában.

#### **Közhasznú feladatok finanszírozása:**

**A 2013. évben elvégzendő közhasznú feladatok finanszírozásához az önkormányzat 286.257 e Ft támogatást nyújtott.**

Ebből:

- Visszatérítendő támogatás (közfoglalkoztatás előfinanszírozáshoz)	94.982 e Ft
- Vissza nem térítendő támogatás	
- közfoglalkoztatáshoz	23.000 e Ft
- közhasznú foglalkoztatáshoz	1.220 e Ft
- kötelező önkormányzati feladatok ellátásához	122.243 e Ft
- működéshez	44.812 e Ft

A közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatás az alábbiak szerint oszlik meg:

• Önkormányzati közfoglalkoztatás	18.000 e Ft
• START munkaprogram	5.000 e Ft
Összesen:	23.000 e Ft

A céltámogatás részletezése:

• Temetőfenntartás	19.008 e Ft
• Parkfenntartás	46.422 e Ft
• Utak, járdák javítása	56.813 e Ft
Összesen:	122.243 e Ft

**Az önkormányzati támogatáson felüli egyéb források:**

• Közfoglalkoztatási Alap (Start mintaprogram)	402.949 e Ft
• Közfoglalkoztatási Alap (Önkormányzati foglalkoztatás)	262.693 e Ft
• Közfoglalkoztatási Alap (Országos foglalkoztatás)	4.401 e Ft
• Munkaügyi Központ támogatás (Egyéb közhasznú foglalkoztatás)	9.337 e Ft
• Következő évre elhatárolt támogatás (áthúzódó programok)	-81.316 e Ft
Összesen:	598.064 e Ft

A társaság az előfinanszírozáshoz kapott visszatérítendő támogatást a szerződésben foglaltaknak megfelelően határidőben visszafizette.

2013. évben a Kft. közhasznú tevékenységei végrehajtásához összesen 789.339 e Ft támogatást használt fcl.

**1. START – munkaprogram közfoglalkoztatás**

Az országos közfoglalkoztatás szabályaihoz hasonló, feladatkörében azonban szélesebb lehetőséget kínáló, 2012. évben induló mintaként is funkcionáló új munkaprogramok, ráépülhetőségük révén 2013. évben folytatásra kerültek.

A programok előnyei:

- a 8 órában és hosszabb időtartamban történő foglalkoztatás
- bővült az értékteremtő tevékenységek köre
- fejkvóta számítási rendszerre épülő támogatási keret, mely a bér és járulékösszeg 100%-os finanszírozásán túl, jelentős anyagi és beruházási kiadások fedezetét is biztosítja
- a foglalkoztatást 50% járulékkedvezmény illeti meg a Munkaügyi Központ és a BM állásfoglalása alapján

Benyújtott pályázatok 2013. évre

- önerdősült területek tisztítása, bővült a belterületek zöldövezeteinek karbantartásával
- illegális hulladék lerakók felszámolása

- vízfolyások, patakok tisztítása
- földutak javítása
- közutak, járdák javítása

A programok 2013. március 11-től 2013. szeptember 30-ig, illetve október 31-ig tartottak, melyekben összesen 954 fő munkanélküli személy részére biztosítottunk munkát.

A programnak kiemelt fontossága van az elvégzett feladatok jelentőségében is. Az elmúlt években ugyanis az önkormányzat korlátozott pénzügyi forrásai miatt a szükségesnél jóval kevesebbet tudott fordítani e területek fenntartására. Jelen pályázat kapcsán a projekt végrehajtására 402.949 e Ft támogatást nyertünk el a Közfoglalkoztatási Alapból. A program megvalósításához az előző évben beszerzett nagyértékű gépeket, eszközöket használtunk. A pályázatban nem támogatott, de a megvalósítás során realizálódó egyéb költségeket (szervezés, irányítás, egyes anyagok és szolgáltatások) önkormányzati saját forrásból fedeztük.

#### Elvégzett feladatok:

Önerdősült területek tisztítása: A projektben 69,71 ha gondozatlan külterület megtisztításra került. Fűkaszálás, gondozott belterületen 2.508.200 m<sup>2</sup>-en valósult meg.

Illegális hulladéklerakók felszámolása: A programban 17 helyszínen, 690 tonna háztartási és egyéb hulladék összegyűjtését és elszállítását végeztük el.

Vízfolyások patakok tisztítása: Vízfolyásokat 17953 fm-en tisztítottunk ki, és környezetük növényzetét is lekaszáltuk. Ároktisztítást a város 41 pontján, 31485 fm-en végeztünk. Hordalékfogókat 40 helyen tisztítottunk 445 fm –hosszon.

Földutak javítása: Külterületeken elvégzett gépi földmunka 82277 m<sup>2</sup> –en, gépi fűkaszálás 177.196 m<sup>2</sup>-en történt, ebből 15970 m<sup>2</sup>-en parlagfűirtást is végeztünk.

Közutak, járdák javítása: Járdák aszfalt kopórétegének feljavítása 4311 m<sup>2</sup> – en valósult meg.

Járdalapos járdák fenntartási munkáit 2097 m<sup>2</sup> – en végeztünk, 2042 m<sup>2</sup>-en járdaburkolat átépítésére került sor, lépcsőburkolat javítás 700 fm-en, nyílt vízelvezető árokburkolat javítás 501 fm-en készült el, valamint 3330 m<sup>2</sup>-en útburkolati kátyúkat javítottunk.

#### Finanszírozás:

	<b>Tervezett adatok</b> (e Ft-ban) 2013.03.01 - 2013.10.31	<b>Tényleges adatok</b> (e Ft-ban) 2013.03.11 – 2013.10.31	<b>Különbszet</b> (e Ft-ban)
<b>Foglalkoztatás költsége</b>	439.686	407.949	-31.737
<b>Közfoglalkoztatási Alap támogatás</b>	434.686	402.949	-31.737
<b>Önkormányzati saját forrás</b>	5.000	5.000	0

A START közfoglalkoztatás ráfordításai együttesen a fluktuáció, illetve a leszámolástól a pótoló létszám felvételéig eltelt kieső időkből, valamint a táppénzes állományból adódóan a tervezett összegben belül maradtak.

## **2. Önkormányzati közfoglalkoztatás**

### **2.1 Önkormányzati 6-8 órás közfoglalkoztatás**

A foglalkoztatást a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII.31.) Kormányrendelet 4. §-ban foglaltak szerinti hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra vonatkozó szabályok szerint terveztük.

Ez napi 6-8 órás foglalkoztatást, több hónapos időtartamban, több ciklusban jelentett. Összességében a program időtartama 2013.01.04-2013.11.30-ig tartott.

I. ciklus:	2013.01.04 - 2013.02.28.	29 fő
II. ciklus:	2013.03.20 – 2013.06.30.	84 fő
III. ciklus	2013.07.01 – 2013.11.30.	36 fő

A bér és járuléktámogatás mértéke: 70-85%. A járulékok mértékét 50% kedvezménnyel terveztük a Munkaügyi Központ tájékoztatásának megfelelően. Dologi költségek támogatása: a bér és járuléktámogatás maximum 20%-a:

Az elvárás szerint minél több FHT –ra jogosult személy foglalkoztatását kell megvalósítani.

A támogatás összegét a Munkaügyi Központ által meghatározott keretösszegnek megfelelően terveztük, ezért a programban elvégzendő feladatokat vegyesen és korlátozott létszámmal vettük számba.

Az I. ciklusban a téli közterület takarítási, síkosság mentesítési munkálatokat végeztük el.

A II-III. ciklusban az önkormányzati közfoglalkoztatásban általában elvégzendő feladatainkat láttuk el. Kommunális területen pl.: város gondnoki teendők, köztisztaság.

Szociális és egyéb területen: e program nyújt lehetőséget az önkormányzat és intézményeiben szükséges kisegítői feladatok közfoglalkoztatásban történő elvégzésére.

#### **Finanszírozás:**

Az önkormányzat a közfoglalkoztatáshoz 18.000 e Ft önerővel járult hozzá. Az e felett realizálódó költségeket, 819 e Ft-ot a társaság a vállalkozásból származó eredményéből finanszírozta.

	<b>Tervezett (eFt)</b>	<b>Tényleges (eFt)</b>	<b>Különbözet (eFt)</b>
<b>Foglalkoztatás költsége</b>	41.704	45.141	3.437
<b>Közfoglalkoztatási Alap</b>	22.774	25.391	2.617
<b>Önkormányzati forrás 2013. évi</b>	18.000	18.000	0
<b>Önkormányzati forrás 2012. évi</b>	930	930	0
<b>Társaság eredménye</b>	0	820	820

## 2.2 Áthúzódó önkormányzati közfoglalkoztatás

### 2.2.1 2012. évről 2013. évre áthúzódó közfoglalkoztatás

A 2012. 08.15-én indult önkormányzati közfoglalkoztatás II-III. ciklusa 2013. január 31-el fejeződött be. A programban az általában szokásos kommunális és szociális feladatokon túl az utak, járdák karbantartását is elvégeztük. A programban 77 fő kapott munkát napi 6 órában.

A foglalkoztatás költsége 6.959 e Ft volt. A programot a Munkaügyi Központ 4.852 e Ft-al támogatta.

A költségekhez az önkormányzat 2.184 e Ft-al járult hozzá.

Ebből: 2012-ben kapott összeg: 2.184 e Ft

2013-ben kapott összeg: 0 e Ft

Az önkormányzati támogatásból felhasznált összeg 2.107 e Ft, maradvány: 77 e Ft.

### 2.2.2 2013. évről 2014. évre áthúzódó közfoglalkoztatás

2013.11.01-től új típusú önkormányzati közfoglalkoztatás indult, melynek sajátossága, hogy a közfoglalkoztatásba bevont személyeknek különböző OKJ-s, illetve akkreditált, vizsgával záródó képzéscsokban való részvételben van lehetőségünk a közfoglalkoztatás időtartama alatt. Ezen felül alapkompétencia és felzárkóztató képzés is megvalósul. A képzéssel egybekötött program a közfoglalkoztatottak jövőbeni elsődleges munkaerőpiacra történő elhelyezkedését kívánja segíteni.

A program lebonyolítása a Munkaügyi Központ oktatási részlegének és különböző képző intézményeknek, valamint társaságunknak, mint közfoglalkoztatónak az együttműködésével valósul meg. A 8 órás foglalkoztatásban tényleges munkavégzésre 423 fő felvételére került sor.

A különböző képzési programokban 700 fő közfoglalkoztatott vesz részt.

A program 2013.11.01 – 2014.04.30-ig tart.

2013. évben a Munkaügyi Központ a program megvalósítására 232.449 e Ft támogatást nyújtott, melyből 80.105 e Ft bérelőleggel a jövő évben kell elszámolnunk.

Önkormányzati saját forrás a programban nem került felhasználásra, a Munkaügyi Központ által nem támogatott költségeket (pl. táppénz hozzájárulás) a társaság vállalkozási tevékenységének eredményéből finanszírozta. Összege: 190 e Ft.

### **2.3 Közhasznú bértámogatási programok**

Társaságunk 2012. évtől vesz részt a Munkaügyi Központ által meghirdetett EU-s bértámogatási programokban, melyet 2013. évben is folytatott. A legeredményesebb a „Közfoglalkoztatásból véglegesen a munkaerőpiacra” program volt, melynek lehetőségével 25 fő munkavállaló társaságunk állományába véglegesen felvételre került.

Tovább folytattuk az „Esélyt a nőknek” munkaerőpiaci programot is, és részt vettünk a hajléktalanok szocializálódása érdekében indított „Völgyvárosi menedék” elnevezésű programban, melyben 13 fő hajléktalannak nyújtottunk munka lehetőséget.

2013. évben a TÁMOP program segítségével 1 fő került felvételre.

A Munkaügyi Központ a programokat 9.337 e Ft-al támogatta.

Az önkormányzati saját forrás összege: 1.220 e Ft

A társaság felhasznált eredménye: 574 e Ft

A programok összköltsége: 11.131 e Ft

### **3. Országos közfoglalkoztatás**

2013. évben az országos közfoglalkoztatás keretén belül „Iratkezelés- iratmegsemmisítés” felhívással hirdetett új munkaprogramot a Munkaügyi Központ. A projektben 14 fő, 6 havi időtartamban, napi 8 órában történő foglalkoztatását valósítjuk meg 2013.11.01-2014.04.30-ig. A program előnye: támogatja az önkormányzatoknál, azok intézményeinél és cégeinél elvégzendő irattározási, iratmegsemmisítési feladatoknak az elvégzését, illetve azok költségeit.

Továbbá, a középvégzettségű női munkaerők közfoglalkoztatásban való részvételét is segíti. A program megvalósításához a Munkaügyi központ 2013. évben 4.401 e Ft támogatást nyújtott, melyből 1.211 e Ft bérelőleggel a jövő évben kell elszámolnunk. (2013. évre kapott támogatás 3.190 e Ft)

Az évben ténylegesen felmerült 3.197 e Ft összegű foglalkoztatási költségek fedezetéhez a társaság 7 e Ft-al járult hozzá.

#### 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.

A közérdekű munkabüntetésre ítélték a Salgótarján Megyei Jogú Város közterületein – Beszterce lakótelep, Kálvária lépcső, Vásártér - városszépítő és közösségkiengesztelő jellegű tevékenységet végeztek. (Télen utcák csúszásmentesítésében, hóeltakarításban, nyáron hulladékgyűjtésben vettek részt.)

#### 5. Városüzemeltetési feladatok

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. április 1- jétől a tulajdonában lévő gazdasági társaságok hatékonyabb működésére irányuló szervezeti átalakításaival összefüggésben – a társaság ellátandó feladatait bővítette.

Alaptevékenysége mellett kiegészítő tevékenységként – az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok közül – a köztemetők és városi parkok fenntartási munkáit, majd 2012. október 1 –jétől a városi utak, járdák javítási, karbantartási teendőit a társaság feladatkörébe integrálta.

A tevékenység bővülésével a társaság létszáma is növekedett. Az átszervezéssel a 12 fős apparátus létszáma 58 főre emelkedett. Ez részben a VGÜ Kft- től átkerült városüzemeltetési feladatokkal együtt átadott létszámból adódott, mely 21 fő munkavállalót jelentett.

Továbbá, 2013.02.01-től 25 fő közfoglalkoztatott határozatlan idejű munkaszerződéssel került véglegesen felvételre a társaság állományi létszámába, az utak, járdák javítási feladatainak elvégzése érdekében, a „Közfoglalkoztatásból véglegesen a munkaerőpiacra” EU-s bértámogatási program lehetőségeivel.

A közhasznú feladatokat a társaság az önkormányzattal kötött Közszolgáltatási Szerződés alapján, céltámogatásból finanszírozza. Az ez évben elvégzett feladatokról részletesen a mellékletben számolunk be.

#### Céltámogatás felhasználása:

	<b>Támogatás</b> 2013.01.01-2013.12.31	<b>Felhasználás</b> 2013.01.01-2013.12.31	<b>Különbözet</b>
<b>Parkfenntartás</b>	46.422 e Ft	47.412 e Ft	990 e Ft
<b>Temetőgondozás</b>	19.008 e Ft	19.883 e Ft	875 e Ft
<b>Közutak, járdák javítása</b>	56.813 e Ft	54.864 e Ft	-1.949 e Ft
<b>Összesen</b>	122.243 e Ft	122.159 e Ft	- 84 e Ft



## 6. Az apparátus működése

A társaság működéséhez, illetve a feladatok elvégzéséhez szükséges ügyviteli, szervezési és irányítási tevékenységet az ügyvezetővel együtt 12 fő alkalmazott látja el.

A szervezet vezetője az ügyvezető igazgató, akihez közvetlen irányítással a gazdasági vezető és a műszaki vezető tartozik.

A műszaki részleg két területen fejt ki tevékenységét:

- közfoglalkoztatás
- városüzemeltetés

A gazdasági területen a pályázatokkal kapcsolatos speciális adminisztrációs teendők és a működéssel összefüggő számviteli, munkaügyi, pénzügyi feladatok elvégzése történik.

Az apparátus bér és dologi költségeinek fedezetére nyújtott önkormányzati támogatás:

2013. évben: 44.812 e Ft

Működési kiadás összesen: 45.992 e Ft

Többlet kiadás: 1.180 e Ft

A működési kiadások magasabb összegben realizálódtak a kapott támogatásnál, mely összeget a társaság vállalkozásból származó eredményéből finanszírozta.

## 7. Vállalkozási tevékenység

2013. évben a társaság vállalkozási tevékenységet az alaptevékenységével összefüggésben végzett. Így alapvetően a temetkezést kiegészítő szolgáltatások nyújtásában és a fizető parkolók általános karbantartási munkálatainak elvégzésében realizálódott.

E mellett minimális, kisebb volumenű feladatokra is kapott megrendelést. (Pl. társasház fűnyírás, síkosságmentesítés, gépbérlet)

Eredmény kimutatása:

Megnevezés	Kegyeleti szolgáltatás	Fizető parkolók karbantartása	Egyéb tevékenységek	Összesen
Nettó árbevétel	6.626 e Ft	30.000 e Ft	1.473 e Ft	38.099 e Ft
Elszámolt költség	4.781 e Ft	28.285 e Ft	832 e Ft	33.898 e Ft
Nyeresség	1.845 e Ft	1.715 e Ft	641 e Ft	4.201 e Ft

## 8. A társaság mérleg szerinti eredménye

Vállalkozási tevékenység eredménye	+4.201 e Ft
Ebből:	
- Közfoglalkoztatás költségeire felhasznált eredmény	-1.514 e Ft
- Városüzemeltetés költségeire felhasznált eredmény	+ 84 e Ft
- Működés költségeire felhasznált eredmény	-1.180 e Ft
- ÁFA fizetési kötelezettség	-1.070 e Ft
- Egyéb követelések	+ 111 e Ft
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>+ 632 e Ft</b>

**Összességében megállapítható, hogy a társaság fő tevékenységét – figyelembe véve a hatáskörén kívül álló okokat – a közfoglalkoztatási tervének megfelelően teljesítette és a megvalósítás során a rendelkezésre álló forrásokat rendeltetésszerűen használta fel.**

A munkaprogramokkal jelentős létszámot mozgatott meg a tartós munkanélküliek körében, ha átmenetileg is, de javítva ezzel életkörülményeiket, egyben csökkentve az önkormányzat segélyezésre fordítandó költségeit.

**Egyéb közhasznú tevékenységei tekintetében is eredményesen gazdálkodott.**

**A munkavégzés zökkenőmentesen zajlott, a tárgyi eszköz ellátottság tovább javult, az évben megnövekedett feladatokat jó színvonalon látta el a társaság a Közszolgáltatási Szerződésnek megfelelően.**

**A társaság a támogatások optimális kihasználása mellett, vállalkozási tevékenységéből származó eredményének jelentős részét közhasznú tevékenységei ellátása érdekében használta**

## LÉTSZÁMALAKULÁS PROGRAMONKÉNT 2013. ÉV

Megnevezés	Kft. állandó létszám	Atházoló önkormányzati foglalkoztatás	Téli munkaprogram	Hosszabb időtartamú önk. közfoglalkoztatás	Start munkaprogram	Országos program	Esély a nőknak program	TÁMOP	Vállalási menedék progr.	Képzéssel egybekötött hosszabb időtart. önk. közfoglalkoztatás	Összes
	(fő)	2012.08.15-2013.01.31 6 óras (fő)	2013.01.04-2013.02.28 8 óras (fő)	2013.03.20-2013.06.30 6 óras 2013.07.01-2013.11.30 6 óras (fő)	2013.03.11-2013.10.31 8 óras (fő)	2013.11.01-2014.04.30 8 óras (fő)	2012.10.01-2013.01.31 (fő)	2013.06.01-2014.07.31... (fő)	2013.05.08-2013.09.30... 8 óras (fő)	2013.11.01-2014.04.30. 8 óras (fő)	(fő)
Tervezett éves létszám	58	77	29	114	861	14	4	1	13	1218	2381
Programokban összesen foglalkoztatott tényleges éves létszám		77	29	120	954	14	4	1	15	1125	2331
Tényleges létszám 2013.12.31.	58	-	-	-	-	14	-	1	-	1075	1141

**Parkfenntartás területén végzett munkák**  
**2013.01.01-2013.12.31.**

**Fakivágás:**

- 80 db fa kivágási és a szükséges metszési munkáik a város területén.

**Téli munkák:**

- szerződésben vállalt közterületek csúszásmentesítése

**Fapótlások elvégzése:**

- 30 db tavasszal, 1 db örökzöld és 100 db fa elültetése és locsolása ősszel

**Virágfelületek fenntartása:**

- 9250 egynyári virágpálánta kiültetése, folyamatos ápolása, gyomlálás, locsolás, tápanyagpótlás
- virágdezsák növényanyagának felújítása
- 2800 db árvácska és 10.050 db tulipán elültetése, téli takarása, gyommentesítése, kapálása

**Zöldfelületek fenntartása:**

**Fűnyírás**

- 4x-i kaszálás
- kiemelt területek 8x-i kaszálásán felüli további kaszálások

**Sövénynyírás:**

tavaszi sövénynyírás elvégzése 1x, őszi sövénynyírás elvégzése 1x

**Tápanyag utánpótlás:**

- Förster Kálmán tér
- virágfelületek

**Játszóterek fenntartása:**

- homokfeltöltés ütőcsillapító burkolatba, homokozókba
- folyamatos karbantartás és felülvizsgálat (TÜV Rheinland általi 4 éves felülvizsgálat elvégzése)
- 8x-i kaszálás
- felülvizsgálat alapján szükséges javítások elvégzése

**Városi rendezvények kiszolgálása:**

- folyamatosan (színpadépítés, sátorépítés, bódéépítés)
- Május 1, Tóparty fesztivál, Dixiland, Borfesztivál, Folk és Szlovák napok, Táncház találkozó, Európa Nap, Városi megemlékezések, Magyarország szeretlek
- karácsonyfa állítás a Főtéren és a külső városrészekben, előkészületek elvégzése, ügyelet lebonyolítása

### **Szökőkutak fenntartása:**

- hétfő, szerda, péntek, tisztítás, takarítás, téliesítés

### **Bánya a lábunk alatt emlékmű fenntartása:**

- hétfőn, szerdán, pénteken tisztítás, takarítás, folyamatos ellenőrzés, szivattyúzás
- betört üveg megjavítása (vandalizmus)

### **Országzászló:**

- kuka kihelyezés, folyamatos fűnyírás, takarítás, vandalizmus okozta károk folyamatos elhárítása
- többszöri zászlócsere
- burkolatok javítása

### **Utcabútorok javítása:**

- padok, virágládák javítása
- utcabútorok kihelyezése: centrum
- árusító pavilonok javítása, karbantartása (karácsonyi vásár)

## **Temetőfenntartás területén végzett munkák** **2013.01.01 – 2013.12.31**

### **12 köztemető gondozása:**

- télen csúszásmentesítés
- szemét összegyűjtése és elszállítása
- Virágültetés (3.000 tő)
- 4x-i fűkaszálás

### **Kerítésjavítások:**

- Baglyasi temető
- Zagyvapálfalva alsó temető

**Utak, járdák javítási munkái**  
**2013.01.01 – 2013.12.31**

**1. Járdajavítás** Városi Bíróság előtt,

- betonburkolat alap kiegyenlítés: 194 m<sup>2</sup>
- aszfaltburkolat készítés 364 m<sup>2</sup>

**2. Lépcsőjavítások:** Szerpentin út, Kassai sor

- szegélyépítés: 140,40 m
- pihenőburkolat: 131,20 m<sup>2</sup>
- lépcsőburkolat: 233,60 m

**3. Balesetveszélyes ütközők javítása:**

- Tanács út,
- Volán: Déli centrum – Rákóczi út csatlakozás,
- Löwy Sándor út elején és végén,
- Somogyi Bacsó út elején,
- Faiskola út,
- Szerűskert út 19. és 83-85. előtt,
- Téglagyár köz,
- Nyék utca 4. fedlap körül,
- Fürdő út – Galcsik fogadóval szemben,
- Fáy András krt. - kiskrt. elágazó után,
- Szerpentin út 2. előtt útsüllyedés,
- Munkás út pálya alatti szakasza,
- Hársfa út, Frigyes krt., Gorkij krt.,
- Zrínyi út, Báthori út (ABC bekötőút),
- Mikszáth út,
- Ruhagyári út GYIVI mögött, Béke krt.,
- Ybl Miklós út eleje,
- Gedőci út,
- Alsó és Felső Idegér,
- Somoskő Wesselényi út, Perczel Mór út buszforduló
- Salgóhánya Vár út, buszforduló, Deák Ferenc út
- Zagyvaróna Corvina út

**4. Utak javítása nagy felületen zúzottkővel /őrleménnyel:**

- Nyár út
- Barack út
- Somogyi Bacsó út eleje
- Fáy András krt.-on mozgáskorlátozott parkoló
- Esze Tamás út
- Pécskő puszta

- Petőfi út 15. - 43. ingatlanok mögött
- Bajcsy – Zsilinszky út 91-101 előtt
- Budapesti út 44-46 mögötti szervizút
- Eresztvény, Napsugár étterem melletti út
- Zagyvaróna Corvina út 26-28.
- Budapesti út 39-51.
- Bányász kultúrház melletti önkormányzati terület

#### **5. Utakon, közterületeken balesetveszélyes hibák javítása:**

- Kassai sor megsüllyedt térkő javítása
- Március 15. út – Kissomlyó úti lépcsőkorlát javítása
- Fő tér kiskockakő burkolatpótlás
- Domb út közmű nyomvonal süllyedés javítása
- Tanács út 41. útbeszakadás helyreállítás
- Mikóvölgyi, Téglagyár, Kovácshegy, újakna bazaltköves utak fugázása betonnal
- Béke krt. 86-88. előtti kerítés (vadháló)
- Bem út (Invitel előtt) járda süllyedés javítása
- Füleki út Báthori szobornál 2 lépcsőfokhoz korlátépítés
- Tanács út 2.-nél Löwy Sándor úti aluljáróban útbeszakadás helyreállítás
- Damjanich út 100 áteresznél padkaburkolat javítása
- Karancs út 50 útbeszakadás javítása
- Budapesti út 29-33 előtt járdabeszakadás javítása
- Kaszinó sor fák helyének betonozása
- Jónásch krt. 11 előtt akna fedlap melletti burkolat javítása
- Damjanich út 1 útbeszakadás javítása
- Lépcsőkorlát javítása: Arany János út, Szerpentin út, Gorkij krt.

#### **6. Buszmegállók festése, javítása**

- Zagyvaróna
- Baglyasalja

## Eredményterv 2013. év (eFt)

	Megnevezés	2011. év tény	2012. év tény	2013. év terv	2013. év tény	Terv-tény 2013. év (%)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	156	5.962	37.910	38.099	100,5
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	513.551	578.335	716.590	790.260	110,3
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	49.324	120.322	195.957	198.863	101,5
	Anyagköltség	32.346	80.454	126.904	128.381	101,2
	Igénybevett szolgáltatások költsége	15.574	37.863	67.073	65.797	98,1
	Egyéb szolgáltatások költségei	1.264	1.746	1.980	4.656	235,2
	Közvetített szolgáltatások költségei	140	259	-	29	-
V.	Személyi jellegű ráfordítások	456.491	449.096	538.210	606.717	112,7
	Béreköltség	353.086	373.825	436.711	505.007	115,6
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7.323	14.918	22.820	23.671	103,7
	Bérbírlások	96.081	60.353	78.679	78.039	99,2
VI.	Értéksökkenési leírás	9.219	17.240	21.321	22.396	105,0
VII.	Egyéb ráfordítások	699	1.711	2.790	845	302,9
	VII. sorból: értékvesztés	17	6	-	17	-
A.	<b>(ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II. ± III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-2.026</b>	<b>-4.072</b>	<b>-3778</b>	<b>-462</b>	<b>12,2</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2.455	6.185	3.900	829	21,2
	VIII. sorból: értékelési különbözet	-	-	-	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	273	452	-	317	-
	IX. sorból: értékelési különbözet	-	-	-	-	-
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>2.182</b>	<b>5.733</b>	<b>3.900</b>	<b>512</b>	<b>13,1</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A. ±B.)</b>	<b>156</b>	<b>1.661</b>	<b>122</b>	<b>50</b>	<b>41,0</b>
X.	Rendkívüli bevételek	-	287	-	582	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-	-	-
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>-</b>	<b>287</b>	<b>-</b>	<b>582</b>	<b>-</b>
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D)</b>	<b>156</b>	<b>1.948</b>	<b>122</b>	<b>632</b>	<b>518,0</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	3	10	-	-
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>156</b>	<b>1.945</b>	<b>112</b>	<b>632</b>	<b>564,3</b>
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>156</b>	<b>1.945</b>	<b>112</b>	<b>632</b>	<b>564,3</b>



**Független könyvvizsgálói**  
**jelentés**

## Független könyvvizsgálói jelentés

a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 338.766 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 632 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

### A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

### A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

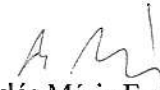
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

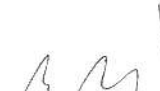
Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

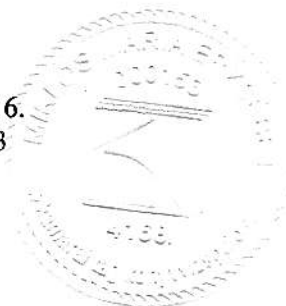
### Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Salgótarján, 2014. március 14.

  
Miklós Mária Erzsébet  
Majut-E Könyvelő, Gazdasági  
és Tanácsadó Bt.  
3100 Salgótarján, Kővirág út 6.  
Nyilvántartási szám: 004109

  
Miklós Mária Erzsébet  
3100 Salgótarján, Kővirág út 6.  
MKVK tagsági szám: 000153



MAJUT-E BT.  
3100 Salgótarján, Kővirág út 6.  
Adószám: 24043735-3-12  
2.

**Felügyelőbizottság**  
**véleménye**

**Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.**  
**Salgótarján, Kertész út 2.**

**Határozat száma:**

**1./2014. (IV.10) FB határozat:**

**Határozat:**

1. A Felügyelő Bizottság 2014.04.10-ei ülésén megtárgyalta a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóját.

Javasolja a Közgyűlésnek annak jóváhagyását 338.766 eFt mérlegfőösszeggel és 632 eFt tárgyévi eredménnyel.

2. Javasolja a Közgyűlésnek a 632 eFt adózott eredménynek az eredménytartalékba helyezéshez való hozzájárulását.

Jkv. vezető:

.....  
Nagy Istvánné

Levez. elnök:

.....  
Cseklye Károly