



Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Kertész út 2.

Tel.: 0632 418 001 Tel/Fax: 0632 443 429

titkarsag@foglalkoztatas-st.hu

A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

2014. évi egyszerűsített éves beszámolója

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I-V. sz. mellékletek szerint 369.879 e Ft mérlegfőösszeggel és 3.605 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Felelős: Licskó Bálint ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

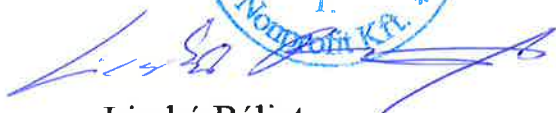
2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 3.605 e Ft adózott eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Licskó Bálint ügyvezető igazgató

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2015.03.16.




Licskó Bálint
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

2014. év

Készítette: Lavrincz Ottóné
Regisztrációs szám: 154499

Salgótarján, 2015. március 16.



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: 2014.12.31

Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	133.979		133.327
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	338		98
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	133.641		133.229
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)	133.081		170.851
10.	I. KÉSZLETEK	127		127
11.	II. KÖVETELÉSEK	1.539		1.951
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	131.415		168.773
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	71.706		65.701
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	338.766		369.879

Keltezés:

Salgótarján, 2015. március 16.



[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: 2014.12.31.

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)	8.662		12.267
20.	I. JEGYZETT TŐKE	2.500		3.000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III.TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	5.530		5.662
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	632		3.605
30.	E. Céltartalékok			1.200
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	108.708		93.658
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1.252		834
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	107.456		92.824
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	221.396		262.754
38.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	338.766		369.879

Keltezés:

Salgótarján, 2015. március 16.



[Handwritten signature]

a vállalkozás vezetője

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék szám

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

Mérlegfordulónap: 2014.12.31.

Összköltség eljárással

adatok ezer
Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	38.099		11.239
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	790.260		1.087.309
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	198.863		180.647
V.	Személyi jellegű ráfordítások	606.717		884.528
VI.	Értékcsökkenési leírás	22.396		25.342
VII.	Egyéb ráfordítások	845		5.397
	VII.sorból: értékvesztés	17		5
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-462		2.634
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	829		1.176
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	317		260
	IX.sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	512		916
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	50		3.550
X.	Rendkívüli bevételek	582		2.033
XI.	Rendkívüli ráfordítások			1.977
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI.-XII.)	582		56
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+±D.)	632		3.606
XII.	Adófizetési kötelezettség			1
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	632		3.605
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	632		3.605

Keltezés:

Salgótarján, 2015. március 16.



[Handwritten signature]
a vállalkozás vezetője



Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Kertész út 2.

Tel.: 0632 418 001 Tel/Fax: 0632 443 429

titkarsag@foglalkoztatasi-st.hu

Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő melléklete

2014. év

Salgótarján, 2015. március 16.




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.

2014. április 24-én a tulajdonos a társaság törzstőkéjét 2.500.000 Ft-ról 3.000.000 Ft-ra emelte.

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 köztemetők 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 csak alapcél szerinti tevékenységét nem veszélyeztetve folytathat.

Tevékenységéből származó nyeresége nem osztható fel, azt a közhasznú tevékenység folytatásának elősegítésére kell fordítani az alapító által meghatározott elvek szerint.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet 2014. évben minimális mértékben folytatott.

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
- 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
- 42.11 Utak, járdák építése

Bevételek alakulása

Közhasznú bevétel:

- Önkormányzattól kapott támogatás elszámolása	281.137.572.- Ft
- Közfoglalkoztatási Alaptól kapott támogatás elszámolása	804.921.337.- Ft
- Egyéb bevételek	4.458.513.- Ft
Összesen:	1.090.517.422.- Ft

Vállalkozásból származó bevétel 11.239.413.- Ft

Bevételek mindösszesen 1.101.756.835.- Ft

A bevételek elszámolásának részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Közhasznú tevékenység aránya :

közhasznú tevékenység bevétele	1.090.517.422.- Ft		
összes bevétel	1.101.756.835.- Ft	=	98,979 %

Vállalkozási tevékenység aránya :

vállalkozási tevékenység bevétele	11.239.413.- Ft		
összes bevétel	1.101.756.835. Ft	=	1,021 %

Főbb mutatók

	<u>2013.12.31.</u>	<u>2014.12.31.</u>
Jegyzett tőke	2.500 e Ft	3.000 e Ft
Eredménytartalék	5.530 e Ft	5.662 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	632 e Ft	3.605 e Ft
Mérlegfőösszeg	338.766 e Ft	369.879 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 („A” típusú mérleg, összköltség eljárással készülő „A” változat szerinti eredménykimutatás, kiegészítő melléklet, közhasznúsági melléklet és beszámoló) 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 év végén 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.

Az év végi leltározás előírásait szabályzat rögzíti.

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. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

A Kft. 2014. évi működése során:

Eszközök értékének alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Immateriális javak	338	98	28,99
Tárgyi eszközök	133.641	133.229	99,69
Befektetett eszközök	133.979	133.327	99,51
Készletek	127	127	100,00
Követelések	1.539	1.951	126,77
Befektetett értékpapírok	0	0	-
Pénzeszközök	131.415	168.773	128,43
Forgóeszközök	133.081	170.851	128,38
Aktív időbeli elhatárolások	71.706	65.701	91,63
Eszközök	338.766	369.879	109,18

Eszközök alakulását jellemző mutatók:

Tárgyi eszközök aránya :	<u>Tárgyi eszközök értéke</u>	<u>133.229 e Ft</u>	
	Összes eszközök értéke	369.879 e Ft	= 36,02 %
Befektetett eszközök aránya :	<u>Befektetett eszközök értéke</u>	<u>133.327 e Ft</u>	
	Összes eszközök értéke	369.879 e Ft	= 36,05 %
Forgóeszközök aránya :	<u>Forgó eszközök értéke</u>	<u>170.851 e Ft</u>	
	Összes eszközök értéke	369.879 e Ft	= 46,19 %
Aktív időbeli elh. aránya :	<u>Akt. idb. elhatár. értéke</u>	<u>65.701 e Ft</u>	
	Összes eszközök értéke	369.879 e Ft	= 17,76 %

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
1. Befektetett eszközök aránya	39,55	36,05	91,15
ebből: Tárgyi eszközök aránya	39,45	36,02	91,30
2. Forgóeszközök aránya	39,28	46,19	117,59
3. Aktív időbeli elhatárolások aránya	21,17	17,76	83,89

Források értékeinek alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Induló tőke	2.500	3.000	120,00
Tőkeváltozás	6.162	9.267	150,39
-ebből tárgyévi eredmény	632	3.605	570,41
= adózott tevékenységből	29	37	127,59
= adómentes tevékenységből	603	3.568	591,71
Értékelési tartalék	-	-	-
Saját tőke	8.662	12.267	141,62
Céltartalék	-	1.200	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1.252	834	66,61
Rövid lejáratú kötelezettségek	107.456	92.824	86,38
Kötelezettségek	108.708	93.658	86,16
Passzív időbeli elhatárolás	221.396	262.754	118,68
Források	338.766	369.879	109,18

Források alakulását jellemző adatok:

Tőkeellátottság:	<u>Saját tőke</u>	<u>12.267 e Ft</u>	
	Összes forrás	369.879 e Ft	= 3,32 %
Saját tőke növekedésének mértéke:	<u>Mérleg szerinti eredmény</u>	<u>3.605 e Ft</u>	
	Saját tőke	12.267 e Ft	= 29,39 %
Források aránya:	<u>Kötelezettségek</u>	<u>93.658 e Ft</u>	
	Saját tőke	12.267 e Ft	= 763,50 %
Befektetett eszközök fedezettsége:	<u>Saját tőke</u>	<u>12.267 e Ft</u>	
	Befektetett eszközök	133.327 e Ft	= 9,20 %

Tárgyi eszközök fedezettsége: $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}} = \frac{12.267 \text{ e Ft}}{133.229 \text{ e Ft}} = 9,21 \%$

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
Tőke ellátottság	2,56	3,32	129,69
Saját tőke növekedés mértéke	7,30	29,39	402,60
Források aránya	1.255,00	763,50	60,84
Befektetett eszközök saját tőke fedezettsége	6,47	9,20	142,19

A társaság eszközeinek 36,05% -át a befektetett eszközök, 46,19% -át a forgóeszközök, 17,76%-át az aktív időbeli elhatárolások teszik ki.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományának alakulására az eszközbeszerzések és az értékcsökkenési leírás együttesen hatottak.

A forgó eszközöket 98,78 %-ban a pénzeszközök teszik ki.

A pénzeszközök záró állománya lényegesen magasabb összegben realizálódott 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 2014. évi foglalkoztatáshoz kapcsolódó Munkaügyi Központos támogatások mérlegkészítésig megérkezett tételei.

A források 3,32% -át a saját tőke, 0,32% -át a céltartalék, 25,32% -át a kötelezettségek, 71,04% -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 2014. évben az év végi foglalkoztatáshoz a Munkaügyi Központ jelentős összegű előleget biztosított, melyből a 2015. év költségeit fedező 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 alacsonyok, az eszközfedezettségi mutatók megfelelnek.

A saját tőke növekedésének mértékét a 2014. évben vállalkozási tevékenységből realizált magasabb összegű nyereség határozta meg.

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

Likviditási mutató: $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{170.851 \text{ e Ft}}{92.824 \text{ e Ft}} = 184,06\%$

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 növe- de- s Ft	Évközi csök- k- e Ft	Záró e Ft
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3.310	80	531	2.859
113. Vagyon értékű jogok	855	0	0	855
114. Szellemi termékek	2.455	80	531	2.004
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	206.506	23.552	3.869	226.190
121. Ingatlanok és egyéb építmények	29.420	5.563	970	34.013
131. Műszaki gépek, berendezések	58.728	11.888	0	70.616
132. Műszaki járművek	56.645	2.783	102	59.326
141. Egyéb gépek, berendezések	47.571	1.630	1.444	47.757
142. Egyéb járművek	2.829	0	0	2.829
143. Irodai berendezések	10.813	1.613	1.353	11.073
144. Üzemkörön kívüli ber.	499	75	0	574
III. BEFEJEZETLEN BERUHÁZÁSOK	0	2.100	0	2.100
Összesen	209.816	25.732	4.399	231.149

Elszámolt értékcsökkenés változása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Évközi növe- de- s Ft	Évközi csök- k- e Ft	Záró e Ft
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2.972	320	531	2.761
113. Vagyon értékű jogok	517	240	0	757
114. Szellemi termékek	2.455	80	531	2.004
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	72.865	25.022	2.827	95.060
121. Ingatlanok és egyéb építmények	283	785	25	1.043
131. Műszaki gépek, berendezések	9.231	8.366	0	17.597
132. Műszaki járművek	18.944	8.681	5	27.620
141. Egyéb gépek, berendezések	33.483	5.276	1.444	37.315
142. Egyéb járművek	524	366	0	890
143. Irodai berendezések	9.901	1.473	1.353	10.021
144. Üzemkörön kívüli ber.	499	75	0	574
Összesen	75.837	25.342	3.358	97.822

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.

2014. évben a beruházások állománya 25.732 e Ft volt, ebből az immateriális javak és tárgyi eszközök aktivált értéke 23.632 e Ft-ban alakult.

Az összbiztosítás megoszlása:

Járművek:	4.373 e Ft
Gépek, berendezések:	14.028 e Ft
Irodai gépek, berendezések:	1.613 e Ft
Ügyviteli szoftverek:	80 e Ft
Üzemkörön kívüli berendezések	75 e Ft
Épület gépészet (gázkazánok)	5.563 e Ft

Az eszközbeszerzések forrásai:

Közfoglalkoztatási Alap	16.042 e Ft
Önkormányzati támogatás	9.690 e Ft

Az eszközbeszerzésből 2.283 e Ft volt kisértékű eszköz.

2014. évben a tervszerinti értékcsökkenési leírás 25.342 e Ft-ban alakult. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására 945 e Ft értékben került sor, mely a VGÜ Kft- től 2013. novemberében átvett, eredeti rendeltetésére nem használható REISER –telep kiseleztezése során keletkezett.

Eszközértékesítés: 1 db Skoda Forman típusú gépjármű került eladásra, melynek nyilvántartási értéke 97.021 Ft, eladási ára 200.000 Ft volt.

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 kiegyenlített nyertek.

Kilépett dolgozókkal szembeni követelések összege minimális, azonban bizonytalan befolyhatóságuk miatt 5 e Ft értékvesztést számolt el a társaság egyedi minősítés alapján.

A pénzüsszegek értéke a 2014 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 2014. évre elszámolandó foglalkoztatási támogatás összegét tartalmazzák.

II.3 Saját tőke, kötelezettségek alakulása

2014. évben a tulajdonos a társaság jegyzett tőkéjét 2.500 e Ft-ról 3.000 e Ft-ra emelte az eredménytartalék terhére.

Így az elmúlt évek működése során keletkezett eredménytartalék csökkent 500 e Ft-al, ugyanakkor nőtt a 2014. évben realizált nyereséggel 3.605 e Ft-al.

A társaság a várható jövőbeni kötelezettségek fedezetére 1.200 e Ft céltartalékot képzett, egy munkabalesettel kapcsolatban folyamatban lévő peres ügyel összefüggésben.

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 (132.040 e Ft)
- továbbá a költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatásokból a következő évben felhasználandó rész (126.526 e Ft áthúzódó közfoglalkoztatási programok)
- valamint a tárgyévet terhelő olyan költségek elszámolásából áll, amelyek a következő évben jelentenek kiadást (4.188 e Ft energia számlák, könyvvizsgálói díj, stb...)

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	Előző évi záró (e Ft)	Tárgyév (e Ft)	Változás (%)
I. Értékesítés nettó árbevétele (+)	38.099	11.239	29,5
II. Egyéb bevételek (+)	790.260	1.087.309	137,59
1. Anyagköltség (-)	128.381	117.486	91,51
2. Igénybe vett szolgáltatások költségei	65.797	57.579	87,51
3. Egyéb szolgáltatások értéke	4.656	5.467	117,42
4. Közvetített szolgáltatások értéke	29	115	396,55
III. Anyagjellegű ráfordítás (-)	198.863	180.647	90,84
1. Bérköltség	505.007	740.546	146,64
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	23.671	32.656	137,96
3. Bérjárulékok	78.039	111.326	142,65
IV. Személyi jellegű ráfordítások (-)	606.717	884.528	145,79
V. Értékcsökkenési leírás (-)	22.396	25.342	113,15
VI. Egyéb ráfordítások (-)	845	5.397	638,70
VII. Pénzügyi műveletek bevételei (+)	829	1.176	141,86
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai(-)	317	260	82,02
IX. Rendkívüli műveletek eredménye	582	56	9,62
Adózás előtti eredmény	632	3.606	570,57
Adófizetési kötelezettség	-	1	-
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	632	3.605	570,41

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 Start programban elvégzett munkák anyagigényessége befolyásolja.

A személyi jellegű ráfordítások alakulását részben a minimálbér emelkedése, részben a foglalkoztatotti létszám növekedése határozta meg.

Az értékcsökkenési leírás emelkedését az eszközállomány további növekedése okozta.

Az egyéb ráfordítások növekedését alapvetően a VGÜ Kft-től térítésmentesen átvett ingatlan után megfizetett építményadó, továbbá a céltartalék képzés összege idézte elő.

A mérleg szerinti nyereség a vállalászási 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 tevékenységéből származó bevétele arányában adómentességben részesül.

Társasági adó megállapításánál keletkező módosító tételek:

Adózás előtti eredmény		3.606 e Ft
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:		- 30.309 e Ft
- az adótörvény szerinti értékcsökkenés összege	30.309 e Ft	
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:		+27.598 e Ft
- számviteli törvény szerinti értékcsökkenés összege	26.383 e Ft	
- követelésre elszámolt értékvesztés	5 e Ft	
- adomány	10 e Ft	
- céltartalék a várható kötelezettségekre	1.200 e Ft	
Adóalap		895 e Ft
Társasági adó (10% számított adó)		90 e Ft
Adómentesség (98,979%)		89 e Ft
Adófizetési kötelezettség		1 e Ft

IV. Tájékoztató rész

A Kft. munkavállalóiból 59 fő önkormányzati működési támogatásból, a többi munkavállaló a Közfoglalkoztatási Alapból és egyéb bértámogatásból került foglalkoztatásra.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 729 fő

Béreköltség:	- fizikai alkalmazottak	606 fő	565.448.314.- Ft
(tiszteletdíj nélkül)	- nem fizikai alkalmazottak	123 fő	175.098.222.- Ft
	Összesen:	729 fő	740.546.536.- Ft

Béreköltség aránya: $\frac{\text{Béreköltség}}{\text{Összes költség}} = \frac{740.547 \text{ e Ft}}{1.098.152 \text{ e Ft}} = 67,43\%$

Személyi jellegű egyéb kifizetések:

	- fizikai alkalmazottak	606 fő	18.787.213.- Ft
	- nem fizikai alkalmazottak	123 fő	13.868.691.-Ft
	Összesen:	729 fő	32.655.904.- Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetések aránya: $\frac{\text{Sz.j.e.k}}{\text{Összes költség}} = \frac{32.656 \text{ e Ft}}{1.098.152 \text{ e Ft}} = 2,97\%$

2014. évben megvalósított projektek létszámadatai

1. Önkormányzati közfoglalkoztatás

2013. évről áthúzódó 8 órás közfoglalkoztatás

Téli közfoglalkoztatás (sajátos, képzéssel kombinált program)

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2013.11.01-2014.04.30.	94	Közterületek takarítása, kommunális feladatok
2013.11.01-2014.04.30.	22	Közterületek takarítása, kommunális feladatok (VGÜ Kft.)
2013.11.01-2014.04.30.	79	Intézmények, Közművelődési Nonprofit Kft. ügyviteli, kiegészítő feladatok
2013.11.01-2014.04.30.	21	Polgármesteri Hivatal, ügyviteli alkalmazott
2013.11.01-2014.04.30.	38	Városi közutak, járdák javítása
2013.11.01-2014.04.30.	19	Foglalkoztatási Kft. ügyviteli alkalmazott, kiegészítő feladatok
Összesen	273	

Képzéssel egybekötött közfoglalkoztatás

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2013.11.25-2014.04.30.	752	OKJ-és akkreditált, alapkompentencia képzések

Téli közfoglalkoztatás kiegészítés

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2014.03.03-2014.04.30.	200	Közterületek takarítása, kommunális feladatok

2014. évi 8 órás közfoglalkoztatás

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2014.05.15-2014.11.30.	63	Általános segédmunka
2014.05.15-2014.11.30.	25	Közterületek takarítása, kommunális feladatok (VGÜ Kft.)
2014.05.15-2014.11.30.	109	Intézmények, Közművelődési Nonprofit Kft. ügyviteli, kiegészítő feladatok
2014.05.15-2014.11.30.	25	Polgármesteri Hivatal, ügyviteli alkalmazott
2014.05.15-2014.11.30.	3	Foglalkoztatási Kft. ügyviteli alkalmazott, kiegészítő feladatok
Összesen	225	

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2014.06.18-2014.08.31.	1	Polgármesteri Hivatal, ügyviteli alkalmazott

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2014.07.15 – 2014.08.31.	56	Közterületek takarítása, kommunális feladatok

2015. évre áthúzódó 8 órás közfoglalkoztatás

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2014.12.01-2015.01.31.	24	Közterületek takarítása, kommunális feladatok
2014.12.01-2015.01.31.	48	Általános segédmunka
2014.12.01-2015.01.31.	20	Közterületek takarítása, kommunális feladatok (VGÜ Kft.)
2014.12.01-2015.01.31.	84	Intézmények, Közművelődési Nonprofit Kft. ügyviteli, kiegészítő feladatok
2014.12.01-2015.01.31.	20	Polgármesteri Hivatal, ügyviteli alkalmazott
2014.12.01-2015.01.31.	5	Foglalkoztatási Kft. ügyviteli alkalmazott, kiegészítő feladatok
Összesen	201	

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2014.12.31-2015.02.28.	100	Közterületek takarítása, kommunális feladatok

Képzéssel egybekötött közfoglalkoztatás

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2014.12.01-2015.03.31.	184	OKJ-és akkreditált képzések

Időtartam	Fő	Tényleges munkavégzésben résztvevők
2014.12.15-2015.01.31.	94	Közterületek takarítása, kommunális feladatok
2014.12.15-2015.01.31.	99	Intézmények, Közművelődési Nonprofit Kft. ügyviteli, kiegészítő feladatok
Összesen	193	

2. Startmunka program

Időtartam	Fő	Programok
2014.05.07-2015.02.28.	275	Téli és egyéb értékteremtő
2014.05.07-2014.09.30.	187	Helyi sajátosságra épülő közfoglalkoztatás
2014.10.15-2015.02.28.	75	
Összesen	537	

3. Országos közfoglalkoztatás

Időtartam	Fő	Tevékenység
2013.11.01-2014.04.30.	14	Iratkezelés, iratmegsemmisítés

4. Egyéb, bértámogatással történő foglalkoztatás

Időtartam	Fő	Programok
2013.06.01-2014.07.31.	1	TÁMOP
2014.11.01-2015.01.29.	1	
2014.07.01-2014.07.31.	6	Diákmunka
Összesen	8	

V. Ügyvezetés és választott tisztségviselők személyéhez kapcsolódó információk

A társaság vezetője a társaság tulajdonosa által kinevezett ügyvezető igazgató:
2014. november 14-ig, Sári Sándor
lakcíme: 3100 Salgótarján, Szerpentin út 52.

2014. november 14-től, Licskó Bálint
lakcíme: 3181 Karancsalja, Mikszáth út 27.

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

Az ügyvezető Sári Sándor 2014. évi juttatásai:

- munkabér:	6.075.000.-Ft
- az önkormányzati testület által kitűzött prémium (2013. évi)	1.500.000.-Ft
- cafeteria	400.000.-Ft
- végkielégítés	3.000.000.-Ft

Az ügyvezető Licskó Bálint 2014. évi juttatásai:

- munkabér:	775.000.-Ft
- cafeteria	37.000.-Ft

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

2014.11.30-ig megbízott tisztségviselők tiszteletdíjának összege:

Elnök: Cseklye Károly 3100 Salgótarján, Gagarin utca 5.2/1.	B ⁰ 374.000.-Ft
Tagok: Vágvölgyi Jenő 3100 Salgótarján, Dobó Katica út 23.	B ⁰ 308.000.-Ft
Nyerges István 3100 Salgótarján, Makarenko út 33.	B ⁰ 308.000.-Ft

2014.12.01-től megbízott tisztségviselők tiszteletdíjának összege:

Elnök: Bakos Sándor 3100 Salgótarján, Vasvári Pál út 6.	B ⁰ 34.000.-Ft
Tagok: Forgács Gyula 3141 Salgótarján, Zagyva út 100/A.	B ⁰ 28.000.-Ft
Füzesi István 3100 Salgótarján, Arany János út 25.	B ⁰ 28.000.-Ft

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 2014. év

Megnevezés	Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatási Alap támogatás (MÜK) (Ft)	Összesen (Ft)	Elszámolva (Ft)
2013. évről áthúzódó képzéssel egybekötött Önkormányzati közfoglalkoztatás	Kapott támogatás	266.636.690	266.636.690	333.808.937
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (481)	80.105.206	80.105.206	
	Előző évről feloldott fel nem haszn. támog. visszafiz. (481)	-1.397.121	-1.397.121	
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-11.535.838	-11.535.838	
2013. évről áthúzódó Országos közfoglalkoztatás Iratmegemmisítés	Kapott támogatás	5.013.579	5.013.579	6.224.741
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (481)	1.211.162	1.211.162	
Diák munka	Kapott támogatás	456.750	456.750	456.750
2013. évről áthúzódó TÁMOP	Kapott támogatás	7.560	7.560	7.560
2015. évre áthúzódó TÁMOP	Kapott támogatás	245.720	245.720	245.720
2015. évre áthúzódó képzéssel egybekötött Önkormányzati közfoglalkoztatás	Kapott támogatás	28.339.000	263.773.573	169.721.965
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-1.045.598	- 1.045.598	
	Következő évre elhatárolt előleg (481)	-6.076.700	-93.006.010	
2015 évre áthúzódó közfoglalkoztatás Start program	Kapott támogatás	36.335.000	368.824.540	339.169.820
	Következő évre elhatárolt előleg (481)		-29.654.720	
(Előző évek) Országos közfoglalkoztatás MÁV	172.744	3.959.218	4.131.962	4.131.962
(Előző évek) közfoglalkoztatás Start program	1.310.684	7.999.272	9.309.956	9.309.956
(Előző évek) Önkormányzati közfoglalkoztatás	4.019.367	1.924.654	5.944.021	5.944.021
Működési támogatás	Kapott támogatás	86.219.000	86.219.000	78.033.304
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-8.185.696	-8.185.696	
Közfoglalkoztatáshoz kapott támogatások összesen:	142.133.399	804.921.337	947.054.736	947.054.736

PÉNZÜGYILEG KAPOTT TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA 2014. év

Megnevezés		Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatási Alap támogatás (MŰK) (Ft)	Összesen (Ft)	Elszámolva (Ft)
Temető fenntartás céltámogatás	Kapott támogatás	27.095.000		27.095.000	27.285.352
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatti) (4832)	190.352		190.352	
Parkfenntartás céltámogatás	Kapott támogatás	45.674.000		45.674.000	46.131.089
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatti) (4832)	457.089		457.089	
Utak, járdák javítása	Kapott támogatás	65.573.000		65.573.000	65.587.732
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatti) (4832)	14.732		14.732	
Városüzemeltetési feladatok ellátására kapott támogatások összesen:		139.004.173		139.004.173	139.004.173
Mindösszesen:		281.137.572	804.921.337	1.086.058.909	1.086.058.909
		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.
bejegyző határozat száma:	Cg.12-09-006240
nyilvántartási szám:	
képviselő neve:	Licskó Bálint
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
<p>A társaság fő feladata – az alapítói szándéknak megfelelően – a munkaerőpiacon 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 mellék tevékenységként a városüzemeltetési feladatok közül a köztemetők fenntartását, a parkok és terek teljes körű gondnokságát, 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:	2803 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	
c.) köztemetők gondozása		
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	
d.) városi közutak, járdák javítása		
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	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (e Ft-ban)		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása (e Ft)		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
a.) közfoglalkoztatás	673.424	947.063
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (eFt)		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető (2014.01.01-2014.11.14.)		
bére	6.000	6.075
vezetői prémium	1.500	1.500
cafeteria	400	400
végkielégítés	0	3.000
ügyvezető (2014.11.14 – 2014.12.31.)		
bére	0	775
cafeteria	0	37
felügyelő bizottság (2014.01.01 – 2014.11.30)		
felügyelő bizottság elnöke tiszteletdíj	306	374
felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíj	504	616

felügyelő bizottság (2014.12.01 – 2014.12.31)		
felügyelő bizottság elnöke tiszteletdíj	0	34
felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíj	0	56
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8.710	12.867
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (e Ft)		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	829.770	1.101.757
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	791.671	1.090.518
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)]	38.099	11.239
H. Összes ráfordítás (kiadás)	829.138	1.098.152
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	606.717	884.528
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	795.240	1.089.591
K. Adózott eredmény	632	3.605
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) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \quad \square]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \quad \square]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \quad \square]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \quad \square]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \quad \square]$	Igen	Nem

Salgótarján, 2015.03.16.



[Handwritten signature]
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 közhasznú jogállása tekintetében – a 2011. évi CLXXV. Ectv.75.§ (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően – közhasznú nyilvántartásba vételi kötelezettségének eleget tett, ezzel 2014. június 1. napjától a továbbiakban is jogosult a „közhasznú” megjelölés használatára.

A társaság alapítója ezzel egy időben a társaság törzstőkéjét 2.500.000 Ft-ról 3.000.000 Ft-ra emelte.

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 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 valósulhat 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 főtevékenysége – mint kötelező önkormányzati feladat – közhasznú tevékenységnek minősül, figyelembe véve a 2011. évi CLXXV. Ectv. 32. § -ában meghatározott társaságra vonatkozó mutatószámunk megfelelő alakulását is.

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.

Főtevékenysége mellett melléktevékenységként – 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 mellett végzi.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenységével összefüggésben, minimális mértékben folytat. Ez 2014. évben alapvetően a temető fenntartási feladatokhoz kapcsolódó kegyeleti szolgáltatások nyújtását, valamint az utak, járdák karbantartási feladataihoz tartozó téli síkosság mentesítési munkálatokban való részvételünket foglalta magában.

Közhasznú feladatok finanszírozása:

A 2014. évben elvégzendő közhasznú feladatok finanszírozásához az önkormányzat 438.333 e Ft támogatást nyújtott.

Ebből:

- Vissza nem térítendő támogatás
 - közfoglalkoztatáshoz 64.674 e Ft
 - működéshez 86.219 e Ft
 - egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátásához 138.342 e Ft
- Visszatérítendő támogatás (közfoglalkoztatás előfinanszírozásához) 149.098 e Ft

A közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatás az alábbiak szerint oszlik meg:

- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| • Önkormányzati közfoglalkoztatás | 28.339 e Ft |
| • START munkaprogram | 36.335 e Ft |
| Összesen: | 64.674 e Ft |

Egyéb, kötelező önkormányzati feladatokhoz (városüzemeltetés) nyújtott támogatás részletezése:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| • Parkfenntartás | 45.674 e Ft |
| • Temetőfenntartás | 27.095 e Ft |
| • Utak, járdák javítása | 65.573 e Ft |
| Összesen: | 138.342 e Ft |

Az önkormányzati támogatáson felüli egyéb források:

- | | |
|--|--------------|
| • Közfoglalkoztatási Alap (Start mintaprogram) | 332.490 e Ft |
| • Közfoglalkoztatási Alap (Önkormányzati foglalkoztatás) | 581.779 e Ft |
| • Közfoglalkoztatási Alap (Országos foglalkoztatás) | 6.225 e Ft |
| • Munkaügyi Központ támogatás (TÁMOP, Diákmunka) | 710 e Ft |
| Összesen: | 921.204 e Ft |

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

A 2014. évben nyújtott támogatásokból elhatárolásra került a 2015. évre áthúzódó közfoglalkoztatási programok jövő évi költségeinek fedezetére:

116.584 e Ft Közfoglalkoztatási Alap támogatás

6.077.e Ft Önkormányzati támogatás

Így a Kft-nek közhasznú tevékenységei végrehajtásához 1.087.778 e Ft támogatást használt fel 2014. évben.

1. START – munkaprogram közfoglalkoztatás

Az országos közfoglalkoztatás szabályaihoz hasonló, feladatkörében azonban szélesebb lehetőséget kínáló, 2012. évben induló mintaként is funkcionáló munkaprogramok ráépülhetőségük révén 2013-2014. évben folytatásra kerültek.

A programok előnyei:

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

Benyújtott pályázatok 2014. évre

- Kül- és belterületek zöldövezeteinek karbantartása („Téli és egyéb értékteremtő” program)
- Városi közutak, járdák javítása („Helyi sajátosságokra épülő” program)

A 2014.05.01-től 2014.09.30-ig tartó programok megvalósítása során 376 fő munkanélküli személy foglalkoztatását terveztük. A programoknak kiemelt fontosságuk volt az elvégzett feladatok jelentőségében is. Az elmúlt években ugyanis az önkormányzat korlátozott pénzügyi forrásai miatt a szükségesnél jóval kevesebbet tudott fordítani e területek fenntartására. A pályázatok kapcsán jelentős összegű támogatást nyertünk el a Közfoglalkoztatási Alapból.

A programok megvalósításához az előző években beszerzett nagyértékű gépeket, eszközöket használtuk. A pályázatban nem támogatott, de a megvalósítás során realizálódó egyéb költségeket (építő anyagok, szolgáltatások, szervezés, irányítás) önkormányzati saját forrásból fedeztük.

A „Téli és egyéb értékteremtő” program a karbantartás folyamatossága érdekében meghosszabbításra került 2015. február 28-ig a BM engedélyével.

A „Helyi sajátosságokra épülő” program befejezését követően új program indítását tervezhettük 2014. október 15-től 2015. február 28-ig, melyben 172 fő munkanélküli személy részére biztosíthatunk munkát.

Feladatként önkormányzati kolónia lakások lebontásában illetve bontási anyagok szétválogatásában való közreműködésünket terveztük.

A vállalt feladat azonban műszaki okok miatt nem volt realizálható, ezért Társaságunk a hatósági szerződés módosítását kezdeményezte a Munkaügyi Központnál.

Többszöri módosítást és hosszabb egyeztetést követően a Belügyminisztérium a program kettéválasztása mellett döntött. 72 fő közfoglalkoztatott maradt hasznos, értékteremtő munkák- többek között „Garzonház” belső festése – elvégzése céljából a „helyi” programban. A további 100 fő létszám az önkormányzati hagyományos közfoglalkoztatási programba került átcsoportosításra a foglalkoztatás és a feladatellátás folyamatossága mellett.

Jelenleg a munkálatok a programokban a célkitűzéseknek megfelelően zajlanak.

2014. december 31-ig a START munkaprogramokban 537 fő munkanélküli személy került foglalkoztatásra.

Elvégzett feladatok:

Zöldterületek karbantartása:

A program befejezéséig 96 ha gondozatlan külterület kerül megtisztításra. Fűkaszálás gondozott belterületen összességében 2.500.000 m²-en valósult meg.

Közutak, járdák javítása:

- Aszfaltmarás, útburkolati kátyúk javítása: 2.534 m²
- Járdák javítása: 4.408 m²
- Lépcsőjavítások 548 fm
- Padkaburkolat javítások 2.117 m²
- Útszegély javítások 1.048 fm

Egyéb karbantartás:

- Garzon házban 9.200 m² belső falfelület régi festékrétegének lekaparása, glettelés, kétszeri újra festés, 360 fm folyosó takarítás, 200 fm szegőkő visszahelyezése
- Köztemetők kerítéseinek karbantartása, nyomvonal tisztítás, vadhálók kihelyezése 1000 fm
- Telephelyen történő általános takarítás, bozótirtás (4 ha)

Finanszírozás:

	Tervezett adatok (e Ft-ban) 2014.05.01-2015.02.28.	Tényleges adatok (e Ft-ban) 2014.05.01-2014.12.31	Várható adatok (e Ft-ban) 2015.01.01-2015.02.28
Foglalkoztatás költsége	419.723	339.176	80.547
Közfoglalkoztatási Alap támogatás	383.388	302.835	80.547
Önkormányzati saját forrás	36.335	36.335	0
Társaság eredménye	0	6	0

A várható adatok a START munkaprogramok 2015. évre áthúzódó időszakának foglalkoztatási adatait tükrözik.

A helyi utak, járdák javításához nyújtott 36.335 e Ft önkormányzati saját forráson felül a Belügyminisztérium a Közfoglalkoztatási Alap támogatás feltételeként határozta meg, hogy a zöldterületek karbantartási költségeihez további 7.140 e Ft önerővel járuljon hozzá az önkormányzat, melyet a parkfenntartásra nyújtott támogatásból (45.674 e Ft) elkülönítetten erre a célra fordítottunk.

2. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

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

Ez 2014. évben napi 8 órás, hosszabb időtartamban történő, több csoportban indított foglalkoztatást jelentett.

A foglalkoztatás mértékét a Munkaügyi Központnál rendelkezésre álló decentralizált keretösszeg alapján megállapított támogatás összege határozta meg. Az önkormányzati közfoglalkoztatásnál is érvényesült a minél hosszabb időtartamban – a hatósági szerződések módosításával – lehetőség szerint folyamatossá tenni a munkanélküli személyek foglalkoztatását.

Így a 2014. évben induló programjaink 2015. év tavaszáig húzódnak át.

Program	Időtartam	Létszám	Bér- és járulék támogatás mértéke	Dologi támogatás mértéke
1.	2014.05.15 – 2014.11.30	172 fő	90%	6,7%
2.	2014.12.01 – 2015.02.28	200 fő	85%	10,0%
3.	2014.12.01 – 2015.03.31	450 fő	100%	5,5%
4.	2014.12.31 – 2015.02.28	100 fő	100%	0,0%

A támogatás mértéke a fent leírtak szerint programonként változó. Az 50%-os szociális hozzájárulási adókedvezmény a közfoglalkoztatót megilleti.

Elvégzett feladatok:

A csoportokban a hagyományos önkormányzati közfoglalkoztatásban általában elvégzendő feladatainkat láttuk el .

Kommunális területen: városgondnoki teendők, köztisztaság

Szociális területen: e program nyújt lehetőséget az önkormányzat és intézményeiben szükséges kisegítői feladatok közfoglalkoztatásban történő elvégzésére. Pl. gyermekfelügyelet, idősök ellátása.

Egyéb területen: intézmények és környezetük takarítása, játszóterek és egyéb közterületek eszközeinek karbantartása.

Az önkormányzati közfoglalkoztatás keretén belül volt lehetőségünk a munkanélküli személyeknek különböző OKJ-s, illetve akkreditált, vizsgával záródó képzést nyújtani a foglalkoztatás időtartama alatt.

Az oktatási program a közfoglalkoztatottak jövőbeni elsődleges munkaerőpiacra történő elhelyezkedését kívánja segíteni.

Jelenleg a programokban 226 fő vesz részt.

Finanszírozás

	Tervezett (eFt) 2014.05.15 – 2015.03.31	Tényleges (eFt) 2014.05.15 – 2014.12.31	Várható adat (eFt) 2015.01.01 – 2015.03.31
Foglalkoztatás költsége	379.012	170.780	208.232
Közfoglalkoztatási Alap	350.673	148.505	202.155
Önkormányzati saját forrás	28.339	28.339	0
Saját forrás elhatárolás 2015. évre	0	- 6.077	6.077
Társaság eredménye	0	13	0

A várható adatok a program 2015. évre áthúzódó foglalkoztatási adatait tartalmazzák. Az önkormányzat a közfoglalkoztatáshoz 28.339 e Ft önerővel járult hozzá melyből 6.077 e Ft 2015. évben kerül felhasználásra.

A társaság a program költségeire 13 e Ft-ot fordított vállalkozási eredményéből.

3. 2013. évről 2014. évre áthúzódó közfoglalkoztatás

3.1. 2013.11.01- től új típusú önkormányzati közfoglalkoztatásként került bevezetésre a képzéssel egybekötött közfoglalkoztatás. A program célja: minél több halmozottan hátrányos helyzetű, képzetlen munkanélküli személy bevonása a közfoglalkoztatásba, melynek eredményeként növekszik az elhelyezkedésük esélye, továbbá javulnak az életkörülményeik. A program lebonyolítása a Munkaügyi Központ oktatási részlegének és szakmai képző intézményeknek, valamint társaságunknak, mint közfoglalkoztatónak az együttműködésével valósult meg.

A 8 órás foglalkoztatásban munkavégzésre 525 fő felvételére került sor. A különböző képzési programokban 700 fő közfoglalkoztatott vett részt.

A program 2013.11.01 – 2014.04.30-ig tartott.

3.2 2013. év végén 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 valósítottuk meg 2013.11.01-2014.04.30-ig. A program előnye volt: támogatta az önkormányzatoknál, azok intézményeinél és cégeinél elvégzendő irattározási, iratmegsemmisítési feladatoknak az elvégzését, illetve azok költségeit.

Ezzel egyidejűleg a középvégzettségű női munkaerők közfoglalkoztatásban való részvételét is segítette.

Finanszírozás

2014.01.01 – 2014.04.30

Áthúzódó program foglalkoztatási költsége: 351.561 e Ft

Közfoglalkoztatási Alap támogatás:: 352.569 e Ft

Önkormányzati saját forrás a programban nem került felhasználásra.

4. Egyéb bértámogatási programok

Társaságunk 2012. évtől vesz részt a Munkaügyi Központ által meghirdetett EU-s bértámogatási programban..

2014. évben a TÁMOP program segítségével 2 fő foglalkoztatása valósult meg, melyből 1 főnek a foglalkoztatása 2013. évben kezdődött. A támogatás a foglalkoztatás időtartama alatt fokozatosan csökkenő mértékű volt.

2014. évben éltünk a diákmunka programban történő foglalkoztatás lehetőségével is. Nyári szünetidőben 6 fő fiatal diáknak önkormányzati intézményekben biztosítottunk egy havi munkát.

Finanszírozás:

Foglalkoztatás költsége: 1.601 e Ft

Közfoglalkoztatási Alap támogatás: 710 e Ft

Önkormányzati saját forrás: 891 e Ft

5. Városüzemeltetési feladatok

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. április 1- jétől a tulajdonában lévő gazdasági társaságok 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 59 főre emelkedett.

A közhasznú feladatokat a társaság az önkormányzattal kötött Közszolgáltatási Szerződés alapján, működési támogatásból finanszírozza. A 2014. évben elvégzett feladatokról részletesen a 2-3. számú mellékletben számolunk be.

Finanszírozás:

	Támogatás	Felhasználás	Különbözet
	2014.01.01-2014.12.31	2014.01.01-2014.12.31	
Parkfenntartás	45.674 e Ft	45.734 e Ft	- 60 e Ft
Temetőgondozás	27.095 e Ft	27.204 e Ft	- 109 e Ft
Közutak, járdák javítása	65.573 e Ft	65.580 e Ft	- 7 e Ft
Összesen	138.342 e Ft	138.518 e Ft	- 176 e Ft

A városüzemeltetési feladatokhoz felhasznált 176 e Ft többletkiadást a társaság a vállalkozási eredményéből finanszírozta.

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:

2014. évben: 86.219 e Ft

Működési kiadás összesen: 86.227 e Ft

Többlet kiadás: 8 e Ft

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

7. Vállalkozási tevékenység

2014. évben a társaság vállalkozási tevékenységet a közhasznú tevékenységeivel összefüggésben minimális mértékben végzett. Ez alapvetően a temetkezést kiegészítő szolgáltatások nyújtásában és az utak, járdák általános karbantartási munkálatainak elvégzésében realizálódott.

Továbbá, egyéb kisebb volumenű feladatokra is kapott megrendelést. (Pl. társasház fűnyírás, gépbérlet, tereprendezés)

A társaság a támogatások optimális kihasználása mellett, vállalkozási tevékenységének eredményéből közhasznú tevékenységei ellátása érdekében is felhasznált.

Eredmény kimutatása:

Megnevezés	Kegyeleti szolgáltatás	Utak általános karbantartása	Egyéb	Összesen
Nettó árbevétel	6.240 e Ft	2.317 e Ft	3.794 e Ft	12.351 e Ft
Elszámolt költség	4.627 e Ft	1.457 e Ft	1.462 e Ft	7.546 e Ft
Céltartalék képzés			1.200 e Ft	1.200 e Ft
Nyereség	1.613 e Ft	860 e Ft	1.132 e Ft	3.605 e Ft

A társaság 2014. évben vállalkozási eredménye terhére egy folyamatban lévő munkabalesettel összefüggő peres ügygel kapcsolatban 1.200 e Ft céltartalékot képzett a várható kötelezettség jövőbeni fedezetére.

Így összességében a vállalkozási eredmény 3.605 e Ft megegyezik a társasági szintű mérleg szerinti eredmény összegével.

8. Összefoglalás

A beszámolóból megállapítható, hogy a társaság a 2014. évben vállalt feladatait az elvárásoknak megfelelően teljesítette.

Kivételt képez az 1. pontban vázolt, 2014. október 15-től induló „Helyi sajátosságokra épülő” program megvalósítása, melyben a kolónia lakások lebontásában való közreműködésünk elsősorban műszaki okok miatt nem realizálódott, a program többszöri módosítása vált szükségessé, a támogatási összeg visszafizetésének elkerülése érdekében.

A rendelkezésre álló pénzügyi forrásokat a társaság a működése során rendeltetésszerűen használta fel. A kötelező önkormányzati feladatok ellátásának finanszírozásához 921.204 e Ft külső forrás bevonását valósította meg.

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

Az évben a társaság tulajdonosa által kinevezett ügyvezető személyében 2014. november 14 –től változás következett be. A Kft. tevékenységeit érintő gazdasági környezet változásainak, valamint a tulajdonos elvárásainak megfelelő hatékonyabb és jövedelmezőbb működésre irányuló szervezet kialakítása az új ügyvezető feladatát képezi. Az új Szervezeti és Működési Szabályzat elkészítése is indokoltá vált.

A társaság fő tevékenysége tekintetében továbbra is a pályázati lehetőségek maximális kihasználása a cél.

Összességében 2014. évben 2744 fő közfoglalkoztatott vett részt a különböző programokban.

2014. november 14 –ig 1990 fő létszám közfoglalkoztatására került sor. Ezt követően az új ügyvezetés a 2014-ben induló programok folytatása mellett további 553 fő közfoglalkoztatottnak biztosított munkát az év végi programokban, ezzel a 2014. –évre tervezett foglalkoztatást közel duplájára sikerült megemlíni.

A társaság egyéb közhasznú tevékenységei (városüzemeltetés) tekintetében a kapott támogatási összegeknek megfelelően elvégezte a Közszolgáltatási Szerződésben vállalt feladatait.

Salgótarján, 2015.03.03.



Licskó Bálint
ügyvezető igazgató

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. létszámalakulása
2014. év

Megnevezés	Kft. létszám	2013. évről áthúzódó, képzéssel egybekötött hosszabb időtartamú önkormányzati közfoglalkoztatás 2013.11.01-2014.04.30.	Áthúzódó országos iratmegsemmis ítési program 2013.11.01- 2014.04.30.	START munka- programok 2014.05.07- 2015.02.28.	2015. évre áthúzódó képzéssel egybekötött hosszabb időtartamú önkormányzati közfoglalkoztatás 2014.05.15- 2015.03.31.	Diák munka 2014.07.01- 2014.07.31	TÁMOP 2013.06.01- 2014.07.31. 2014.11.01- 2015.01.29.	Összesen létszám
Tervezett létszám (fő)	59	1255	14	548	978	6	2	2862
Összesen foglalkoztatott létszám (fő)	59	1225	14	537	960	6	2	2.803
Tényleges létszám 2014.12.31 (fő)	59	-	-	273	675	-	2	1009

Parkfenntartás területén végzett munkák
2014.01.01-2014.12.31.

Fakivágás:

- 34 db fa és 7 db tuja kivágása és a szükséges metszési munkák a város területén

Téli munkák:

- szerződésben vállalt közterületek csúszásmentesítése ekéző, tolólapos munkagépek bevonásával

Fapótlások elvégzése:

- 39 db fa, 1 db kúszótuja, 3 db oszlopos tuja elültetése és folyamatos locsolása

Virágfelületek fenntartása:

- 11.459 db egynyári virágpálánta kiültetése, folyamatos ápolása, gyomlálás, locsolás, tápanyagpótlás
- oszlopokra helyezett cserepes növények, folyamatos ápolása, gyomlálás, locsolás, tápanyagpótlás
- 5.055 db árvácska, 13.949 db tulipán elültetése, téli takarása, gyommentesítése, kapálása
- a virágfelületek 226 m²-rel növekedtek az előző évhez képest

Zöldfelületek fenntartása:

Fűnyírás:

- START munkaprogramban való közreműködés bel-és külterületen

Parkosítás:

- Pécskő út 1-3.

Sövénynyírás:

- tavaszi sövénynyírás elvégzése 1x, őszi sövénynyírás elvégzése 1x

Játszóterek fenntartása:

- 8x-i kaszálás elvégzése
- általános karbantartási munkák ellátása
- negyedéves felülvizsgálat alapján szükséges javítások

Városi rendezvények kiszolgálása:

- színpadépítés, sátor-és faházépítés, egyéb munkák elvégzése
- városi megemlékezések és rendezvények folyamatos kiszolgálása, helyszíneinek rendbetétele
- karácsonyfa állítása a Főtéren és a külső városrészekben (megnövekedett számban : 18 db) előkészületek elvégzése, ügyelet lebonyolítása
- városi karácsonyi díszvilágítás javítása

Főtér üzemeltetése:

- folyamatos energiabiztosítás, fenntartás

Szökőkutak fenntartása:

- szökőkutak karbantartása, téliesítése az ivó kutakkal együtt
- főtéri nagy szökőkút újrafugázása vízzáró anyaggal
- folyamatos energiabiztosítás

Országzászló:

- folyamatos fűnyírás, takarítás, vandalizmus okozta károk helyreállítása
- burkolatok javítása
- zászlórúd cseréje, új zászló kihelyezése

Utcabútorok javítása:

- padok, virágládák, szeméttárolók javítása

Zászlózás:

- új zászlók vásárlása, kihelyezése

Temetőfenntartás területén végzett munkák
2014.01.01-2014.12.31.

12 köztemető gondozása:

- télen csúszásmentesítés
- szemét összegyűjtése és elszállítása
- virágkiültetés (3000 tő)
- 4-8x-i kaszálás
- 476 temetésnél gondnoki ügyelet, ravatalozás, temetés biztosítása
- kerítésjavítások: Zagyvaróna, Forgách út, Baglyasalja, Új temető

Új temető:

- vízvezeték rendszer részleges karbantartása

Forgácsi temető:

- belső járda kiépítése
- külső kerítés javítása

Régi temető:

- zagyvarakodói konténer előtti kapu kialakítása

Somoskő temető:

- viharkár elhárítás, villanyoszlop helyreállítás

**START helyi sajátosságokra épülő programon kívül végzett munkák
Utak, járdák javítási munkái
2014.01.01. – 2014.12.31.**

Térkőburkolatok javítása Zagyvaróna kultúrház előtt és a Kassai soron

- megsüllyedt burkolat visszabontása a térkövek tisztításával
- új ágyazati réteg készítése tömörítéssel
- térkövek fektetése homokágyazatra a fugák beseprésével
- lapvibrátorral tömörítve

Járdalapos járdaburkolat javítás

- Csokonai út – Nagymező út (magtárnál)
- Meredek úti épületek és Templom közötti járdák

Lépcsőjavítások:

- Vásártér és Bem utca
- Somlyói út – Völgyhíd út között
- Ybl Miklós út 98 – 100.
- Kercseg út 30. – 32.
- Béke krt. 100.
- Bányász út
- Fáy András krt. 39.
- Arany János út
- Medves krt.
- Forgách telep
- Meredek út

Támfal:

- Somoskő vár alatt terméskő támfal, térdfal javítása

Utak járhatóvá tétele zúzottkővel, illetve darált, újrahasznosított anyaggal:

- Somlyóbánya telep Galagonya út,
- Zagyvapálfalva alsó temető melletti út
- Bányász művelődési ház parkoló
- Tarján vendéglő melletti parkoló
- Új temető melletti út
- Bolyai gimnázium szervizút és udvar (salakborítás)
- Csókás krt.
- Baglyasalja mellékutak
- Salgóbánya mellékutak
- Nyár út

Balesetveszélyes ütőkátyúk hideg aszfalttal történő javítása:

- Kissomlyó út
- Barátság út
- Somoskő buszforduló
- Somlyóbánya telep üdülőtelkekhez vezető út

Kálvária:

- gyalogösvény járhatóvá tétele
- emlékhelyhez vezető lépcső és térburkolat javítása

Rónabánya közművezeték nyomvonal süllyedés feltárás

- közművezeték feltárás, bontás
- ágyazati réteg készítése csővezeték részére, csőfektetés
- visszatöltés vezeték felett és mellett
- visszatöltés a vezeték környező 50 cm-en túli szelvényrészben réteges tömörítéssel
- burkolatalap és burkolat helyreállítás

Szakipari javítási munkák:

- lépcsőkorlátok javítása, festése:
 - Baglyasalja régi iskola mellett,
 - Meredek út – OTP közötti lépcső,
 - Kemerovo ltp. Tajga teázó előtt,
 - Arany János út.
- buszmegállók javítása, karbantartása:
 - Salgó út,
 - Zagyvaróna Mátyás kir. út 2db,
 - Somlyóbánya telep buszforduló,
 - Pintér telep Tarjáni út,
 - Baglyasalja Petőfi út,
 - Somoskő buszforduló
 - Somoskő, Somoskői út 2.

Eredményterv 2014. év (eFt)

	Megnevezés	2012. év tény	2013. év tény	2014. év terv	2014. év tény	Terv-tény 2014. év (%)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5.962	38.099	13.182	11.239	85,26
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	578.335	790.260	1.033.965	1.087.309	105,16
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	120.322	198.863	179.890	180.647	100,42
	Anyagköltség	80.454	128.381	100.224	117.486	117,22
	Igénybevett szolgáltatások költsége	37.863	65.797	74.166	57.579	77,64
	Egyéb szolgáltatások költségei	1.746	4.656	5.500	5.467	99,4
	Közvetített szolgáltatások költségei	259	29	-	115	115,0
V.	Személyi jellegű ráfordítások	449.096	606.717	838.253	884.528	105,52
	Béreköltség	373.825	505.007	707.157	740.546	104,72
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14.918	23.671	22.203	32.656	147,08
	Bérbírlékok	60.353	78.039	108.893	111.326	102,23
VI.	Értékcsökkenési leírás	17.240	22.396	24.030	25.342	105,46
VII.	Egyéb ráfordítások	1.711	845	5.030	5.397	107,30
	VII. sorból: értékvesztés	6	17	27	5	18,52
A.	(ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II. ± III.-IV.-V.-VI.- VII.)	-4.072	-462	-56	2.634	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6.185	829	698	1.176	168,48
	VIII. sorból: értékelési különbözet	-	-	-	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	452	317	398	260	65,33
	IX. sorból: értékelési különbözet	-	-	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5.733	512	300	916	305,33
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A. ±B.)	1.661	50	244	3.550	1.454,92
X.	Rendkívüli bevételek	287	582	-	2.033	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-	1.977	-
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	287	582	-	56	-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D)	1.948	632	244	3.606	1.477,87
XII.	Adófizetési kötelezettség	3	-	-	1	-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	1.945	632	244	3.605	1.477,46
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1.945	632	244	3.605	1.477,46

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 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 369.879 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 3.605 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 beszámolónak 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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Salgótarján, 2015. március 16.


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

Felügyelőbizottság
véleménye

**SALGÓTARJÁN FOGLALKOZTATÁSI NONPROFIT KFT.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA**

**Felügyelő Bizottság véleménye a
2014. évi beszámolóról**

Előzetes

A Salgótarján Foglalkoztatási Közhasznú Társaság 1997-ben alakult. Létrehozója a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése.

Célja: a városban élő hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatásának elősegítése. A társaságot az alapító egyszerűsített eljárással 2009. május 28-án Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággá alakította. Az új társaság a régi teljes körű jogutódja szervezeti és irányítási feladatait a Szervezeti és Működési Szabályzat határozza meg. A társaság évente Beszámolót és Üzleti tervet készít, amelyet az alapító fogad el, vagy jóvá. A fenti két dokumentumot a társaság Felügyelő Bizottsága és a Könyvvizsgáló véleményezi.

A 2014. évi beszámoló véleményezése

A beszámoló és a közhasznúsági jelentés részletesen és jól tükrözi pályázatainak eredményességét és feladatainak végrehajtását. Az alapító elvárásai a célkitűzések megvalósításában döntő többségében teljesült.

Külső tényező miatt a tervezett Kolónia lakások bontásaiban való részvétel maradt el. A rendelkezésre álló támogatásokat a kötelező önkormányzati feladatok végrehajtására fordította, így kismértékben javította az életkörülményeket, csökkentette az önkormányzat segélyezésre fordított költségeit.

A társaság életében egy kettősség volt tapasztalható évek óta.

A gazdasági feladatok végrehajtása, döntően megvalósult, de az irányítás és ellenőrzés terén jelentős hiányosságok voltak tapasztalhatóak évek óta. Ezen hiányosságok 2014-ben csúcsosodtak ki, a társaságot az ügyvezető irányította, a középszintű vezetőket a projekt menedzserek alkották. A jólfizetett középvezetők rendkívül nagy önállósággal – hatalommal – rendelkeztek, amely szabálytalanságokhoz, visszaélésekhez vezethettek. Az ellenőrzés, számonkérés hiányosságai miatt rendszeressé vált a szabálytalan munkavégzés, a munkafegyelem sértés.

Szóbeszéd tárgya lett a munkaruhák, védőfelszerelések, kísértékű szerszámok eladása. A fentiekhez hozzájárult az is, hogy rövidtávú alkalmazás miatt mindig új munkaruhák, védőbakancsok kerültek kiadásra.

A munkahelyi vezetők körében kialakult az állandó foglalkoztatottak köre. Így egyesek éveken keresztül, míg mások egyáltalán nem kaptak közmunkára lehetőséget.

Az év során a vezetésen belül rendkívül nagy volt a bizalomhiány. Az alapító érzékelve a társaságon belüli helyzeteket személyi cserék végrehajtását kezdeményezte. A személyi cserék végrehajtása mellett struktúraváltást, új szervezeti felállást rendelt el. A személyi cserék 2014. novemberében elkezdődtek és döntően 2015. I. negyedévében befejeződtek.

A 2015. év indítását az új szervezet felállítását a kinevezett ügyvezető a Felügyelő Bizottság támogatásával megkezdte. Létrejötték a divíziók, rendeződtek a jog és hatáskörök, napi gyakorlattá vált a helyszíni ellenőrzés és a tapasztalatok összegezése.

A Felügyelő Bizottság a 2014-es gazdálkodást megtárgyalta és az alábbi határozatot egyhangúlag fogadta el.

1. Határozat

A Felügyelő Bizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a társaság 2014. éves gazdálkodását az alábbiak szerint fogadja el:

Mérlegfőösszeg: 369.879 e Ft

Adózott eredmény: 3.605 e Ft

2. Határozat

A Felügyelő Bizottság egyetért azzal, hogy az elért 3.605 e Ft adózott eredmény a társaság fejlesztésére kerüljön felhasználásra.

Salgótarján, 2015.04.09.


Bakos Sándor

FB. elnök


Füzesi István

FB tag


Forgács Gyula

FB. tag