



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
2017. évi egyszerűsített éves beszámolója

Tartalomjegyzék

I. Egyszerűsített éves beszámoló 2017. év	4 oldal
II. Egyszerűsített éves beszámoló Kiegészítő melléklete 2017. év	8 oldal
III. Közhasznúsági melléklet.....	23 oldal
IV. Független könyvvizsgálói jelentés	46 oldal
V. Felügyelőbizottság véleménye oldal

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I-V. sz. mellékletek szerint 433.603 eFt mérlegfőösszeggel és -13.347 eFt adózott eredménnyel elfogadja.

Felelős: Licskó Bálint ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a -13.347 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Licskó Bálint ügyvezető igazgató

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2018.03.26.



Licskó Bálint

ügyvezető igazgató

18634637-7810-572-12
Statistikai számjel

12-09-006240
Cégjegyzék száma

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Kertész út 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2017. év

Készítette: Marschalkó Péter Lajos
Regisztrációs szám: 192158

Salgótarján, 2018.03.26.



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

Mérleg "A" változat
Mérleg fordulónap: 2017.12.31

Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	183.167		194.145
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	64		486
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	183.103		193.659
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)	303.761		178.596
10.	I. KÉSZLETEK	90		125
11.	II. KÖVETELÉSEK	2.990		4.814
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	300.681		173.657
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	42.891		60.862
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	529.819		433.603

Keltezés:

Salgótarján, 2018.03.26.



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

Mérleg "A" változat
Mérleg fordulónap: 2017.12.31.

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)	26.556		13.209
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3.000		3.000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	22.657		23.556
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.+28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	899		-13.347
30.	E. Céltartalékok	472		472
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	90.705		79.169
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	90.705		79.169
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	412.086		340.753
38.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	529.819		433.603

Keltezés:

Salgótarján, 2018.03.26.



[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

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

Mérleg fordulónap: 2017.12.31.

Összköltség eljárással

adatok ezer
Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	33.076		86.737
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	1.303.358		1.292.531
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	212.366		343.108
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.071.387		991.163
VI.	Értécsökkenési leírás	37.199		51.671
VII.	Egyéb ráfordítások	15.098		6.695
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	384		-13.369
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	578		32
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	47		10
	IX.sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	531		22
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+B.)	915		-13.347
X.	Adófizetési kötelezettség	16		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	899		-13.347

Keltezés:

Salgótarján, 2018.03.26.



[Handwritten signature]

a vállalkozás vezetője



Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Kertész út 2.

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

titkarsag@foglalkoztatas-st.hu

II. sz. melléklet

Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő melléklete

2017. év

Salgótarján, 2018.03.26.



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 saját bevételek mellett, a tulajdonos önkormányzat látja el.

A Kft a közfoglalkoztatási programok megvalósítását döntően pályázati források bevonásával biztosítja. A Belügyminisztérium által megítélt vissza nem térítendő támogatások a közfoglalkoztatás megvalósításához szükséges személyi jellegű ráfordítások, valamint a dologi kiadások teljes vagy egy részének finanszírozását fedezik. A programok végrehajtásának központi alapból nem támogatott személyi és dologi költségeihez szükséges önerőt 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 növekvő mértékben, kiegészítő jelleggel végez, nem veszélyeztetve alapfeladatainak biztonságos ellátását.

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

A társaság 2017.évben a 2015-ben kialakított új működési struktúra keretei között végezte tevékenységét. A kft az Alapító Okiratában és a Közszolgáltatási Szerződésében foglalt kötelező és önként vállalt feladatainak a lehetőségek szerinti legmagasabb színvonalú ellátására törekedett az év során. A megnövekedett pályázati tevékenység és az elnyert támogatási összegek szabályos és törvényes felhasználása és azok dokumentálása együttesen feladatbővülést eredményezett.

A Társaság meghatározó bevételi forrását eredményező közfoglalkoztatási pályázatok finanszírozásának feltételei 2017.évre romlottak, nagyobb önerő biztosítására volt szükség. A pályázati időtartamokhoz igazodó finanszírozás alakulása miatt, visszatérítendő önkormányzati támogatás igénybe vételét is kérnünk kellett. A likviditási helyzetünk kettőssége továbbra is fennáll, a pályázati támogatás előre utalása mellett a működés fenntartása nagy kihívást jelent, viszont a szerződések kizárják a közfoglalkoztatási előlegek saját célú, átmeneti felhasználását. Mivel a nagy fluktuáció miatt a megvalósulás időszakában a Kormányhivatal nem tudja feltölteni a létszámokat, így szinte minden esetben keletkezik visszafizetendő elszámolási különbözet. A létszámcsökkenéssel arányosan csökken a feladatellátáshoz szükséges dologi kiadásokra fordítható pályázati támogatási összeg is.

A kft felvállalta a 2016-2022.időszakra vonatkozó TOP-6.8.2 „Foglalkoztatási együttműködés Salgótarjában” Salgótarjáni Foglalkoztatási Paktum Paktum Irodájának a működtetését és a programból rá háruló egyéb feladatokat. A Társaság konzorciumi partner a TOP-6.9.1 „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” programban is.

A 2015-2017-ben kiírásra került közfoglalkoztatási pályázati források lehető legnagyobb arányának elnyerése érdekében, több új tevékenység indítását is felvállalta a kft. Emiatt az Alapító okirat módosítását és új tevékenységi körök felvételét is végre kellett hajtani.

A szakemberhiány és a csökkenő közfoglalkoztatott létszám, valamint a pályázati feltételek módosulása miatt a teljes tevékenységi paletta fenntartása már nem indokolt, a jövőben a tevékenységek körének szűkítése várható.

A társaság bejelentett tevékenységi körei :

Fő tevékenységi kör

- Zöldterület – kezelés

Egyéb tevékenységi körök

- | | |
|--|--|
| • Irodagép kölcsönzése
(beleértve számítógép) | • Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása,
üzemeltetése |
| • Általános épülettakarítás | • Építőipari gép kölcsönzése |
| • Egyéb takarítás | • Munkaerő kölcsönzés |
| • Bontás | • Egyéb embererőforrás |
| • Építési terület előkészítése | • Ellátás, gazdálkodás |
| • Temetkezés, temetkezést | • Mns. Egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás |
| • Kiegészítő szolgáltatás | • Oktatást kiegészítő tevékenység |
| • Egyéb m.n.s építés | • Mezőgazdasági gép kölcsönzése |
| • Egyéb speciális szaképítés m.n.s. | • Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése |
| • Út, autópálya építés | • Fakitermelés |
| • Erdészeti szolgáltatás | • Taxis személyszállítás |

- Zöldségféle, dinnye, gyökér-gumónövény termesztése
- Egyéb, nem évelő növény termesztése
- Növényi szaporítóanyag termesztése
- Húsfeldolgozás, -tartósítás
- Baromfihús feldolgozása, tartósítása
- Munkaruházat gyártása
- Fűrészárugyártás
- Tároló fatermék gyártása
- Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru gyártása
- Fémszerkezet gyártása
- Fém épületelem gyártása
- Fémfelület-kezelés
- Egyéb szerszám gép gyártása
- Egyéb bútor gyártása
- Ruházat, lábbeli nagykereskedelme
- Ruházati kiskereskedelem
- Egyéb postai, futárpostai tevékenység
- Piac, -közvélemény-kutatás
- Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- Használt eszköz bontása
- Vakolás
- Híd, alagút építése
- Baromfitenyésztés
- Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetés
- Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- Vízi létesítmény építése
- Épület asztalos –szerkezet szerelése
- Padló-, falburkolás
- Festés, üvegezés
- Egyéb befejező építés m.n.s.
- Közúti áruszállítás
- Költöztetés
- Raktározás, tárolás
- Ingatlankezelés
- Számítógép-üzemeltetés
- Személygépjármű kölcsönzése
- Gépjárműkölcsönzés (3,5tonna fölött)
- Egyéb embererőforrás-ellátás, gazdálkodás
- Egyéb épület, ipari takarítás
- Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- Konferencia, kereskedelmi bemutató
- M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- Alapfokú oktatás
- Általános középfokú oktatás
- Szakmai középfokú oktatás
- Növénytermesztési szolgáltatás
- Textil, szőrme mosása, tisztítása

Bevételek alakulása

Közhasznú bevétel:

- Önkormányzattól kapott támogatás elszámolása	236.042 e Ft
- Közfoglalkoztatási pályázatok elszámolása	1.016.551 e Ft
- Egyéb bevételek	46.172 e Ft
- Tárgyi eszköz elhatárolás egyenlege	-6.234 e Ft
Pénzügyi műveletek bevétele	32 e Ft

Összesen: 1.292.563 e Ft

Vállalkozásból származó bevétel 86.737 e Ft

Bevételek mindösszesen **1.379.300 e Ft**

A támogatási bevételek elszámolásának részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza. Mivel jelentősen csökkent a közfoglalkoztatásba bevonható személyek száma, és változtak a pályázati feltételek, kitolódott a regisztrációs eljárás időtartama, így a programokat az előzetesen tervezettekhez képest kisebb létszámmal tudta a kft megvalósítani.

A likviditás fenntartása érdekében szükséges vált a vállalkozási jellegű bevételek mértékének és arányának növelése, ami így sem éri el az összes bevétel 6,5%-át.

**Közhasznú
tevékenység
aránya :**

közhasznú tevékenység bevétele	<u>1.292.563 e Ft</u>	
összes bevétel	1.379.300 e Ft=	93,712 %

**Vállalkozási
tevékenység
aránya :**

vállalkozási tevékenység bevétele	<u>86.737 e Ft</u>	
összes bevétel	1.379.300 e Ft=	6,288 %

<u>Főbb mutatószámok</u>	<u>2016.12.31.</u>	<u>2017.12.31.</u>
Jegyzett tőke	3.000 e Ft	3.000 e Ft
Eredménytartalék	22.657 e Ft	23.556 e Ft
Adózott eredmény	899 e Ft	-13.347 e Ft
Mérlegfőösszeg	529.819 e Ft	433.603 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 tárgyévét követő év március 15.

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. A 20.000 Ft egyedi értékű tárgyi eszközöket anyagköltségként számolja el a kft.

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

Eszközök értékének alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Immateriális javak	64	486	759,38
Tárgyi eszközök	183.103	193.659	105,77
Befektetett eszközök	183.167	194.145	105,99
<i>Készletek</i>	90	125	138,39
Követelések	2.990	4.814	161,00
Befektetett értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	300.681	173.657	57,75
Forgóeszközök	303.761	178.596	58,79
Aktív időbeli elhatárolások	42.891	60.862	141,90
Eszközök	529.819	433.603	81,84

A Társaság járművei, gépei döntően elhasználódtak és technikailag elavultak. A tárgyi eszközök értékét pályázati források bevonásával sikerült növelni. Ezek, a többnyire használt termelőeszközök, elsősorban a városüzemeltetési és közfoglalkoztatási feladatokhoz szükségesek, de további eszköz korszerűsítés indokolt. Tárgyévi aktivált beruházási összeg 54.838 eFt volt.

Fontosabbak:

konténeres szerszámtároló	1.016 eFt
duo wc konténer	1.270 eFt
ipari mosógép	3.239 eFt
ipari szárítógép	1.829 eFt
ipari mángorló	889 eFt
bontókalapács	1.039 eFt
fa gyalugép	1.196 eFt
esztergagép	1.156 eFt
téglavágógép	1.125 eFt
hidraulikus rakodókanál	1.078 eFt
Nissan tgk	7.000 eFt
Fiat Scudo tgk	1.621 eFt
Ford Transit tgk	2.621 eFt

Nagyobb összegű tárgyi eszköz értékesítések:

Ford Transit tgk	350 eFt
személyemelő felépítmény	600 eFt

A vevő követelések közül 2016.évben 472 eFt többszöri felszólítás ellenére nem folyt be. E követelések 180 napon túliak voltak, behajtásuk kétséges, így a követelés összegével egyező összegű céltartalékot képzett a kft 2016-ban. 2017-ben sem sikerült e követelések behajtása, jogszabályi előírások miatt azonban még leírásuk nem történt meg.

Eszközök alakulását jellemző mutatók:

Tárgyi eszközök aránya :	<u>Tárgyi eszközök értéke</u>	193.659 e Ft	
	Összes eszközök értéke	433.603 e Ft	= 44,66 %
Befektetett eszközök aránya :	<u>Befektetett eszközök értéke</u>	194.145 e Ft	
	Összes eszközök értéke	433.603 e Ft	= 44,77 %
Forgóeszközök aránya :	<u>Forgó eszközök értéke</u>	178.596 e Ft	
	Összes eszközök értéke	433.603 e Ft	= 41,19 %
Aktív időbeli elh. aránya :	<u>Akt. idb. elhatár. értéke</u>	60,862 e Ft	
	Összes eszközök értéke	433.603 e Ft	= 14,04 %

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
1. Befektetett eszközök aránya	34,56	44,77	129,54
ebből: Tárgyi eszközök aránya	34,57	44,66	129,19
2. Forgóeszközök aránya	57,33	41,19	71,85
3. Aktív időbeli elhatárolások aránya	8,10	14,04	173,33

Források értékeinek alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Induló tőke	3.000	3.000	100,00
Eredménytartalék	22.657	23.556	103,97
Adózott eredmény	899	-13.347	-1484,65
Értékelési tartalék			
Saját tőke	26.556	13.209	49,74
Céltartalék	472	472	100,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	90.705	79.169	87,28
Kötelezettségek	90.705	79.169	87,28
Passzív időbeli elhatárolás	412.086	340.753	82,69
Források	529.819	433.603	81,84

Források alakulását jellemző adatok:

Tőkeellátottság:	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	<u>13.209 e Ft</u> 433.603 e Ft =	3,05 %
Saját tőke növekedésének mértéke:	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>-13.347 e Ft</u> 13.209 e Ft =	-98,97 %
Források aránya:	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	<u>79.413 e Ft</u> 13.209 e Ft =	601,20%
Befektetett eszközök fedezettsége:	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>13.209 e Ft</u> 194.145 e Ft =	6,80 %
Tárgyi eszközök fedezettsége:	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>13.209 e Ft</u> 193.659 e Ft =	6,82 %

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
Tőke ellátottság	5,01	3,05	60,88
Saját tőke növekedés mértéke	3,39	-98,97	
Források aránya	341,56	601,20	176,02
Befektetett eszközök saját tőke fedezettsége	14,5	6,80	46,90
Tárgyi eszközök fedezettsége	14,5	6,82	47,03

A társaság eszközeinek 44,77 %-át a befektetett eszközök, 41,19-át a forgóeszközök, 14,04%-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 forgóeszközöket 97,23 %-ban a pénzeszközök teszik ki.

A pénzeszközök záró állománya a korábbi évekhez képest alacsonyabb összegben realizálódott, amit döntően az év végén is jelentős létszámmal bonyolított közfoglalkoztatás és kapcsolódó pályázati előlegek határoznak meg. 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 2017. évi foglalkoztatáshoz kapcsolódó, elszámolt pályázati támogatások mérlegkészítésig megérkezett tételei.

A források 3,05% -át a saját tőke, 18,26 % -át a kötelezettségek, 0,1% -t a céltartalék, 78,59 % -át a passzív időbeli elhatárolások teszik ki. A passzív időbeli elhatárolások magas aránya döntően a fejlesztési célra eszközbeszerzésekhez kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegeiből adódik. E mellett a 2017. évben is a foglalkoztatáshoz a Kormányhivatal Munkaügyi Főosztálya jelentős összegű előleget biztosított, melyből a 2017. év költségeit fedező összeget az elhatárolások között számoltuk el.

A kötelezettségek állománya az év végén elszámolt, de még ki nem fizetett tételeket (bér, adó, járulék, egyéb kötelezettségek), továbbá a szállítói kötelezettségeket tartalmazza.

Hosszú lejáratú kötelezettsége a kft-nek nem áll fenn.

A tőke ellátottsági mutatók alacsonyak, az eszköz fedezettségi mutatók megfelelőek.

A kft 2017.évre előzetesen is az előző, kiugróan eredményes évekhez képest alacsonyabb eredménnyel kalkulált, a pozitív eredmény elérése volt a cél. A tárgyi eszközök után elszámolt, tervezettnél nagyobb értékcsökkenés és az anyagjellegű ráfordítások ugrásszerűen megnövekedett összege miatt a kft az évet negatív adózott eredménnyel zárta, ami a saját tőke csökkenését eredményezi.

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

Likviditási mutató: $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{178.596 \text{ e Ft}}{79.169 \text{ e Ft}} = 225,588 \%$

Az alapító az általa nyújtott támogatások rendszeres, határidő szerinti utalásaival, a közfoglalkoztatási programokat támogató NMK Foglalkoztatási Főosztálya pedig előleg finanszírozásával biztosította a társaság működéséhez folyamatosan szükséges pénzügyi forrást. A nem támogatott kiadások fedezetére be kellett vonni a vállalkozási jellegű bevételeinket. Az önkormányzat a közfoglalkoztatási kiadások időszakosan jelentkező ütemezési problémáinak kezelésére 20.000 eFt visszatérítendő támogatást nyújtott, melyet a tervezett határidőre visszautalt a kft.

A társaság az átmeneti likviditási problémák kezelése érdekében 20.000 e Ft összegű, éven belüli lejáratú hitelt vett igénybe a K&H számlavezető bankjától, amit 12.31-i határidőre teljes összegben visszatörlesztett.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

II.1. Befektetett eszközök értékének változása

Tárgyi eszközök állománya:

Megnevezés	Bruttó érték e Ft	Záró Nettó érték e Ft
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4.411	486
113.Vagyon értékű jogok	2.226	486
114.Szellemi termékek	2.185	0
II.TÁRGYI ESZKÖZÖK	379.088	193.659
121. Ingatlanok és egyéb építmények	58.476	54.163
131. Műszaki gépek, berendezések	117.153	60.833
132. Műszaki járművek	97.605	40.491
141. Egyéb gépek, berendezések	77.154	26.369
142. Egyéb járművek	195	0
143. Irodai berendezések	20.509	4.379
144. Üzemkörön kívüli ber.	572	0
151.Tenyészállatok	743	743
161. Befejezetlen beruházások	6.681	6.681
Összesen	383.499	194.145

Elszámolt értékcsökkenés:

Megnevezés	terv szerinti écs eFt	terven felüli écs eFt
I.IMMATERIÁLIS JAVAK	402	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	38.401	
12. Ingatlanok és egyéb építmények	1.507	
131. Műszaki gépek, berendezések	15.218	
132. Műszaki járművek	11.583	
141.Egyéb gépek, berendezések	8.399	178
142.Egyéb járművek	0	
143.Irodai berendezések	1.694	
144.Üzemkörön kívüli ber.	0	0
151.Tenyészállatok	0	631
III.KIS ÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZÖK	12.868	
Összesen	51.671	809

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.

2017. évben az aktivált beruházások állománya 54.838 eFt-t volt, ami vagyon növekedést eredményezett.

2017. évben a tervszerinti értékcsökkenési leírás 51.671 eFt-ban alakult, ami 38,9%-al több a 2016.évinél. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására 809 e Ft értékben került sor. Ez részben a fűkaszák és láncfűrészek selejtezéséből származik, amit a nagyfokú igénybevételből adódó gyorsabb elhasználódás indokolt.(178 eFt) valamint a tojóttyúk állomány és méhcsaládok elhullása miatti értékcsökkenés. (631 eFt)

II.2 Forgóeszközök, aktív időbeli elhatárolások

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

A követelések lejáratú határidőn belüliek, a mérlegkészítés időpontjáig döntő mértékben kiegyenlítésre kerültek. A vevő követelések közül problémás 472 eFt, erre céltartalékot képzett a kft 2016.évben, behajtás nem sikerült 2017.évben. 2017.évben újabb céltartalék képzése nem indokolt.

A pénzüsszegek értéke a 2017 december 31-én a bankban és a pénztárban meglévő állománynak felel meg. 2017-ben a közfoglalkoztatással kapcsolatos pénzforgalom kezelése érdekében (a pályázatokhoz kapcsolódó elkülönített bankszámlákhoz hasonlóan) közfoglalkoztatási pénztárat is elkülönített a kft.

Az aktív időbeli elhatárolások döntően a beszámoló készítés időpontjáig átutalt, 2017. 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. 2017.évben jegyzett tőke változás nem történt.

A korábbi évek működése során keletkezett eredménytartalék 23.556 e Ft. A társaság saját tőkéje a tárgyévben csökkent, mérleg fordulónapon 13.209 eFt.

A kft-nél hosszú lejáratú kötelezettség nem áll fenn.

A rövid lejáratú kötelezettségek a szállítók állományát, a fizetendő bért, adók-és járulékok, valamint letiltások és érdekképviseleti tagdíjak összegét foglalja magában. Itt mutattuk ki az önkormányzattal szemben elszámolandó sírhelyváltásból származó pénzügyi kötelezettség december havi összegét.(594 eFt)

Lejárt határidejű tartozása a kft-nek fordulónapon nem volt. Szállítói kötelezettség 227 eFt.

A passzív időbeli elhatárolások jelentős összeget képviselnek a mérlegben:

- nagyobb részt a fejlesztési célra (eszköz beszerzésre) kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegéből (187.724 e Ft)
- továbbá a költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatásokból a következő évben felhasználandó rész (149.054 e Ft áthúzódó közfoglalkoztatási programok)
- valamint a tárgyévet terhelő olyan költségek elszámolásából áll, amelyek a következő évben jelentenek kiadást (3.976 e Ft energia számlák, könyvvizsgálói díj, stb...)

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	2015.évi tény (e Ft)	2016.évi tény (e Ft)	2017.évi tény (e Ft)	Változás 2016/2017 (%)
I. Értékesítés nettó árbevétele (+)	34.777	33.076	86.737	262,24
II. Egyéb bevételek (+)	1.257.310	1.303.358	1.292.531	99,17
1. Anyagköltség (-)	149.448	149.329	218.043	146,02
2. Igénybe vett szolgáltatások költségei	47.525	53.276	78.409	147,18
3. Egyéb szolgáltatások értéke	6.691	7.598	7.847	103,28
4. Közvetített szolgáltatások értéke	49	681	36.244	5322,17
5. ELÁBÉ	252	1.482	2.565	173,08
III. Anyagjellegű ráfordítás (-)	203.965	212.366	343.108	161,56
1. Bérköltség	871.657	900.850	838.743	93,11
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	37.876	34.795	43.916	126,21
3. Bérjárulékok	129.589	135.742	108.504	79,93
IV. Személyi jellegű ráfordítások (-)	1.039.122	1.071.387	991.163	92,51
V. Értékcsökkenési leírás (-)	29.324	37.199	51.671	138,90
VI. Egyéb ráfordítások (-)	6.986	15.098	6.695	44,34
VII. Pénzügyi műveletek bevételei (+)	941	578	32	5,54
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai(-)	192	47	10	21,28
Adózás előtti eredmény	13.439	915	-13.347	
Adófizetési kötelezettség	49	16	0	
ADÓZOTT EREDMÉNY	13.390	899	-13.347	

A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bevételek és költségek alakulását az adott évben foglalkoztatottak létszáma és a programokhoz kapcsolódó feladatok határozzák meg döntően. Az anyagjellegű ráfordítások értékét alapvetően a közfoglalkoztatási programban elvégzett munkák anyagigényessége befolyásolja.

A személyi jellegű ráfordítások alakulását részben a minimálbér emelkedése, részben a foglalkoztatott átlaglétszám határozta meg. A közfoglalkoztatottak előírt bértáblája 2017-ben nem változott. A főállású állományban a bérek emelkedését elsősorban a jogszabályi előírásoknak megfelelően megemelt bérminimum és garantált bérminimum emelkedése határozta meg.

A programokba bevont közfoglalkoztatottak átlaglétszáma csökkent 2016-hoz képest, így a részükre kifizetett munkabér is mintegy 10%-kal csökkent. További kieső létszámot eredményezett, és így a vállalt feladatellátást is tovább nehezítette, hogy jelentősen megnőtt a táppénzes napok száma.

Az értékcsökkenési leírás összegének emelkedését az eszközállomány növekedése eredményezte.

Az egyéb ráfordítások között jelentős tétel az értékesített tárgyi eszközök nettó értéke (668 eFt), és a helyi adók (4.822 eFt)

A támogatási bevételek az előző év magas szintjén realizálódtak 2017-ben is, a vállalkozási jellegű bevételek emelkedtek. Az elavult gépjárművek és berendezések javítási, karbantartási költségei azonban a tervezetthez képest jelentősen megnöttek. Év közben rohamosan csökkent a szakember állomány, így sok esetben a saját kivitelezésben elvégzendő feladatok teljesítése érdekében külső szolgáltatókat kellett igénybe venni. Összességében az előző évhez képest 61,56%-kal, 130.742 eFt-tal növekedett az anyagjellegű ráfordítások összege.

Ezt a hatalmas költségnövekedést kigazdálkodni csak részben volt képes a Társaság. 2017.évi tervezéskor már számoltunk ezekkel a problémákkal, és eredménycsökkenéssel kalkuláltunk. Célunk a pozitív adózott eredmény elérése volt, a kedvezőtlen folyamatok erősödése miatt ezt elérni nem tudtuk.

A hatékony gazdálkodás és a dolgozóink erőfeszítései eredményeként az anyagjellegű ráfordítások finanszírozásához szükséges forrásokat pótolni tudta a kft, a negatív adózott eredmény megfelel az elszámolt értékcsökkenés összegének növekményének.

Fontos kiemelni, hogy 2018.évben a csökkenő szakembergárda és közfoglalkoztatott létszám nem teszi lehetővé hasonló mértékű vállalkozási bevétel elérését. A pályázati feltételek változása miatt az anyagjellegű ráfordításokra fordítható összegnél a 2017.évi szint 30-50%-a tervezhető 2018.évre. Ez kiegészítő (önkormányzati) forrás bevonását igényli, vagy az ellátandó feladatok struktúrájának változtatását, a feladatok csökkentését kell, hogy eredményezze.

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.

Mint közhasznú nonprofit gazdasági társaság jövedelem-(nyereség) minimum megállapítására nem kötelezett.

Társasági adó megállapításánál jelentkező módosító tételek:

Adózás előtti eredmény		-13.347 e Ft
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:		-54.751 e Ft
- az adótörvény szerinti értékcsökkenés összege	54.751 e Ft	
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:		+52.480 e Ft
- számviteli törvény szerinti értékcsökkenés összege	52.480 e Ft	
Adóalap		-13.347 e Ft
Társasági adó fizetési kötelezettség		0 e Ft
Adózott eredmény		-13.347 eFt

IV. Tájékoztató rész

A Kft. főállású munkavállalóinak átlagléttszáma 60 fő, mely tartalmazza a Paktum iroda dolgozóit és a GINOP támogatással foglalkoztatottak létszámát is. Személyi jellegű ráfordításaik önkormányzati működési támogatásból és saját bevételekből, a többi munkavállaló esetében közfoglalkoztatási pályázatokból került finanszírozásra.

Az év folyamán jelentősen változó munkaerő piaci körülmények között a közfoglalkoztatásból is megnövekedett mértékben helyezkedtek el a dolgozók. A távozó közfoglalkoztatottak miatt a főállású szakemberek megtartása és motiválása a vezetés egyik legfontosabb feladatává vált.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 763 fő

Ebből megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak átlagos létszáma: 4 fő

A közfoglalkozásba bevont személyek fluktuációja jelentős, annak ellenére, hogy a korábbi évekhez mérten igyekezett a kft hosszabb időtartamú foglalkoztatási szerződéseket biztosítani. Az átlagos statisztikai létszám 120 fővel csökkent.

A közfoglalkoztatottak létszámadatai 2017.évben:

	LÉTSZÁM (fő)
N.M.K. MUNKAÜGYI FŐOSZTÁLY KIRENDELTESEGE ÁLTAL KIKÖZVETÍTETTEK SZÁMA	2097
EBBŐL FOGLALKOZTATOTT LÉTSZÁM	2021
IDŐKÖZBEN LESZÁMOLTAK	1405
2017.12.31.-én MEGLÉVŐ KÖZFOGLALKOZTATOTT LÉTSZÁM	616
NEM FOGLALKOZTATHATÓ	-
IDEIGLENESEN NEM FOGLALKOZTATHATÓ	8
ÁLLÁSHELY BETELT	1
NEM VÁLLALTA	45
EGYÉB	22

MUNKAVISZONY MEGSZÚNÉSÉNEK MÓDJAI	LÉTSZÁM (FŐ)
AZONNALI HATÁLYÚ FELMONDÁS	203
KÖZÖS MEGEGYEZÉS	240
SZERZŐDÉSE LEJÁRT	959
ELHUNYT	3
ÖSSZESEN	1405

Béreköltség: Összesen: 838.743 e Ft
(tiszteletdíj nélkül)

Személyi jellegű ráfordítások: Összesen: 991.163 e Ft

Béreköltség aránya: $\frac{\text{Béreköltség}}{\text{Összes költség és ráf.}} = \frac{838.743 \text{ e Ft}}{1.392.647 \text{ e Ft}} = 60,23\%$

Személyi jellegű ráfordítások aránya $\frac{\text{Sz.j.e.ráf.}}{\text{Összes költség és ráf.}} = \frac{991.163 \text{ e Ft}}{1.392.647 \text{ e Ft}} = 71,17\%$

A kft költségeinek és ráfordításainak meghatározó eleme a személyi jellegű kiadások, ami döntően pályázati forrásból kerül finanszírozásra.

A társaság fejlődésének fontos akadály a személyi feltételek szűkössége. A kft több területen szakember hiánnyal küzd. Az alacsony bérszínvonal miatt az elvándorlás az állandó dolgozók között is jelentkezik, a folyamat erősödésére számíthatunk.

V. Ügyvezetés és választott tisztségviselők személyéhez kapcsolódó információk

A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására egy személyben az ügyvezető igazgató jogosult. A társaság vezetője a társaság tulajdonosa által kinevezett ügyvezető igazgató:

Licskó Bálint
lakcíme: 3181 Karancsalja, Mikszáth út 27.

Az ügyvezető Licskó Bálint 2017. évi juttatásai:

- munkabér:	7.800.000.-Ft
- cafeteria	700.000.-Ft

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

A megbízott tisztségviselők éves tiszteletdíjának összege:

Elnök: Stark Lászlóné (elnök 02.01-től) 402.000.-Ft
3100 Salgótarján Sebaji út 8.

Tagok: Forgács Gyula 336.000.-Ft
3141 Salgótarján, Zagyva út 100/A.

Tagok: Takácsné Godó Beatrix Katalin (01.26-től) 313.419.-Ft
3181 Karancsalja Szabadság út 49.

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

A beszámolót Marschalkó Péter Lajos a társaság gazdasági igazgatója készítette:
Regisztrációs szám: 192158

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

I. 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 (tevékenységenként) 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.§ 20.
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	álláskereső, foglalkoztatást helyettesítő támogatásban és álláskeresési ellátásban részesülő tartós munkanélküliek csoportja
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	2021 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; lehetőség nyílt a hátralékkal rendelkezők tartozásának csökkenésére 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	1.084.133	1.016.551
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (eFt)		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető		
bére	6.500	7.800
vezetői prémium	0	0
cafeteria	400	700
végkielégítés	0	0
felügyelő bizottság		
felügyelő bizottság elnöke tiszteletdíj	413	402
felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíj	563	649
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	7.876	9.551

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (e Ft)		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1.337.012	1.379.300
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	
D. közszolgáltatási bevétel	1.303.936	1.292.563
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	33.076	86.737
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1.336.113	1.392.647
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	1.071.387	991.163
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1.323.927	1.343.453
K. Adózott eredmény	899	-13.347
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Nem

Salgótarján, 2018.03.26.



.....
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 Főosztálya közreműködésével bonyolított közfoglalkoztatási pályázatok, és az Önkormányzat támogatása 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. tevékenységének alapvető célja, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú szociálisan rászoruló ember számára biztosítson átmeneti munkalehetőséget és segítse őket állandó munkaviszony létesítésében.

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 NMK Munkaügyi Főosztály illetékes kirendeltségének közreműködésével valósítható 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 Közszolgáltatási Szerződés alapján működési támogatással biztosítja.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenységével összefüggésben, kiegészítő jelleggel folytat. Ez 2017. évben alapvetően a közterületi parkok karbantartását, temető fenntartási feladatokhoz kapcsolódó kegyeleti szolgáltatások nyújtását, valamint az utak, járdák karbantartási, felújítási feladatait, a téli síkosság mentesítési munkálatokban való részvételünket foglalta magában.

Közhasznú feladatok finanszírozása:

A 2017. évben elvégzendő közhasznú feladatok finanszírozásához az önkormányzat 236.042 eFt támogatást nyújtott.

Ebből vissza nem térítendő támogatás

- | | |
|--|--------------|
| • közfoglalkoztatáshoz | 32.384 e Ft |
| • működéshez | 79.864 e Ft |
| • egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátásához | 123.794 e Ft |

A kötelező önkormányzati feladatokhoz nyújtott támogatás:

- | | |
|--|--------------|
| • Parkfenntartás | 50.664 e Ft |
| • Temetőfenntartás | 25.130 e Ft |
| • Utak, kerékpárutak, járdák, lépcsők javítása | 48.000 e Ft |
| Összesen: | 123.794 e Ft |

Közfoglalkoztatási pályázati forrásokból kapott támogatás 1.016.551 eFt

A kft által igénybe vett támogatások elszámolását a 1.sz .melléklet mutatja be.

A kft 2017-ben, a bevonandó személyek létszámának csökkenése és a pályázati feltételek módosulása miatt nem tudta tartani a közfoglalkoztatási programokba bevont munkanélküliek átlagos létszámának, 2015-ben jelentősen megnövekedett nagyságrendjét. Ezen belül is felerősödött a fluktuáció. A programok létszámadatait a 2 sz. melléklet szemlélteti.

A társaság városüzemeltetési és közfoglalkoztatási tevékenysége rendkívül sokrétű. A közhasznú munkavégzés során elvégzett feladatokat a 3-6.sz mellékletben mutatjuk be.

Összefoglalás

A beszámolóból megállapítható, hogy a társaság 2017. évben romló gazdasági-, munkaerőpiaci feltételek között végezte vállalt feladatait, melyeket döntően a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően teljesíteni tudta. Tevékenysége során pályázati források bevonásával jelentős eszközbeszerzéseket is végre hajtott, ezzel növelve a Társaság vagyonát..

A rendelkezésre álló pénzügyi forrásokat a társaság a működése során rendeltetésszerűen használta fel. Kiemelt cél volt a pályázati lehetőségek maximális kihasználása. A kötelező önkormányzati feladatok ellátásának finanszírozásához 1.016.551 eFt külső forrás bevonását valósította meg, ezzel is kompenzálva az alacsonyabb önkormányzati támogatást.


A pályázati és önkormányzati forrásból nem finanszírozott kiadásokat vállalkozási jellegű bevételeiből egészítette ki.

A közmunkaprogramokkal 2021 főt vont be a tartós munkanélküliek köréből, ha átmenetileg is, de javítva ezzel életkörülményeiket. A foglalkoztatás révén lehetőséget biztosított olyan ismeretek és készségek elsajátítására, amivel megteremtődhet a tartós munkavállalás esélye. A közfoglalkoztatás jogszabályi és pályázati feltételeinek változása miatt a jelenlegi létszám nem tartható fenn, ezzel párhuzamosan a feladatellátáshoz szükséges források is csökkennek. A kieső forrásokat pótolni kell, vagy az ellátandó feladatok új struktúráját kell kialakítani. A munkaerőpiac elszívó hatása és a nem versenyképes fizetések miatt a kft vezetésének egyik fő törekvése a szakember gárda megtartása és motivációjának fenntartása.

A társaság egyéb közhasznú tevékenységei (városüzemeltetés) tekintetében a kapott támogatási összegeknek megfelelően elvégezte a Közszolgáltatási Szerződésben vállalt feladatait, ezzel párhuzamosan a foglalkoztatási pályázati támogatási szerződésekben vállaltakat is teljesítette.

Salgótarján, 2018.03.26.




Licskó Bálint
ügyvezető igazgató

PÉNZÜGYILEG KAPOTT TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA 2017. év

Megnevezés		Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatási Alap és Kp-i költségvetési támogatás (Ft)	Összesen (Ft)	Elszámolva (Ft)
2016 évről áthúzódó közfoglalkoztatás BIO STARTMUNKA-PROGRAM	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		23 314 242	23 314 242	19 086 271
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-4 227 971	-4 227 971	
2016 évről áthúzódó közfoglalkoztatás KÖZÚT STARTMUNKA-PROGRAM	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		5 701 503	5 701 503	4 546 341
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-1 155 172	-1 155 172	
2016 évről áthúzódó közfoglalkoztatás ILLEGÁLIS HULLADÉKLER. MEGSZ. STARTMUNKA-PROGRAM	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		30 746 761	30 746 761	25 265 745
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-5 481 016	-5 481 016	
2016 évről áthúzódó közfoglalkoztatás HELYI SAJ. ÉPÜLŐ STARTMUNKA PROGRAM	Kapott támogatás		143 349	143 349	12 726 633
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		14 344 768	14 344 768	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-1 761 484	-1 761 484	
2016 évről áthúzódó közfoglalkoztatás BELVÍZ STARTMUNKA-PROGRAM	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		6 178 052	6 178 052	3 613 063
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-2 564 989	-2 564 989	
2016 évről áthúzódó közfoglalkoztatás MG-I STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		2 231 970	2 231 970	3 023 210
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		791 240	791 240	
2016 évről áthúzódó Országos közfoglalkoztatás HAJLÉKTALAN PROGRAM	Kapott támogatás		674 573	674 573	2 483 401
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		1 808 828	1 808 828	
2016 évről áthúzódó	Kapott támogatás		11 284 120	11 284 120	18 828 093

H. id. közfoglalkoztatás 80fő	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		7 543 973	7 543 973	
2016 évről áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 14fő (Családellátó)	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		774 992	774 992	703 710
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-71 282	-71 282	
2016 évről áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 162fő	Kapott támogatás		875 443	875 443	7 307 800
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		30 262 857	30 262 857	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-23 830 500	-23 830 500	
2016 évről áthúzódó id. közfoglalkoztatás 280fő	H.	Kapott támogatás		167 590 266	199 874 983
		Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		35 298 885	
		Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-3 014 168	
2018 évre áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 112+84=196fő (KÉPZÉSEL EGYBEKÖTÖTT)	Kapott támogatás		125 177 091	125 177 091	122 625 894
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-2 551 197	-2 551 197	
2018 évre áthúzódó id. közfoglalkoztatás 117fő	H.	Kapott támogatás		67 529 687	49 702 891
		Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-17 826 796	
2018 évre áthúzódó közfoglalkoztatás BIO STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	2 880 837	114 469 947	117 350 784	95 211 343
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-1 435 603	-1 435 603	
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-20 703 838	-20 703 838	
2018 évre áthúzódó közfoglalkoztatás KÖZÚT STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	1 227 473	62 038 162	63 265 635	51 719 090
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-11 546 545	-11 546 545	
2018 évre áthúzódó közfoglalkoztatás ILLEG.H.L.M. STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	2 623 618	101 773 053	104 396 671	87 471 328
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-16 925 343	-16 925 343	

2018 évre áthúzódó közfoglalkoztatás HELYI S. ÉPÜLŐ STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	22 835 231	259 849 078	282 684 309	224 350 514
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-10 231 966	-11 181 633	-21 413 599	
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-36 920 196	-36 920 196	
2018 évre áthúzódó közfoglalkoztatás BELVÍZ STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	273 970	28 017 722	28 291 692	22 462 864
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-5 828 828	-5 828 828	

2018 évre áthúzódó közfoglalkoztatás MG-I STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	2 542 939	73 475 418	76 018 357	67 578 517
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-1 939 012	-1 939 012	
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-6 500 828	-6 500 828	
(Előző évek) Országos közfoglalkoztatás MÁV	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		954 367	954 367	954 367
(Előző évek) Országos közfoglalkoztatás HAJLÉKTALAN PROGRAM	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		689 174	689 174	689 174
(Előző évek) közfoglalkoztatás START PROGRAM	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	2 248 178	14 680 428	16 928 606	16 928 606
(Előző évek) Önkormányzati közfoglalkoztatás	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	3 332 710	8 273 636	11 606 346	11 606 346
Működési támogatás	Kapott támogatás	79 864 163		79 864 163	78 761 663
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-1 102 500		-1 102 500	
Közfoglalkoztatáshoz kapott támogatások összesen:		106 494 653	1 021 027 194	1 127 521 847	1 127 521 847

PÉNZÜGYILEG KAPOTT TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA 2017. év

Megnevezés		Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatás Alap és Kp-i költségvetési támogatás (Ft)	Összesen (Ft)	Elszámolva (Ft)
Temető fenntartás céltámogatás	Kapott támogatás	25 130 000		25 130 000	25 130 000
Parkfenntartás céltámogatás	Kapott támogatás	50 664 000		50 664 000	51 014 845
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	350 845		350 845	
Utak, járdák javítása	Kapott támogatás	48 000 000		48 000 000	48 058 232
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	58 232		58 232	
Városüzemeltetési feladatok ellátására kapott támogatások összesen:		124 203 077	0	124 203 077	124 203 077
2018 évre áthúzódó GINOP 5.1.1-15	Kapott támogatás		6 041 931	6 041 931	6 041 931
2018 évre áthúzódó GINOP 5.2.1-14 IFJÚSÁGI GARANCIA	Kapott támogatás		845 908	845 908	845 908
2018 évre áthúzódó EFOP	Kapott támogatás		393 750	393 750	393 750
2018 évre áthúzódó Foglalkoztatási együttműködés Salgótarjánban PAKTUM (TOP-6.8.2)	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4813)		21 988 920	21 988 920	19 541 203
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-2 447 717	-2 447 717	
2018 évre áthúzódó Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok KISKERT (TOP-6.9.1)	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4814)		12 062 650	12 062 650	9 144 805
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		-2 917 845	-2 917 845	
Egyéb kapott támogatások összesen:		0	35 967 597	35 967 597	35 967 597
Mindösszesen támogatások:		230 697 730	1 056 994 791	1 287 692 521	1 287 692 521

SALGÓTARJÁN FOGLALKOZTATÁSI NONPROFIT KFT.
LÉTSZÁMALAKULÁSA
2017.ÉV

Megnevezés	Tervezett létszám (fő)	A programokban összesen foglalkoztatott létszám (fő)		Tényleges létszám 2017.12.31. (fő)
		2016-2017	2017	
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS – 80 FŐS INTÉZMÉNYI 2016.03.07.-2017.02.28.	80	104	80	
ORSZÁGOS – HAJLÉKTALANOK FOGLALKOZTATÁSÁRA IRÁNYULÓ KÖZFOGLALKOZTATÁS 2016.03.01.-2017.02.28.	15	24	15	
STARTMUNKA MINTAPROGRAM - MEZŐGAZDASÁGI PROGRAMELEM 2016.03.07.-2016.11.27. 2016.03.07.-2017.02.22.	35	44	14	
STARTMUNKA MINTAPROGRAM - BELVÍZELVEZETÉS 2016.03.07.-2017.02.22.	40	57	31	
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – HELYI SAJÁTOSSÁGRA ÉPÜLŐ KÖZFOGLALKOZTATÁS 2016.03.07.-2017.02.22.	80	134	77	
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – ILLEGÁLIS HULLADÉKLERAKÓ HELYEK FELSZÁMOLÁSA 2016.03.07.-2017.02.22.	177	269	170	
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – BIO- ÉS MEGÚJULÓ ENERGIA FELHASZNÁLÁS 2016.03.07.-2017.02.22.	135	258	134	
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – BELTERÜLETI KÖZUTAK KARBANTARTÁSA 2016.03.07.-2017.02.22.	34	48	28	
TANFOLYAMOK (2016.10.16.-2017.01.20.)	67	13	12	

TANFOLYAMOK 2017.12.12.-2017.03.30.	56	25	25	
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 2016.09.05.-2017.08.31.	280	482	450	
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS – 112 FŐS INTÉZMÉNYI 2017.03.06.-2018.02.28.	112	117		76
STARTMUNKA MINTAPROGRAM - MEZŐGAZDASÁGI PROGRAMELEM 2017.03.16.-2017.10.31. 2017.03.16.-2018.02.28.	56	66		32
STARTMUNKA MINTAPROGRAM - BELVÍZELVEZETÉS 2017.03.16.-2018.02.28.	30	38		23
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – HELYI SAJÁTOSÁGRA ÉPÜLŐ KÖZFOGLALKOZTATÁS 2017.03.16.-2018.02.28.	187	251		158
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – ILLEGÁLIS HULLADÉKLERAKÓ HELYEK FELSZÁMOLÁSA 2017.03.16.-2018.02.28.	90	123		74
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – BIO- ÉS MEGÚJULÓ ENERGIA FELHASZNÁLÁS 2017.03.16.-2018.02.28.	110	147		95
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – BELTERÜLETI KÖZUTAK KARBANTARTÁSA 2017.03.16.-2018.02.28.	60	71		56
TANFOLYAMOK 2017.04.18.-2017.09.05.	84	39		-
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 2017.09.01.-2018.04.30.	117	133		102
ÖSSZESEN	1845	2443	2021	616

Parkfenntartás területén végzett munkák

2017.év

Fakivágás:

-a fakivágási határozatok és fametszési jegyzőkönyvek alapján meghatározott munkák elvégzése. (soron kívüli feladatok elvégzése)

Fapótlás:

- 6 db örökzöld, 29 db díszfa elültetése

Téli munkák:

-szerződésben vállalt közterületek csúszásmentesítése munkagépek bevonásával

Virágfelületek fenntartása:

Tavaszi, nyári munkák:

- közel 30.000 db virág előállítása és elültetése
- kiültetett palánták folyamatos ápolása, gyomlálás, locsolás, tápanyagpótlás.(Kánna, szúnyogűző, büdöske, nyári hibiszkusz, kúpvirág, díszdohány, pistike, lobélia, díszfű, vasfű, petúniák, muskátli) Ezen kívül cserepes növények előállítása és kihelyezése.(szúnyogűző, petúnia, asparagus, vasfű)
- árvácskák és tulipánok kiszedése a virágfelületekből, talajelőkészítés, ásás, gereblyezés, fertőtlenítés, (helyenként földfeltöltés)
- parkok, virágos felületek tavaszi talajelőkészítése (egynyáriak kiszedése, talaj hatóanyagának feltöltése, talajlazítás, gyomirtók és rovarölőszerek kijuttatása)
- folyamatos nyári fenntartás: locsolás, tápanyag utánpótlás, kapálás, gyomlálás
- Lakber áruház előtti virágágyás áttervezése, beültetése
- folyamatos fenntartás, gyomlálás, kapálás
- Beszterce körforgalom áttervezése, Múzeum tér növénypótlás, Könyvtár sziklakert áttervezése, növénypótlás, virágdezsák kisértés, Alsó körforgalmaknál kecskerágó bokor kiszedés és áttervezés (2018-ban folytatása)
- Tulipános árvácskás virágágy megtervezése, egynyári palánták kiszedése őszi virágágyás előkészítés, ültetés
- tulipán kiültetés: 14.590 db
- árvácska virág előállítás 13.000 db folyamatos nevelés a kertészetben,kiültetés: Dec 8. tér. Litkei csomópont, Stc körforgalom, városi dezsák,temető
- cserjék, sövények metszése fenntartása a kiemelt területeken, fűnyírás
- szaporítóanyagok szedése a városban, évelők szaporítása a kertészetben, teleltetésre szánt növények leszedése beszállítás, cserepes növények beszállítása, kánna növények téliesítése
- árvácskával beültetett ágyások, dezsák takarása fenyőgallyal
- tavaszi vetések előkészülete: anyagbeszerzések megkezdése,tervezés

Zöldfelületek fenntartása:

- Fűnyírás: START munkaprogramban való közreműködés bel-és külterületen
- terek folyamatos felügyelete: Erzsébet tér, Förster Kálmán tér, December 8. tér, Báthory tér, Beszterce tér, Szent István tér, Gorkij, Petőfi kunyhó, Fő tér, Múzeum tér, Országzászló területe
- fák, fasorok metszése, koronaalakítása, új ültetésű fák, fasorok metszése, koronaalakítása bozótirtások, ifjítások, folyamatos takarítás
- rendezvény helyszínek rendbetétele
- ősz lombgereztyezések elvégzése
- metszések, sövénynyírások, cserjék ápolása a kiemelt területeken és játszótereken, tavaszi lombgereztyezések elvégzése
- pótlások, száradék eltávolítások elvégzése, fagykárok elhárítása

Sövénynyírás:

- tavaszi sövénynyírás elvégzése 1x

Játszóterek fenntartása:

- éves kaszálások elvégzése
- ütéscsillapító homokfeltöltés és bányahomok feltöltése
- TUV 4 éves ellenőrzése 2017.07.20 (15 db játszótér)
- folyamatos ellenőrzés, általános karbantartási munkák elvégzése
- takarítás, szemétszedés, lombgereztyezés, talajlazítás
- gyártói felülvizsgálat alapján szükséges karbantartási munkák elvégzése
- gyártói éves ellenőrzés elvégzése, anyagbeszerzés elvégzése, javítások elvégzése
- ütéscsillapító homok felrotálása, fellazítása
- állagmegóvó festések elvégzése a 2 éves játszótereken

Városi rendezvények kiszolgálása:

- színpadépítés, sátor-és faházépítés, egyéb munkák elvégzése
- városi megemlékezések és rendezvények folyamatos kiszolgálása, helyszíneinek rendbetétele
- 2017-es Fő tér és Városi Karácsonyi rendezvénysorozathoz kötődő díszítések elvégzése, építmények felépítése elbontása(fák, akol, bódék stb.) fenyőfák kihelyezése, feldíszítése, elbontása, új városi fák égőkkel való tekerése 2 új és 1 régi helyszínen

Főtér üzemeltetése:Förster K.tér, Erzsébet tér

- folyamatos energiabiztosítás, fenntartási feladatok

Szökőkutak fenntartása:

- szökőkutak, ivókutak tavaszi átvizsgálása, megnyitása
- Főtéri nagy szökőkút javítása, átadás: 2017.07.24
- folyamatos energiabiztosítás, karbantartás, takarítás
- folyamatos felügyelet vizesedés, beázás miatt (szivattyúzás) aknákkal együtt
- lezárás: 2017.09.30.

Országzászló:

- fűnyírás, takarítás, vandalizmus okozta károk helyreállítása
- új zászló kihelyezése (szélkár, elhasználódás)
- szeméttároló kihelyezése

Zászlózás:

- rendezvények, ünnepségek kiszolgálás
- zászlócserék folyamatosan
- zászlók pótlása szükség esetén

Temetőfenntartási tevékenység 2017. év

1. Temetőgondnoki feladatok

2017. 01,02,03 hó

csúszásmentesítési feladatok végzése,
veszélyes fák kivágása
egyéb fák visszametszése
cserjék metszése, sövények , örökzöldek alakítása, ifjítás,
Baglyasi temetőben a kerítés nyomvonalának kitakarítása, kerítésfonat és oszlopok pótlása, javítása
temetések száma:01.hó 39db,02.hó 44 db,03.hó 49 db

2017. 04.hó

virágfelületek előkészítése, gyomirtás, kapálás, tápanyag utánpótlás,
temetések száma: 35 db

2017.05. hó

1500 db virágpálánta kiültetése, talajfrissítés, néhol talajcsere
Elkezdődtek az első fűnyírások a hónap elején, majd folytatódtak egész hónap folyamán. A hónap végére a külső temetőkben is megtörtént a fűvágás és az azt követő takarítás.
A virágfelületek cserje-és évelő kiültetések folyamatos gyomlálása, locsolása.
Temetések száma: 47 db

2017.06.hó

A két nagy temetőben folyamatos a fűnyírás, tekintettel a temetések helyszínére is.
Tulipán hagymák tisztítása, szárítása.
Külső temetők második fűnyírásainak kezdése, folytatása.
Temetések száma:37 db

2017.07.hó

Viharkárok elhárítása. Virágfelületek intenzív ápolása.
Zöldmetszések, sarjak irtása.
Folyamatos kaszálás a temetőkben.
Temetések száma: 36 db

2017.08.hó

Temetők harmadszori kaszálás kezdése, folytatása.
Virágfelületek intenzív ápolása.
Zöldmetszések, cserjék, sövények visszavágása, kerti utak karbantartása, burkolt felületek gyomtalanítása.
Folyamatos kaszálás a temetőkben.
A Régi temetőben vaddisznókár elhárítása drótfonat cserével.
Temetések száma: 32db

2017.09.hó

Külső temetők harmadszori kaszálás befejezése, negyedszeri kezdése a hó végén.
Zagyvapálfalva alsó temetőben a balesetveszélyessé vált fakerítésben az oszlopok cseréje.

Virágfelületek gondozása, locsolása, tápanyag utánpótlása, átalakítása (egynyári virágok részleges kiszedése, tulipán hagyma beültetés).

Zöldmetszések, sarjak irtása, kerti utak karbantartása, burkolt felületek gyomtalanítása.

Temetések száma: 44 db

2017.10.hó

Mindenszenteki előkészületek, sírok takarítása.

Hulladék összegyűjtése, elszállítása, ideiglenes hulladéklerakó helyek kialakítása.

Utolsó fűnyírás elvégzése, sírok letakarítása.

Tulipánhagymák ültetése.

Zöldmetszések, sarjak irtása, kerti utak karbantartása, burkolt felületek gyomtalanítása.

Temetések száma: 41 db

2017.11.hó

Mindenszentek után a temetők teljes takarítása, közös gyertyaégető helyek rendbetétele.

Virágfelületek takarása fagykárok ellen.

Felkészülés a télre, szóróanyag kiszállítása.

Temetések száma: 36 db

2017.12.hó

Csúszásmentesítési feladatok elvégzése.

Veszélyes fák kivágása, visszametszése.

Temetések száma: 32 db

Kijelölt szemétkerakó helyekről a szemét összegyűjtése konténerbe.

A 01-12.hó során 436 db temetés menetének felügyelete, ravatalozók előkészítése, takarítása, a temetés helyszínének rendbetétele. Sírhelypapírok leellenőrzése.

2. Sírhely értékesítés: napi 8 órában ügyfélszolgálat biztosítása a Régi központi temetőben:

sírhelyváltási szerződések, kérelmek kitöltése, továbbítása a központ felé,
pénztár biztosítása

sírnyitási okmányok, népegészségügyi, halottvizsgálati jegyzőkönyvek irattározása,
nyilvántartása

Út-,közút-, járda javítási feladatok 2017

- | | |
|-----------------------------------|---------------------|
| - Kátyúzás | 600 m ² |
| - Felületi zárás | 500 m ² |
| - Lépcső javítás | 263 m |
| - Aszfaltos járda javítása | 511 m |
| - Kiemelt szegélykő javítása | 113 m |
| - Térburkolatos járda javítása | 104 m ² |
| - Kerti szegély javítása | 128 m |
| - Száraz makadám út javítása | 1654 m ² |
| - Beton lépcsők felületi javítása | 47 m ² |
| - Járdalapos járda javítása | 552 m ² |
- Részletes kimutatás az elvégzett feladatokról:
- Tarján vendéglő után lévő gyalogos híd mellett beszakadt betonburkolat ideiglenes helyreállítása
 - Rákóczi út 20. (Pécskő gyógyszertár) előtt macskakő burkolat javítása
 - Kátyúzás hideg aszfalttal: Csokonai út, Sugár út, Hősök út, Gorkij krt., Petőfi út.
 - Kátyúzás hideg aszfalttal: Szerpentin út, Idegér, Losonci út, Fáy A. krt., Móricz Zs. út, Kemping út, Mátyás kir.út
 - Kátyúzás hideg aszfaltkeveréssel: Pécskő út – Bolyai, Szerpentin út, Fáy A.krt, Kercseg út, Május 1 út, Sportcsarnok, Beszterce buszforduló, Kemping út, Medves krt, Zagyvaróna buszforduló, Baglyasalja, Hősök útja Bányagépgyár, Kossuth út Rendőrség, Munkaügyi központ kereszteződés, Zemlinszky út, Acélgári út, Gorkij garázsbejárók, Pavilonsor, Idegér, Mezei út, Sugár út, Csokonai út, Somogyi Bacsó út, Tánicsics út, Rózsa út, Ipari Park, Budapesti út – Nádasd, Béke krt., Ruhagyári út, Báthori út, Ybl Miklós út, Jónásch krt., Dózsa György út, Kertész u. 364 m²
 - Baglyasalja Régiposta úttól kezdődő gyalogjárda bedőlt korlátjának kiszalagozása és korlátok elszállítása
 - SKSE pályához vezető útnál a dolinka lépcső mellet útbeszakadás feltöltése
 - Makarenkó út 60-62. szám előtt aszfalt burkolat felgyűrődések javítása felbetonozással
 - Múzeum téri körlépcsőre lehullott homloklapok felragasztása
 - St. Gorkij krt. 63-71. szám előtti gépkocsifelhajtók akadálymentesítése
 - St. Szerpentin út Gelka kocsmá előtt burkolatbeszakadás javítása, tömedékelés, betonozás és aszfaltozás
 - Somlyóbánya üdülőtelepi buszjárat útvonalának kátyúzása
 - Zagyvapálfalva, Centrál köz makadám burkolatú út süllyedéseinek javítása zúzottkő terítéssel
 - Móricz Zsigmond út, útburkolat beszakadás javítása
 - Somoskő, Bagókői út járhatóvá tétele, javítása
 - Kun úti garázssoron útjavítás mart aszfalttal
 - Petőfi út 118. Orvosi Rendelővel szemközti buszperon javítása, töredezett szegélykő elbontása, új szegély építése, aszfaltozás
 - Somlyói út 1. szám előtti buszmegálló leszállóperon javítása, töredezett szegélykő elbontása, új szegély építése, aszfaltozás
 - Ruhagyári út 10. szám előtt burkolatsüllyedés helyreállítása betonozással, aszfaltozással
 - Jónásch körút Szojka Stadion előtt burkolatsüllyedés helyreállítása betonozással, aszfaltozással
 - Bártki út: balesetveszélyes burkolathibák javítása
 - Rákóczi út (SVT előtt) balesetveszélyes járdaburkolat javítása

- Borbély Lajos út - Jónásch krt. közötti iparvágány előtti hordalékfogó betömedékelése, betonozása, aszfaltozása
- Gorkij krt. 81. szám melletti lépcsősor javítása, burkolása süllyesztett szegély elemekkel, pihenők burkolása 4 cm vtg. térkövel
- Kékkői úti örlemény kiszállításához munkagép biztosítása
- OTP Bank Rákóczi út 22. előtt közút melletti alacsony deszkakorlát sérült elemeinek cseréje
- St. Medves krt. 26-32. szám előtti járda, lépcső javítása
- Medves krt. 26-32. sorház előtti járda és lépcső javítása, bontás és átépítés
- St. Gorkij krt. 63-71. szám előtti gépkocsifelhajtók akadálymentesítése
- Fáy A 70 melletti lépcső javítása
- St. Rákóczi út 10. CASCO-s ház Fagyizó sarkon meglévő burkolatok és padok elbontása, új térkő burkolat készítése, új padok kihelyezése
- Budavölgye út Petikláza földút gépi tereprendezése
- Szécsényi út járdalap burkolatos járda javítása, átépítése
- Rákóczi út 2. CASCO-s ház mögött lépcső és járda javítás, 1 db ülőpad áthelyezése
- Pécskő út 5 és 9 hátsó bejárata javítás
- Dobó Katica köz 22. szám előtti járda javítása
- Fenyves úton az útbeszakadás javítása
- Báthori tér térköves járda javítás beszakadás miatt
- Pálfalva fagyizó, újságos, buszmegálló környezetében lépcső járda javítás
- Kotyháza pusztai bekötőút kátyúzás és padkanyesés
- Kistarján út 6. lépcső javítása komplett
- Szerpentin út 41. előtti járdalapos járda javítása
- Füleki út 103-105 lépcső javítása (régii Béke telepi iskola felé vezető)
- Szerpentin út 28. előtt lépcső és járda javítása
- Szerpentin út 21-23-tól felvezető lépcső javítása
- Forgách, Dornyai iskolánál árokburkolás
- Május 1 út járdabeszakadás javítás
- Ütökátyúk hideg aszfalttal: Meredek út – Pécskő út – Szerpentin út között, Corvin út – Karancs út csomópontban és Faiskola út – Rákóczi út csomópontban (Szatmári előtt)
- Arany János út 21-23. Társasházak közötti beton járda javítása, kerti szegélyezés, 4 cm vtg. térkő burkolat készítése
- Arany János út 23. számú Társasház mellett Kistarján úthoz vezető lépcső javítása süllyesztett szegély elemekkel
- Újakna út burkolat javítás
- Pécskőpusztára vezető út járhatóvá tétele kövezéssel
- Déryné út 25 előtti garázssor végén út javítás mart aszfalttal
- Csókás Pusztán cserjéktől megtisztított 0372/25 hrsz.-ú földút gépi egyengetése
- Főposta és Kamilla Patika előtt botlásveszélyes aszfalt burkolati hibák javítása
- Salgó Rallye miatt a Rákóczi úti virágládák áthelyezése és a taxiállomásnál lévő beton virágláda elbontása az átjárás miatt.
- Arany János út 25. mögötti beton lépcső egy részének javítása aszfalt terítéssel
- Úttörők útja 11. szám előtt járda aszfaltburkolat javítása
- Katona József út végén aszfalt burkolat javítása
- Szécsényi út 64. szám előtti fedett buszváró melletti járda javítása
- Salgó út 52. Hőközpont előtt a járda melletti padka rendezése a letermelt föld elszállításával

- Mikóvölgyi út javítása
- Nyár úton az esőzés miatt a lemosódott kő eltakarítása az út járhatóvá tétele
- Gedőci úton az esőzés miatt a lemosódott kő eltakarítása az út járhatóvá tétele
- Bátky út végén hideg aszfalt kátyúzás és a Bugáth út elején nyomvályú feltöltés mart aszfalttal
- Makarenkó út 6-nál a döntött szegélykő kiesett pótlása
- Gerelyes iskola bejáratánál a kilazult lépcsőelem rögzítése
- Zagyva út 50/B utcánál az esőzés miatti kimosódások feltöltése örölt betonnal/mart aszfalttal
- Salgó út 23. aszfaltozás
- Szécsényi út 2-höz vezető út (alsó pálfalvai temető - gumis útja) járhatóvá tétele aszfalttal és mart aszfalttal
- Baglyasalja árokásás, profilozás
- Erkel út bekötő szakasza melletti árok burkolat készítés járdalapokból, betongerendával
- Acélgyári óvoda előtti járdaszakasz javítása
- Rózsa út Volán bázishoz vezető ág utolsó ház előtti gödrös forduló helyreállítása
- Salgóháza - Somoskő kátyúzása
- Zagyvaróna - kátyúzása Mátyás Sallai Corvina
- Zagyva út javítása mart aszfalttal
- Izsó Miklós út javítása kátyúzással
- Gedőci út javítása mart aszfalttal
- Mikóvölgyi út javítása aszfalt felületi zárással
- Forgách telepi temető bekötő útjának javítása, Dobó Katica út felől örölt betonnal és mart aszfalttal
- Zagyva rakodó felé vezető garázsoknál az út javítása mart aszfalttal (szikvizestől)
- Fenyvesalja út végének javítása mart aszfalttal
- Holló út javítása örölt betonnal, mart aszfalttal
- Erdész úti járda javítása betonnal
- Forgách A út 98 nál a bekötő 4786 hrsz szakasz javítása mart aszfalttal
- Újakna út végén az autóforduló javítása mart aszfalttal
- Mezei út csatorna nyomvonal süllyedés betonozással
- Pécskő gyógyszertár előtt burkolat javítás
- Karancs út buszváróperon akadálymentesítése
- Pécskő út 6-8 lépcső és járda javítás
- Forgách A. út 98-tól nyíló rövid kavicsos útszakasz javítása mart aszfalt kiékeléssel (4786 hrsz.)
- Rózsa út végén mart aszfalt terítés a köves szakaszon (Táncsicsból)
- Hősök úti buszvárónál lépcső javítás (Déryné úttal szemben)
- Szerpentin 42-44 közötti buszmegálló peron beton felületének javítása
- Május 1 út 45 előtti kapubejáróban kátyú javítása
- Táncsics út felső szakaszán csatorna nyomvonal beszakadás javítása
- Völgyhíd úton kátyúzás mart aszfalttal
- Csókás krt padkázása mart aszfalttal
- Rónafalu - Rónabánya kátyúzása
- Szilvaskő - út javítása mart aszfalttal
- Baglyasalja 997 hrsz-út javítása mart aszfalttal.
- Barack utca nyomvályúba kő vagy örölt beton feltöltés a felső szakaszra

START közmunkaprogramokhoz kapcsolódó elvégzett feladatok további számszerűsített mutatószámai:

1.Települési környezet tisztítása

Illegális szemétkerakók megszüntetése

2017. 03.16-án indult a Start mintaprogram keretében 69 fő induló létszámmal, a későbbiekben ez a létszám 80 főre emelkedett.

A pályázat 3 fő területre különült el:

1. Hulladék összeszedés és elhelyezés:	3.210 q
2. Gazos területek tisztítása:	40.100 m ²
3. Területek helyreállítása:	7.800 m ²

A feladatokat gépi és kézi erővel egyaránt végeztük.

2.Csapadékvíz elvezetés

2.1. 2017. évben (03.16.) szintén a Start mintaprogram keretében nyílt lehetőség a nyílt és zárt vízvezető rendszerek, hordalékfolyók tisztítására. Ebben 23-15 fő tevékenykedett.

<u>Ároktisztítás</u>	8300 fm
- Hordalék:	140 m ³
- Iszap:	23 m ³
- Hulladék	70 m ³
- Kézi kaszálás	5250 m ²

Tarján patak

- Iszap:	400 m ³
- Hulladék:	39 m ³
- Kézi kaszálás	3600 m ²

Hordalékfogók, rácsok, átereszek:

25fm/50 m³ iszap

3. Zöldterület gondozása

Zöldterületek (kül - és belterületek, erdőrészek) kaszálása, gondozása a Start Bio- és Megújuló Energiafelhasználás, és a Helyi sajátosságokra épülő közmunkaprogramok keretében mintegy 100 fő bevonásával valamint a főállású dolgozók közreműködésével történt. A személyi állomány összetétele nem tette lehetővé a korábbi évek teljesítményének megismétlését. A feladatellátást kiegészítő források átcsoportosításával sikerült megoldani.

Belterület:

Kategória	Terület m ²	Kaszálás gyakorisága	Összesen m ²
A/ Díszterek	31.340	10x	313.400
B/ Kiemelt közterületek	22.519	6x	135.114
C/ 1. kat. közterület	702.731	3x	2.108.193
D/ 2. kat. Közterület	21.486	1x	21.486
E/ kat.-ba nem sorolt területek	382.066	1x	382.066
Belterület összesen			2.960.259
Külterületek:	543.504	0,5x	1.087.008
Kaszálás (belterület, külterület összesen)			4.047.267

Bozótirtás:

Külterület: 260.000 m²

Belterület: 73.000 m²

Parlagfű irtás: A csapadékos időjárás előrehozta a parlagfű növekedését, így a második nagy fűkaszási hullámban sikerült eltávolítani a parlagfűvet (az első növekedési szakaszában) mintegy 58.000 m² területen 3-szori kaszálással, ami összesen 174.000 m²

Eredményterv 2017. év (eFt)

	Megnevezés	2015. év tény	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Terv- tény 2017. év (%)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	34.777	33.076	25.000	86.737	346,95
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke					
III.	Egyéb bevételek	1.257.310	1.303.358	1.489.962	1.292.531	86,75
	III. sorból: visszaírt értékvesztés					
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	203.965	212.366	272.231	343.108	126,04
	Anyagköltség	149.448	149.329	187.331	218.043	116,39
	Igénybevett szolgáltatások költsége	47.525	53.276	76.000	78.409	103,17
	Egyéb szolgáltatások költségei	6.691	7.598	8.500	7.847	92,32
	Közvetített szolgáltatások költségei	49	681	100	36.244	36244,0
	ELÁBÉ	252	1.482	300	2.565	855,0
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.039.122	1.071.387	1.191.194	991.163	83,21
	Béreköltség	871.657	900.850	1.007.551	838.743	83,25
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	37.876	34.795	38.300	43.916	87,21
	Bérfelrakások	129.589	135.742	145.343	108.504	74,65
VI.	Értékcsökkenési leírás	29.324	37.199	39.500	51.671	130,81
VII.	Egyéb ráfordítások	6.986	15.098	10.000	6.695	66,95
	VII. sorból: értékvesztés					
A.	(ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II. ± III.-IV.-V.-VI.-VII.)	12.690	384	2.037	-13.369	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	941	578	600	32	5,33
	VIII. sorból: értékelési különbözet					
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	192	47	100	10	10
	IX. sorból: értékelési különbözet					
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	749	531	500	22	4,4
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	13.439	915	2.537	-13.347	
X.	Adófizetési kötelezettség	49	16	8	0	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	13.390	899	2.529	-13.347	

Független könyvvizsgálói
jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft társaság („a Társaság”) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 433.603 E Ft, az adózott eredmény -13.347 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtelenül a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során céltom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú


bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.


A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Salgótarján, 2018. március 22.


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


Miklós Mária Erzsébet
Nyilvántartási 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./2018. (IV. 10.) FB határozat:

Határozat:

A Felügyelő Bizottság 2018.04.10-ei ülésén megtárgyalta a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját és az alábbi határozatot hozta:

1. A FB. a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját - az I. – V. mellékletekkel - tényszerűnek tartja. Javasolja a Közgyűlésnek annak jóváhagyását 433.603 e Ft mérlegfőösszeggel és -13.347e Ft adózott eredménnyel.
2. A Felügyelő Bizottság a -13.347 e Ft adózott eredmény eredménytartalékba való helyezését kezdeményezi a Közgyűlésnél.

FB részéről:


.....
Stark Lászlóné
FB elnök