



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
2019. évi egyszerűsített éves beszámolója

Tartalomjegyzék

I. Egyszerűsített éves beszámoló 2019. év	4 oldal
II. Egyszerűsített éves beszámoló Kiegészítő melléklete 2019. év	8 oldal
III. Közhasznúsági melléklet.....	31 oldal
IV. Független könyvvizsgálói jelentés	53 oldal
V. Felügyelőbizottság véleménye	57 oldal

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2019. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 351.632 e Ft mérlegfőösszeggel és 764 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Felelős: Dombovári Edina ügyvezető

Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 764 e Ft adózott eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Dombovári Edina ügyvezető

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2020. április 22.



Dombovári Edina

ügyvezető

18634637-7810-572-12
Statisztikai számjel

12-09-006240
Cégjegyzék száma

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Kertész út 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2019. év

Készítette: Harnos László
Regisztrációs szám: 202402

Salgótarján, 2020. április 22.




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: 2019.12.31

Eszközök (aktívák)

adatok ezer
Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	167.582		172.548
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	62		0
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	167.520		172.548
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)	196.930		167.782
10.	I. KÉSZLETEK	7.919		4.932
11.	II. KÖVETELÉSEK	3.937		12.275
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	185.074		150.575
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	32.173		11.302
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	396.685		351.632

Keltezés:

Salgótarján, 2020.04.22



[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
Mérleg fordulónap: 2019.12.31.

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)	11.497		12.261
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	10.209		8.497
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.+28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1.712		764
30.	E. Céltartalékok	328		63
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	71.353		82.943
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	71.353		82.943
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	313.507		256.365
38.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	396.685		351.632

Keltezés:

Salgótarján, 2020.04.22



[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

Mérleg fordulónap: 2019.12.31.

Összköltség eljárással

adatok ezer
Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	51.391		67.782
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	998.959		971.323
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	224.226		249.222
V.	Személyi jellegű ráfordítások	780.754		752.777
VI.	Értécsökkenési leírás	38.753		29.398
VII.	Egyéb ráfordítások	8.311		6.928
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1.694		780
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	18		55
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	12		0
	IX.sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	6		55
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+B.)	-1.688		835
X.	Adófizetési kötelezettség	24		71
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-1.712		764

Keltezés:

Salgótarján, 2020.04.22



[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

2019. év

Salgótarján, 2020.04.22




Vállalkozás vezetője

I. Általános kiegészítések

I.1. A Kft. bemutatása

A Kft. 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 Kft. közhasznú tevékenységét.

A Kft. székhelye: 3100 Salgótarján, Kertész út 2.

A jogelőd alapító okiratának kelte: 1997. június 30.

Jogutód alapító okiratának kelte: 2009. május 28.

Cég bejegyzés száma: Cg. 12-09-006240

Tevékenységünk jellemzői, mutatói:

A Kft.-t a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2.500.000.- Ft törzstőkével, egyszemélyes Kft.-ként alapította a kötelező önkormányzati célfeladat ellátására.

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

A Kft. 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 végzi, mint közhasznú szervezet.

Az alapítót a Kft. létrehozásában az a fő cél vezérelte, hogy a vagyoni hozzájárulásával olyan céget hozzon létre, mely alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó közfeladatok elvégzésére, és ezt úgy köti össze a közfoglalkoztatási programokkal, hogy az azokban megítélt forrás kiegészítse a kötelező feladatokra kapott normatív támogatást, ugyanakkor enyhítse a város foglalkoztatási nehézségeit, valamint részben orvosolja a város kötelezően ellátandó feladatai kapcsán az alulfinanszírozást.

A Kft. működésének finanszírozását, a minimális saját bevételek mellett, a tulajdonos önkormányzat látja el.

A Belügyminisztérium által megítélt, vissza nem térítendő, támogatások a közfoglalkoztatás megvalósításához szükséges személyi jellegű, valamint a dologi kiadások teljes vagy nagy részének finanszírozását fedezik. A programok végrehajtásának központi alapról 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 bővítette a Kft. által ellátandó feladatok körét. 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 cég feladatkörébe integrálta.

Az önkormányzat a feladatok ellátását Közszolgáltatási Szerződés alapján céltámogatással finanszírozza.

A Kft. üzletszerű gazdasági tevékenységet kiegészítő jelleggel végez, nem veszélyeztetve alapfeladatainak biztonságos ellátását. Ugyanakkor itt nem árt megjegyezni, hogy a rendelkezésre álló állományi létszám önmagában nem is lenne elegendő a feladatok ellátására!

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

A Kft. 2019-ben is a 2015-ben kialakított új működési struktúra keretei között végezte tevékenységét, az Alapító Okiratban és a Közszolgáltatási Szerződésében foglalt kötelező és önként vállalt feladatainak a lehetőségek szerinti legmagasabb színvonalú ellátására törekedett.

A Kft. meghatározó bevételi forrását eredményező közfoglalkoztatási pályázatok finanszírozásának feltételei, az előző évekhez viszonyítva, 2019-ben kedvezőtlenebbek lettek. A foglalkoztatási pályázatokba bevonhatók köre szintén csökkent, így 2019. évben alacsonyabb átlagléttszámmal és kevesebb szakemberrel dolgoztunk. A bevont létszám csökkenésével arányosan csökkent a pályázati forrás összege is, ezen belül drasztikusan kevesebb lett a dologi jellegű kiadásokra fordítható összeg.

A pályázati időtartamokhoz igazodó finanszírozás alakulása miatt, visszatérítendő önkormányzati támogatásra is szükség volt. A likviditási helyzetünk kettőssége továbbra is fennáll, a pályázati támogatás előre utalása mellett a működés fenntartása nagy kihívást jelent. Fontos tudni, hogy a közfoglalkoztatás ágán kötött hatósági szerződések értelmében a közfoglalkoztatásra kapott forrás külön számlán kezelendő, abból a működésre átvezetni pénzt szigorúan tilos, mivel a jelenlegi hatályos törvények értelmében azzal megvalósul a hűtlen kezelés.

A Kft. felvállalta a 2016-2022. időszakra vonatkozó *TOP-6.8.2 „Foglalkoztatási együttműködés Salgótarjában”* Salgótarjáni Foglalkoztatási Paktum Irodájának a működtetését és a programból rá háruló egyéb feladatokat. A sikeres tevékenységet minősíti az a közel 300 fő, akik segítségünkkel az elsődleges munkaerő piacon tudtak elhelyezkedni. A Kft. konzorciumi partner a *TOP-6.9.1 „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok”* programban is, melynek kapcsán már most sok kérdés fogalmazódik meg a jelenlegi vezetésben.

A Kft. bejelentett tevékenységi körei :

Fő tevékenységi kör

- Zöldterület – kezelés

Egyéb tevékenységi körök

- Irodagép kölcsönzése (beleértve számítógép)
- Általános épülettakarítás
- Egyéb takarítás
- Bontás
- Építési terület előkészítése
- Temetkezés, temetkezést kieg. szolg.
- Egyéb m.n.s. építés
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Építőipari gép kölcsönzése
- Munkaerő kölcsönzés
- Egyéb embererőforrás
- Ellátás, gazdálkodás
- Mns. egyéb kiegészítő üzleti szolg.
- Oktatást kiegészítő tevékenység

- Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- Út, autópálya építése
- Erdészeti szolgáltatás
- Zöldségféle, dinnye, gyökér-gumós növény
- Egyéb, nem évelő növény termesztése
- Növényi szaporítóanyag termesztése
- Húsfeldolgozás, -tartósítás
- Baromfihús feldolgozása, tartósítása
- Munkaruházat gyártása
- Fűrészárugyártás
- Tároló fatermék gyártása
- Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru
- 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,
- Mezőgazdasági gép kölcsönzése
- Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- Fakitermelés
- Taxis személyszállítás
- Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetés
- Folyadék száll. szolg. 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,
- Egyéb épület, ipari takarítás
- Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- Konferencia, kereskedelmi bemutató
- Alapfokú oktatás
- Általános középfokú oktatás
- Szakmai középfokú oktatás
- Növénytermesztési szolgáltatás
- Textil, szőrme mosása, tisztítása

Bevételek alakulása

Közhasznú bevétel:

- Önkormányzattól kapott támogatás elszámolása	306.557 e Ft
- Közfoglalkoztatási pályázatok elszámolása	623.830 e Ft
- Egyéb bevételek	40.936 e Ft
Pénzügyi műveletek bevétele	55 e Ft

Összesen: 971.378 e Ft

Vállalkozásból származó bevétel 67.782 e Ft

Bevételek mindösszesen **1.039.160 e Ft**

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

A likviditás fenntartása érdekében szükségessé vált a vállalkozási jellegű bevételek mértékének és arányának növelése, ami így is csak az összes bevétel 6,52 %-át éri el.

**Közhasznú
tevékenység
aránya :**

<u>közhasznú tevékenység bevétele</u>	<u>971.378 e Ft</u>	
összes bevétel	1.039.160 e Ft=	93,48 %

**Vállalkozási
tevékenység
aránya :**

<u>vállalkozási tevékenység bevétele</u>	<u>67.782 e Ft</u>	
összes bevétel	1.039.160 e Ft=	6,52 %

Főbb mutatószámok

	<u>2018.12.31.</u>	<u>2019.12.31.</u>
Jegyzett tőke	3.000 e Ft	3.000 e Ft
Eredménytartalék	10.290 e Ft	8.497 e Ft
Adózott eredmény	- 1.712 e Ft	764 e Ft
Mérlegfőösszeg	396.685 e Ft	351.632 e Ft

I.2. Számviteli politika bemutatása

A Kft. 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 eredménykimutatás, kiegészítő melléklet, közhasznúsági melléklet és beszámoló) tesz eleget beszámolási kötelezettségének.

A számviteli zárás időpontja tárgyévet 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 Kft., 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 kerülnek. A 20.000 Ft egyedi értékű tárgyi eszközöket anyagköltséggént számolja el a Kft.

Az elismert követeléseket a számla, illetve bizonylat tartalmával egyezően, könyvszerinti értéken értékeli a Kft., 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 Kft. 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 külön 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 jogcímeik – ezzel eltértünk a korábbi gyakorlattól, mely azt sem tette lehetővé, hogy a tulajdonos önkormányzat irányába értékelhető és elfogadható, a valós számok-és feladatvégzés ár/érték arányában készüljön költségvetés.

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

I.3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

1.3.1. Mérlegadatok

Eszközök összetétele és annak változása

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	167 582	42,25	172 548	49,07	102,96
Immateriális javak	62	0,02	0	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	167 520	42,23	172 548	49,07	103,00
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	196 930	49,64	167 782	47,72	85,20
Készletek	7 919	2,00	4 932	1,40	62,28
Követelések	3 937	0,99	12 275	3,49	311,79
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	185 074	46,66	150 575	42,82	81,36
Aktív időbeli elhatárolások	32 173	8,11	11 302	3,21	35,13
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	396 685	100,00	351 632	100,00	88,64

Források összetétele és annak változása

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	11 497	2,90	12 261	3,49	106,65
Jegyzett tőke	3 000	0,76	3 000	0,85	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	10 209	2,57	8 497	2,42	83,23
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-1 712	-0,43	764	0,22	-44,63
Céltartalékok	328	0,08	63	0,02	19,21
Kötelezettségek	71 353	17,99	82 943	23,59	116,24
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	71 353	17,99	82 943	23,59	116,24
Passzív időbeli elhatározások	313 507	79,03	256 365	72,91	81,77
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	396 685	100,00	351 632	100,00	88,64

1.3.2 Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Immateriális javak	62	0,04	0	0,00	0,00
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Vagyoni értékű jogok	62	0,04	0	0,00	0,00
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	167 520	99,96	172 548	100,00	103,00
Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	60 447	36,07	82 464	47,79	136,42
Műszaki berendezések, gépek, járművek	78 502	46,84	65 643	38,04	83,62
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 846	13,63	18 716	10,85	81,92
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	
Beruházások, felújítások	5 725	3,42	5 725	3,32	100,00
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök érték.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett eszközök összesen	167 582	100,00	172 548	100,00	102,96

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 39,38%-át, a tárgyévben 35,85%-át tette ki.

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 122,40%-át teszi ki.

Befektetett eszközök fedezettsége

A Befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 6,86%-ban, a tárgyévben 7,11%-ban fedezte.

Forgóeszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
I. Készletek	7 919	4,02	4 932	2,94	62,28
Anyagok	1 798	0,91	1 151	0,69	64,02
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00	0	0,00	
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	6 121	3,11	3 781	2,25	61,77
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
II. Követelések	3 937	2,00	12 275	7,32	311,79
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	2 436	1,24	5 472	3,26	224,63
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	1 501	0,76	6 803	4,05	453,23
Követelések értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Jelentős tulajdono részesedés	0	0,00	0	0,00	
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
V. Pénzeszközök	185 074	93,98	150 575	89,74	81,36
Pénztár, csekkok	374	0,19	416	0,25	111,23
Bankbetétek	184 700	93,79	150 159	89,50	81,30
Forgóeszközök összesen	196 930	100,00	167 782	100,00	85,20

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 21,70 nap, a tárgyévben 13,51 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 17,30 nap, a tárgyévben 29,47 nap volt.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	30 096	93,54	9 957	88,10	33,08
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	2 077	6,46	1 345	11,90	64,76
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	32 173	100,00	11 302	100,00	35,13

Saját tőke összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	26,09	3 000	24,47	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	10 209	88,80	8 497	69,30	83,23
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-1 712	-14,89	764	6,23	-44,63
Saját tőke összesen	11 497	100,00	12 261	100,00	106,65

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 764 E Ft értékkel, 6,65%-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest csak részarányában változott.

Tőkeerősség

A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 2,9%, a tárgyévben 3,49%. A gazdálkodó tőkeerőssége javult.

Céltartalék összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	328	100,00	63	100,00	19,21
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0,00	0	0,00	
Egyéb céltartalék	0	0,00	0	0,00	
Céltartalékok összesen	328	100,00	63	100,00	19,21

Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t vállal. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő vállal. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő vállal. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállal. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. vállal. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő vállal. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	71 353	100,00	82 943	100,00	116,24
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	1 850	2,59	18 635	22,47	1 007,30
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt vállal. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. vállal. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő vállal.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	69 503	97,41	64 308	77,53	92,53
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek összesen	71 353	100,00	82 943	100,00	116,24

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.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	148 832	47,47	88 236	34,42	59,29
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	3 980	1,27	835	0,33	20,98
Halasztott bevételek	160 695	51,26	167 294	65,26	104,11
Passzív időbeli elhatárolások	313 507	100,00	256 365	100,00	81,77

Vagyoni helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>167 582</u> 396 685	<u>172 548</u> 351 632	42,25	49,07	116,16
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>196 930</u> 396 685	<u>167 782</u> 351 632	49,64	47,72	96,11
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>11 497</u> 167 582	<u>12 261</u> 172 548	6,86	7,11	103,58
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>11 497</u> 167 520	<u>12 261</u> 172 548	6,86	7,11	103,54
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>11 497</u> 396 685	<u>12 261</u> 351 632	2,90	3,49	120,31
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>71 353</u> 396 685	<u>82 943</u> 351 632	17,99	23,59	131,14
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 396 685	<u>0</u> 351 632	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>71 353</u> 396 685	<u>82 943</u> 351 632	17,99	23,59	131,14

Vagyoni működtetés hatékonyságának mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>51 391</u> 396 685	<u>67 782</u> 351 632	0,13	0,19	148,79
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>51 391</u> 167 520	<u>67 782</u> 172 548	0,31	0,39	128,05
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>51 391</u> 3 960	<u>67 782</u> 6 426	12,98	10,55	81,28
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>51 391</u> 11 497	<u>67 782</u> 12 261	4,47	5,53	123,68

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

1.3.3 Pénzügyi helyzet

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>196 930</u> 71 353	<u>167 782</u> 82 943	275,99	202,29	73,29
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>189 011</u> 71 353	<u>162 850</u> 82 943	264,90	196,34	74,12
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>185 074</u> 71 353	<u>150 575</u> 82 943	259,38	181,54	69,99
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>185 074</u> 71 353	<u>150 575</u> 82 943	259,38	181,54	69,99

Currant ratio

A likviditási mutató romlott az előző évihez képest. A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. rövid lejáratú kötelezettségeit az eszközökből fedezni képes.

Quick ratio

A Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. likvid pénzeszközei a rövid lejáratú hitelek 202,29%-át fedezik. Az érték az előző évhez képest 26,71%-al csökkent.

Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>3 937</u> 71 353	<u>12 275</u> 82 943	5,52	14,80	268,22
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>71 353</u> 396 685	<u>82 943</u> 351 632	17,99	23,59	131,14
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-1 694</u> 71 353	<u>780</u> 82 943	-2,37	0,94	-39,61
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>2 436</u> 1 850	<u>5 472</u> 18 635	131,68	29,36	22,30
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>-856</u> 51 391	<u>-474</u> 67 782	-6,08	-2,55	41,98
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>1 218</u> 224 226	<u>8 106</u> 249 222	1,98	11,87	598,77

Hitelfedezettségi mutató

Az éven belül várhatóan befolyó pénzeszközök 14,80%-ban nyújtanak fedezetet az éven belül esedékes fizetési kötelezettségekre.

Eladósodottság foka

A tárgyévben 23,59%-ban lettek kölcsönökből, hitelekből(kötelezettségekből) finanszírozva a Kft. tulajdonában lévő eszközök.

Dinamikus likviditás

Az üzemi eredmény a tárgyévben fedezetet nyújt a rövid lejáratú kötelezettségekre.

Adósságszolgálat mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>-1 694</u>	<u>780</u>	-14116,67	0,00	0,00
	Fizetett kamatok és kjr.	12	0			
Kamat,adó és értékes. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u>	<u>37 059</u>	<u>30 178</u>	308825,00	0,00	0,00
	Fizetett kamatok és kjr.	12	0			
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u>	<u>37 041</u>	<u>30 162</u>	308675,00	0,00	0,00
	Fizetett kamatok és kjr.	12	0			
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u>	<u>37 041</u>	<u>30 162</u>	51,91	36,36	70,05
	Kötelezettségek	71 353	82 943			

1.3.4 Jövedelmezőség

Jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-1 694</u>	-3,30	<u>780</u>	1,15
	Nettó árbevétel	51 391		67 782	
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-1 694</u>	-14,73	<u>780</u>	6,36
	Saját tőke	11 497		12 261	
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-1 694</u>	-0,43	<u>780</u>	0,22
	Összes eszköz	396 685		351 632	

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u>	<u>-1 712</u>	<u>764</u>	-14,89	6,23	-41,85
	Saját tőke	11 497	12 261			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u>	<u>-1 712</u>	<u>764</u>	-3,33	1,13	-33,83
	Árbevétel	51 391	67 782			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u>	<u>-1 712</u>	<u>764</u>	-0,43	0,22	-50,34
	Összes eszköz	396 685	351 632			
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u>	<u>-1 712</u>	<u>764</u>	-1,36	0,90	-66,05
	Forgóeszk-RLK	125 577	84 839			

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 51.391 EFt, a tárgyévben 67.782 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 16.391 EFt értékkel, 31,89%-kal növekedett.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg -0,43%-át, a tárgyévben a 0,22%-át teszi ki.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben -14,89%, a tárgyévben 6,23% volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS)

Az árbevétel arányos adózott eredmény -3,33%-ról 1,13%-ra javult.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

II.1. Befektetett eszközök értékének változása

Tárgyi eszközök állománya:

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	2 316	154	513	0	1 957
Szellemi termék	2 185	0	725	0	1 460
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	4 501	154	1 238	0	3 417
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	66 478	23 903	0	0	90 381
Műszaki berendezések, gépek, járművek	215 424	8 460	7 770	0	216 114
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	99 757	3 466	9 848	0	93 375
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	5 725	35 983	35 983	0	5 725
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	387 384	71 812	53 601	0	405 595
Mindösszesen:	391 885	71 966	54 839	0	409 012

Elszámolt értékcsökkenés:

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felüli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	2 254	216	0	0	513	0	1 957	0
Szellemi termék	2 185	0	0	0	725	0	1 460	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbitése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	4 439	216	0	0	1 238	0	3 417	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 030	1 887	0	0	0	0	7 917	82 464
Műszaki berendezések, gépek, járművek	136 924	19 895	0	0	6 348	0	150 471	65 643
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	76 911	7 047	196	549	9 848	0	74 855	18 520
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	5 725
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	219 865	28 829	196	549	16 196	0	233 243	172 352
Mindösszesen:	224 304	29 045	196	549	17 434	0	236 660	172 352

Leírás módja	Előző év	Tárgyév	Változás %
Terv szerinti értékcsökkenés	38 753	29 398	75,86
Lineáris	36 779	28 849	78,44
Degresszív			0,00
Teljesítményarányos			0,00
Abszolút összegű			0,00
Egyösszegben elszámolt	1 974	549	27,81
Terven felüli értékcsökkenés	765	196	25,62
Visszaírt terven felüli értékcsökkenés			0,00
Összesen:	39 518	29 594	74,89

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

2019. évben az aktivált beruházások állománya 35.983 e Ft-t volt, ami nem pótolta teljes mértékben az elszámolt értékcsökkenéseket.

2019. évben a tervszerinti értékcsökkenési leírás 29.398 e Ft-ban alakult, ami 75%-a a 2018.évinek. Ez az adat is jelzi a tárgyi eszközök elhasználódását, egyre több a teljesen leírt eszköz. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására 196 e Ft értékben került sor.

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 lejáratí határidőn belüliek, a mérlegkészítés időpontjáig döntő mértékben kiegyenlítésre kerültek. A vevőkövetelések közül problémás 472 e Ft, erre a Kft. céltartalékot képzett 2016-ban. A megképzett céltartalékból mérlegkészítés időpontjáig 409 e Ft visszairásra került. 2019. évben újabb céltartalék képzése nem volt indokolt.

A pénzüsszegek értéke a 2019. december 31-én a bankban és a pénztárban meglévő állománynak felelnek meg. 2017-től kezdődően a közfoglalkoztatással kapcsolatos pénzforgalom kezelése érdekében (a pályázatokhoz kapcsolódó elkülönített bankszámlákhoz hasonlóan) közfoglalkoztatási pénztárat is elkülönített a Kft, melyre szintén kötelezi a hatósági szerződés.

Az aktív időbeli elhatárolások döntően a beszámoló készítés időpontjáig átutalt, 2019. évre elszámolandó, foglalkoztatási támogatás összegét tartalmazzák.

II.3 Saját tőke, kötelezettségek alakulása

2014. évben a tulajdonos a Kft. jegyzett tőkéjét 2.500 e Ft-ról 3.000 e Ft-ra emelte az eredménytartalék terhére. 2019. évben jegyzett tőkeváltozás nem történt.

A korábbi évek működése során keletkezett eredménytartalék 10.209 e Ft. A Kft. saját tőkéje a tárgyévben 764 e Ft-tal növekedett.

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	11 497	3 000			10 209			-1 712
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				-1 712			1 712
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
Összesen	0	0	0	0	-1 712	0	0	1 712
A saját tőke változása								
Adózott eredmény	764							764
	0							
Összesen	764	0	0	0	0	0	0	764
Záróállomány az év végén.	12 261	3 000	0	0	8 497	0	0	764

A kft-nél hosszú lejáratú kötelezettség nem áll fenn.

A rövid lejáratú kötelezettségek a szállítók állományát, a fizetendő bért, adó-és járulékok, valamint letiltások és érdekképviselési tagdíjak összegét foglalja magában. Itt mutattuk ki az önkormányzattal szemben elszámolandó, sírhelyváltásból származó pénzügyi kötelezettség összegét.

Lejárt határidejű tartozása a Kft.-nek fordulónapon nem volt. Szállítói kötelezettség 5.000 e Ft.

A passzív időbeli elhatárolások jelentős összeget képviselnek a mérlegben:

- Bevételek passzív időbeli elhatárolása: 88.236 e Ft
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 835 e Ft
- Halasztott bevételek: 167.294 e Ft

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredménykimutatás változás

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	51 391	67 782	16 391	131,89
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	998 959	971 323	-27 636	97,23
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	224 226	249 222	24 996	111,15
V.	Személyi jellegű ráfordítások	780 754	752 777	-27 977	96,42
VI.	Értékcsökkenési leírás	38 753	29 398	-9 355	75,86
VII.	Egyéb ráfordítások	8 311	6 928	-1 383	83,36
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	-1 694	780	2 474	-46,04
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	18	55	37	305,56
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	12	0	-12	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	6	55	49	916,67
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-1 688	835	2 523	-49,47
XII.	Adófizetési kötelezettség	24	71	47	295,83
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 712	764	2 476	-44,63

Eredménykategóriák arányai

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-1 694	100,00	780	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	6	-0,35	55	7,05
Adózás előtti eredmény	-1 688	99,65	835	107,05
Adófizetési kötelezettség	24	-1,42	71	9,10
Adózott eredmény	-1 712	101,06	764	97,95

Költségek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	132 231	127 159	96,16
Igénybe vett szolgáltatások értéke	70 412	84 404	119,87
Egyéb szolgáltatások értéke	6 700	7 708	115,04
Eladott áruk beszerzési értéke	289	3 685	1 275,09
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14 594	26 266	179,98
Anyagjellegű ráfordítások összesen	224 226	249 222	111,15
Béreköltség	668 001	655 737	98,16
Személyi jellegű egyéb kifizetések	34 110	19 055	55,86
Bérbírlások	78 643	77 985	99,16
Személyi jellegű ráfordítások összesen	780 754	752 777	96,42
Értékcsökkenési leírás	38 753	29 398	75,86
Egyéb ráfordítások	8 311	6 928	83,36
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	1 052 044	1 038 325	98,70
Pénzügyi műveletek ráfordításai	12	0	0,00
Költségek és ráfordítások	1 052 056	1 038 325	98,69

A költségszerkezet alakulása

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	51 391	4,89	67 782	6,52
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	51 391	4,89	67 782	6,52
Egyéb bevétel	998 959	95,11	971 323	93,48
Összes bevétel	1 050 350	100,00	1 039 105	100,00
Anyagköltség	132 231	12,59	127 159	12,24
Igénybe vett szolgáltatások értéke	70 412	6,70	84 404	8,12
Egyéb szolgáltatások értéke	6 700	0,64	7 708	0,74
Eladott áruk beszerzési értéke	289	0,03	3 685	0,35
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14 594	1,39	26 266	2,53
Anyagjellegű ráfordítások	224 226	21,35	249 222	23,98
Béreköltség	668 001	63,60	655 737	63,11
Személyi jellegű egyéb kifizetések	34 110	3,25	19 055	1,83
Bérbírlások	78 643	7,49	77 985	7,51
Személyi jellegű ráfordítások	780 754	74,33	752 777	72,44
Értékcsökkenési leírás	38 753	3,69	29 398	2,83
Egyéb ráfordítások	8 311	0,79	6 928	0,67
Összes költség és ráfordítás	1 052 044	100,16	1 038 325	99,92
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1 694	-0,16	780	0,08

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 közfoglalkoztatási programban elvégzett munkák anyagigényessége befolyásolja. Az áremelkedések ellenére az anyagköltség 2018-hoz képest mintegy 4%-kal csökkent. Az igénybevett szolgáltatások értéke 20%-kal növekedett. Összeségében az anyagjellegű ráfordítások több mint 11%-kal növekedtek.

A személyi jellegű ráfordítások alakulását részben a minimálbér emelkedése, részben a foglalkoztatott átlaglétszám határozta meg. A főállású állományban a bérek emelkedését elsősorban a jogszabályi előírásoknak megfelelően megemelt bérminimum és garantált bérminimum emelkedése határozta meg.

Az értékcsökkenési leírás összegének csökkenését az eszközállomány általános elöregedése eredményezte, melyet új beszerzések kevésbé ellensúlyoztak.

A támogatási bevételek az előző évekhez képest alacsonyabb szinten realizálódtak 2019-ben, a játszóterek építésében vállalt munkák és útépitési munkák a vállalászási bevételek növekedését eredményezték. Év közben tovább csökkent a szakemberállomány, így sok esetben a saját kivitelezésben elvégzendő feladatok teljesítése érdekében külső szolgáltatókat kellett igénybe venni.

A Kft. 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.

A Kft. 2019. évi adatai és a vonatkozó jogszabályi előírások alapján 71 e Ft adót kell megfizetnie.

IV. Tájékoztató rész

A Kft. főállású munkavállalóinak átlagléttszáma 70,62 fő, mely tartalmazza a Paktum iroda dolgozóit, és a GINOP-támogatással foglalkoztatottak létszámát is. A személyi jellegű ráfordítások önkormányzati működési támogatásból és saját bevételekből, valamint közfoglalkoztatási pályázatokból kerültek finanszírozásra.

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

Ebből megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak átlagos létszáma: 5 fő

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 489 fő

A közfoglalkozásba bevont személyek fluktuációja jelentős, annak ellenére, hogy a korábbi évekhez mérten igyekezett a Kft. hosszabb időtartamú foglalkoztatási szerződéseket biztosítani.

A közfoglalkoztatottak létszámadatai 2019.évben:

		LÉTSZÁM (fő)
N.M.K. FOGLALKOZTATÁSI FŐOSZTÁLY KIRENDELTESEGE ÁLTAL KIKÖZVETÍTETTEK SZÁMA		1234
	EBBŐL FOGLALKOZTATOTT LÉTSZÁM	1212
	IDŐKÖZBEN MEGSZÜNT JOGVISZONYOK	827
	2019.12.31.-én MEGLÉVŐ KÖZFOGLALKOZTATOTT LÉTSZÁM	385
	NEM FOGLALKOZTATHATÓ	0
	IDEIGLENESEN NEM FOGLALKOZTATHATÓ	1
	ÁLLÁSHELY BETELT	0
	NEM VÁLLALTA	8
	EGYÉB	13

MUNKAVISZONY MEGSZÜNÉSÉNEK MÓDJAI	LÉTSZÁM (FŐ)
AZONNALI HATÁLYÚ FELMONDÁS	113
KÖZÖS MEGEGYEZÉS	205
SZERZŐDÉSE LEJÁRT	505
ELHUNYT	4
ÖSSZESEN	827

A költségek és ráfordítások meghatározó eleme a személyi jellegű kiadások, ami döntően pályázati forrásból kerültek finanszírozásra.

A fejlődés, egy nagyobb és gazdaságilag stabilabb cég létrehozásának jelenleg több akadálya is van. Egyik a rendelkezésre álló anyagi forrás: megfelelő bérezés nélkül nem lehet jó szakembert találni. Ugyanakkor mi magunk is tapasztaljuk, hogy hiány van a szakemberekből: az építőipar, ami most rengeteg megrendelést kap, felszippantotta azokat, akik minőségi munkát képesek végezni. Az építőiparban meglévő bérekkel a Kft. nem lesz képes versenyezni! Az alacsony bérszínvonal miatt az elvándorlás az állandó dolgozók között is jelentkezik, mely folyamatot igyekszünk megakadályozni! Ennek egyik elengedhetetlen feltétele, hogy a nem túl magas béreket cafetériával egészítjük ki!

V. Ügyvezetés és választott tisztségviselők személyéhez kapcsolódó információk

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

Licskó Bálint (2019.01.01 – 2019.11.16.)
lakcíme: 3181 Karancsalja, Mikszáth út 27.

2019. november 14-től:
Dombovári Edina (2019.11.16 –)
lakcíme: 3075 Nagybárcskány, Kossuth út 6.

A Kft. ügyvezetését ellenőrző Felügyelő Bizottság 1 elnökből és 2 tagból áll.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Elnök: Stark Lászlóné

Tagok: Forgács Gyula, 2019. december 1. napjától Orosz Ferencné

Tagok: Dénes Nándor

Az ügyvezetők és a Felügyelő Bizottság tagjainak 2019. évi juttatásai:

	Licskó Bálint	Dombovári Edina	Felügyelő bizottság	Összesen
Munkabér	7 080	960	0	8 040
Jutalom	600	0	0	600
Végkielégítés	1 200	0	0	1 200
Cafeteria	1 053	92	0	1 145
Tiszteletdíj	0	0	1 080	1 080
Összesen	9 933	1 052	1 080	12 065

A számviteli törvény által előírt kötelező könyvvizsgálatot a Cz-Controll Kft végzi könyvvizsgálatért személyében is felelős Czékmán József
Kamarai nyilvántartási szám: 000139

A beszámolót Harmos László a Kft. gazdasági igazgatója készítette:
Regisztrációs szám: 202402

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:	Dombovári Edina
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
<p>A Kft. 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 Kft.-t hozzon létre, amely alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó kötelező önkormányzati feladatok ellátására, enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségeit, egyúttal csökkentve a költségvetési kiadásokat.</p> <p>Alaptevékenysége mellett melléktevékenységként a városüzemeltetési feladatok közül a köztemetők fenntartását, a parkok és terek teljes körű gondozását, valamint a városi utak, járdák karbantartási, kátyúzási munkáit végzi. A Kft. fő és egyéb kiegészítő tevékenységei egyaránt – mivel kötelezően ellátandó önkormányzati feladatellátásról beszélünk – 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:	1234 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 résztvevők 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 résztvevők 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	674.587	440.055
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (eFt)		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető		
bére	7.800	8.040
vezetői prémium	0	600
cafeteria	700	1.145
végkielégítés	0	1.200
felügyelő bizottság		
felügyelő bizottság elnöke tiszteletdíj	408	408
felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíj	672	672

A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	9.580	12.065
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (e Ft)		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1.050.368	1.039.160
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	998.983	971.323
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	51.385	67.837
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1.052.056	1.038.325
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	780.754	752.777
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1.038.095	997.428
K. Adózott eredmény	-1.712	764
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) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Nem	Igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \square 0]$	<u>Nem</u>	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \square 0,25]$	Nem	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \square 0,02]$	<u>Nem</u>	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \square 0,5]$	Nem	Igen
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \square 10 \text{ fő}]$	<u>Nem</u>	<u>Nem</u>

Salgótarján, 2020.04.22



[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 Kft. 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 Kft. alapítója ezzel egy időben a törzstőkét 2.500.000 Ft-ról 3.000.000 Ft-ra emelte.

A Kft. 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 Kft. létrehozásában az a fő cél vezérelte, hogy a vagyoni hozzájárulásával olyan céget hozzon létre, mely önálló tevékenység keretében alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó közfeladatok elvégzésének végrehajtására, enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségeit, csökkentve a költségvetési kiadásokat.

A fő tevékenységek finanszírozását a Nógrád Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályának közreműködésével bonyolított közfoglalkoztatási pályázatok, és az Önkormányzati támogatás biztosítják.

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

Alapvető cél, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú, szociálisan rászoruló ember számára biztosítson átmeneti munkalehetőséget és segítse őket visszatérni az elsődleges munkaerő-piacra.

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

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

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

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. április 1-től a tulajdonában lévő gazdasági társaságok hatékonyabb működésére irányuló szervezeti átalakításaival összefüggésben a Kft. által ellátandó feladatok körét bővítette.

Fő tevékenysége mellett melléktevékenységként – az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok közül – a köztemetők és városi parkok fenntartási munkáit, majd 2012. október 1-től a városi utak, járdák javítási, karbantartási teendőit a Kft. feladatkörébe integrálta.

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

A Kft. üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenységével összefüggésben, kiegészítő jelleggel folytat. Ez 2019. évben alapvetően a közterületi parkok karbantartását, temető fenntartási feladatokhoz kapcsolódó kegyeleti szolgáltatások nyújtását, játszóterek karbantartását, valamint az utak, járdák karbantartási, felújítási feladatait, a téli síkosság-mentesítési munkálatokban való részvételünket foglalta magában.

Közhasznú feladatok finanszírozása:

A 2019. évben elvégzendő közhasznú feladatok finanszírozásához az önkormányzat 315.286 e Ft támogatást nyújtott.

Ebből vissza nem térítendő támogatás

- | | |
|--|--------------|
| • közfoglalkoztatáshoz | 22.314 e Ft |
| • működéshez | 186.770 e Ft |
| • egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátásához | 106.202 e Ft |

A kötelező önkormányzati feladatokhoz nyújtott támogatás:

- | | |
|--|--------------|
| • Parkfenntartás | 60.902 e Ft |
| • Temetőfenntartás | 25.300 e Ft |
| • Utak, kerékpárutak, járdák, lépcsők javítása | 20.000 e Ft |
| Összesen: | 106.202 e Ft |

Közfoglalkoztatási pályázati forrásokból kapott támogatás 620.167 e Ft

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

A Kft. 2019-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 közhasznú munkavégzés során elvégzett feladatokat a 3-6.sz mellékletben mutatjuk be.

Összefoglalás

A beszámolóból megállapítható, hogy a Kft. 2019. évben romló gazdasági- és munkaerőpiaci feltételek között végezte vállalt feladatait, melyeket, döntően a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően, tudott teljesíteni.

A rendelkezésre álló pénzügyi forrásokat a Kft. a működése során rendeltetésszerűen használta fel. Kiemelt cél volt a pályázati lehetőségek maximális kihasználása. A kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok kapcsán a finanszírozásához egyéb pályázatok figyelembevételével 723.874 e Ft külső forrás bevonását valósította meg, ezzel is kompenzálva az alacsonyabb önkormányzati támogatást.

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

A közmunkaprogramokkal 1234 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 Kft. vezetése szerint a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok ellátását főállású, szakképzett dolgozókra kell alapozni. Erre azért van szükség, mert sok esetben (játsszótéri elemek kihelyezése, karbantartása, kőművesmunkák, útépítési feladatok, stb.) a feladat ellátása szakértő munkát igényel, azokat az elvárt minőségben nem lehet elvégeztetni a közfoglalkoztatásba bevont személyekkel, csak nagyon minimális esetben. E mellett elengedhetetlen az eszköz- és gépjármű állomány korszerűsítése is.

A munkaerőpiac elszívó hatása és a nem versenyképes fizetések miatt a Kft. jelenlegi vezetésének egyik fő törekvése a szakembergárda, így a meglévő állomány megtartása és motivációjának fenntartása. Ugyanakkor fontos megemlíteni, hogy egyes területek ágán szükség van újabb munkaerő felvételére. Elengedhetlenné vált egy termelésirányító felvétele, aki nem csak a napi munka ellenőrzésébe vonható be, hanem képes nyomon követni a közfoglalkoztatás ágán a pályázatban vállalt és megtermelt javak pontos és naprakész vezetését, számon kérhető a nyilvántartások kapcsán, kapcsolatot tart a külső megrendelővel, és felel a kommunikációért a közösségi felületeken. Szintén napirenden van egy lakatos-hegesztő felvétele, aki a szakipari munkák kapcsán vált elengedhetetlen munkaerővé.

A Kft. 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, 2020.04.22



Dombovári Edina

ügyvezető

PÉNZÜGYILEG KAPOTT TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA 2019. év

Megnevezés		Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatási Alap és Kp-i költségvetési támogatás (Ft)	Összesen (Ft)	Elszámolva (Ft)
2018 évről áthúzódó közfoglalkoztatás BIO STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		1 253 185	1 253 185	5 227 099
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4811-4812)	54 693	3 919 234	3 973 927	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafiz.nélk. (4812)		-13	-13	
2018 évről áthúzódó közfoglalkoztatás KÖZÚT STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		594 811	594 811	5 187 221
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4811-4812)	59 482	10 285 662	10 345 144	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-5 752 734	-5 752 734	
2018 évről áthúzódó közfoglalkoztatás ILLEGÁLIS HULLADÉKLER. MEGSZ. STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		4 824 898	4 824 898	22 317 299
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4811-4812)	687 602	16 931 951	17 619 553	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-127 152	-127 152	
2018 évről áthúzódó közfoglalkoztatás HELYI SAJ ÉPÜLŐ STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		428 819	428 819	2 062 239
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4811-4812)	2 697	3 294 592	3 297 289	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-1 663 869	-1 663 869	
2018 évről áthúzódó közfoglalkoztatás BELVÍZ STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		2 980 334	2 980 334	14 451 881
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4811-4812)	153 077	11 361 300	11 514 377	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-42 830	-42 830	
2018 évről áthúzódó közfoglalkoztatás MG-I STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		288 931	288 931	2 187 605
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		3 085 189	3 085 189	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-1 186 515	-1 186 515	

2018 évről áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 117 fős PROGRAM és meghosszabbítása	Kapott támogatás		48 922 707	48 922 707	70 241 935
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		22 032 564	22 032 564	
	Következő évekre elh. tám. (Felújítás miatt) (4832)		-713 336	-713 336	
2018 évről áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 145 fős PROGRAM és meghosszabbítása	Kapott támogatás		73 066 750	73 066 750	103 909 996
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		31 814 598	31 814 598	
	Következő évekre elh. tám. (Felújítás miatt) (4832)		-971 352	-971 352	
Nyári diákmunka PROGRAM (2019) 8 fő	Kapott támogatás		961 368	961 368	961 368
Egyszeri foglalkoztatás-ösztönző támogatás (2019)	Kapott támogatás		33 720 896	33 720 896	31 984 712
	Kapott, fel nem használt támogatás visszafizetése		-1 736 184	-1 736 184	
2020 évre áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 280fős PROGRAM	Kapott támogatás		130 265 523	130 265 523	82 484 460
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés, felújítás miatt) (4832)		-7 222 218	-7 222 218	
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-40 558 845	-40 558 845	
2020 évre áthúzódó közfoglalkoztatás SZOCIÁLIS ÖSSZEVONT STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	17 184 065	224 131 736	241 315 801	210 898 174
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-4 539 701	0	-4 539 701	
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)	-340 018	-25 537 908	-25 877 926	
2020 évre áthúzódó közfoglalkoztatás HELYI SAJÁTÓSSÁGOKRA ÉPÜLŐ STARTMUNKA- PROGRAM	Kapott támogatás	5 130 009	64 122 989	69 252 998	50 198 869
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés, felújítás miatt) (4832)	-3 255 028	-6 764 284	-10 019 312	
	Következő évre elhatárolt előleg (4811) (4812)	-62 488	-8 972 329	-9 034 817	
2020 évre áthúzódó közfoglalkoztatás MEZŐGAZDASÁGI STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		18 018 028	18 018 028	15 923 953
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-2 094 075	-2 094 075	
(Előző évek) Önkormányzati	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	2 002 452	4 071 780	6 074 232	6 074 232

közfoglalkoztatás					
(Előző évek) Országos közfoglalkoztatás HAJLÉKTALAN PROGRAM	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		580 371	580 371	580 371
(Előző évek) közfoglalkoztatás START PROGRAMOK	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	2 851 297	12 552 066	15 403 363	15 403 363
Működési támogatás	Kapott támogatás	186 770 000		186 770 000	179 594 304
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés, felújítás miatt) (4832)	-7 211 217		-7 211 217	
	Közfoglalkoztatási programokban fel nem használt támogatás, (felhasználva pályázaton kívüli közfoglalkoztatási költségekre)	35 521		35 521	
Közfoglalkoztatáshoz kapott támogatások összesen:		199 522 443	620 166 638	819 689 081	819 689 081

Parkfenntartás területén végzett munkák

2019.év

Fakivágás:

- a fakivágási határozatok és fametszési jegyzőkönyvek alapján meghatározott munkák elvégzése
- kosarazásban és fakivágásban történő segítség

Kivágott fák pótlása:

- 36 db fa, 12 db örökzöld (elmaradt 13 db)

Téli munkák:

- szerződésben vállalt közterületek csúszásmentesítése - munkagépek bevonásával

Tavaszi, nyári, őszi munkák:

- közel 30.000 db virág előállítás és elültetése
- kiültetett palánták folyamatos ápolása, gyomlálás, locsolás, tápanyagpótlás. (Kánná, szunyogűző, büdöske, nyári hibiszkusz, kúpvirág, díszdohány, pistike, lobélia, díszfű, vasfű, petúniák, muskátli) Ezen kívül cserepes növények vásárlása (3000 db) és kihelyezése dézsákba és oszlopokra. (+tápanyag)
- árvácskák és tulipánok kiszedése a virágfelületekből, talajelőkészítés, ásás, gereblyezés, fertőtlenítés, (helyenként földfeltöltés)
- parkok, virágos felületek tavaszi talajelőkészítése (egynyáriak kiszedése, talaj hatóanyagának feltöltése, talajlazítás, rovaröltszerek kijuttatása)
- folyamatos fenntartás, gyomlálás, kapálás
- folyamatos locsolás esti műszakban (folyamatos 2 fő) kétnaponta, időjárástól függően
- Salgó úti körforgalom - virágoszlop kihelyezése
- Főtér - új dézsák kihelyezés
- üvegház, fakert, csemetés fokozott felügyelet, fűnyírás és locsolás, telephelyi munkák, ültetések locsolások
- virágkiadások városi szervezeteknek, iskolák, óvodák, temetők virágainak teljeskörű kiszolgálása
- 1500 db árvácska és 15.000 db tulipán megrendelése, őszi munkák előkészítése
- árvácska tulipán elültetése, talajelőkészítéssel
- növények téli takarása fenyőgallyal
- 2020-as ültetési terv elkészítése
- teletetés elvégzése, fakert téliesítése

Zöldfelületek fenntartása:

- tizenkét alkalommal nyírás elvégzése a dísztereken, kiemelt területeken
- terek folyamatos felügyelete: Erzsébet tér, Förster Kálmán tér, December 8. tér, Báthory tér, Beszterce tér, Szent István tér, Gorkij, Petőfi kunyhó
- fák, fasorok metszése, koronaalakítása, bozótirtások, ifjítások, folyamatos takarítás megkezdése novembertől
- rendezvényhelyszínek rendbetétele
- őszi lomgereztyézések elvégzése
- metszések, sövénynyírások, cserjék ápolása a kiemelt területeken évi 2x
- pótlások, száradék eltávolítások elvégzése, fagykarak elhárítása
- December 8. tér – kőpótlás

Sövénynyírás:

- tavaszi sövénynyírások a kiemelt területeken
- körforgalmak, terek sövényeinek és cserjéinek fenntartása- kertészet

Játszóterek fenntartása:

- négy alkalommal kaszálás elvégzése
- új építések, fogyasztóvédelmi ellenőrzés – felülvizsgálat 2021-2022 között

Városi rendezvények kiszolgálása:

- városi megemlékezések és rendezvények folyamatos kiszolgálása, helyszíneinek rendbetétele
- 2019-es Karácsonyi rendezvénysorozathoz kötődő díszítések, építmények felállítása

Főtér üzemeltetése:

- folyamatos energiabiztosítás, fenntartás

Szökőkutak fenntartása:

- szökőkutak, ivókutak tavaszi átvizsgálása, megnyitása elvégezve
- aknák folyamatos szivattyúzása a belvíz miatt

Országzászló területe:

- fűnyírás, takarítás

Zászlózás:

- zászlócserék elvégezve (57 db), új nyelek vásárlása (50 db)

Egyéb:

- Beszterce tér átvétele, fenntartási munkák megkezdése

Temetőfenntartási tevékenység
2019

A 12 temetőben összesen 7 fő főállású, 3 fő megváltozott munkaképességű, 27 fő közfoglalkoztatott dolgozó végzi a fenntartási munkákat.

1. Temetőgondnoki feladatok

2019. 01.,02.,03. hóban

- csúszásmentesítési feladatok végzése,
- veszélyes fák kivágása, egyéb fák visszametszése
- cserjék metszése, sövények , örökzöldek alakítása, ifjítás,
- A baglyasi, forgáchi, zagyvapálfalvi felső, somoskői, zagyvarónai, rónafalusi temetőkben a kerítés nyomvonalának kitakarítása, bozótirtás. Zp. felső temetőben cserje (orgona) irtása, a felújított katona szobor átadási ünnepe. Régi temetőben távhő vezetékjavítás. Zagyvarónai, valamint a salgói temetőben vadkár elhárítás-kerítés oszlopok cseréje, drótfonat csere a temetők teljes hosszában. (03-06hó)

Temetések száma: 01.hó: 53 db, 02.hó: 50 db, 03.hó: 54 db

2019. 04. hóban

- Virágfelületek előkészítése, gyomirtás, kapálás, tápanyagutánpótlás, kiemelt ágyások termőfölddel való feltöltése.

Temetések száma: 52 db

2019. 05. hóban

- 900 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. Viharkárok elhárítása. Új temetőben a salakos – összekötő utak javítása.

A virágfelületek cserje-és évelő kiültetések folyamatos gyomlálása, locsolása.

Temetések száma: 40 db

2019. 06. hónapban

- A két nagy temetőben folyamatos a fűnyírás, tekintettel a temetések helyszínére is
- Külső temetők második fűnyírásainak kezdése, folytatása.
- Új temetőben a víztelenítő rendszer működtetéséhez szükséges új Üzemeltetési engedély beszerzése (alvállalkozó bevonásával).

Temetések száma: 44db

2019. 07. hónapban

- A két nagy temetőben folyamatos a fűnyírás, tekintettel a temetések helyszínére is.
- Külső temetők második fűnyírásának befejezése.
- Ugyanitt egyedi sírhely feletti támfal megerősítése.
- Virágfelületek kezelése, locsolása.

Temetések száma: 42 db

2019. 08. hónapban

- A két nagy temetőben folyamatos a fűnyírás, tekintettel a temetések helyszínére is.
 - Külső temetők harmadik fűnyírása.
 - Virágfelületek kezelése, locsolása.
- Temetések száma: 39 db

2019. 09. hónapban

- A két nagy temetőben folyamatos a fűnyírás, tekintettel a temetések helyszínére is.
 - Külső temetők harmadik fűnyírásának befejezése, negyedik fűnyírás elkezdése.
 - Viharkárok utáni zöldmetszések elvégzése.
- Temetések száma: 35 db

2019. 10. hónapban

- Felkészülés a mindenszenteki nagy temetőlátogatásra: minden temetőben egy utolsó, átfogó fűnyírás, fűnyírás utáni sírok letakarítása, illegális szemétkerakók felszámolása, szemét elszállítása. Lehullott lomb összegyűjtése, elszállítása.
 - Bokrok visszametszése a gazdátlan sírok között. A kerítések állandó javítása vadkár miatt. Kiemelt figyelmet fordítottunk a közös gyertyaégető helyek rendbehozatalára, és tűzveszélyességére.
- Temetések száma: 34 db

2019. 11. hónapban

- Halottak napján és mindenszentekkor a meghosszabbított nyitva tartásnak megfelelően ügyeletet biztosítottunk a megnövekedett gyalogos-és gépjárműforgalom miatt a temetők bejáratánál és a temetők területén is.
 - Elkészült az Új temető talajvízszint süllyesztés vízi létesítményei Vízbiztonsági üzemeltetési engedélye, amely már hatályos 2024. 10.31.-ig.
 - Vadkárak folyamatos elhárítása.
- Temetések száma: 36

2019. 12. hónapban

- A forgáchi temető ravatalozó épületén a tetőszerkezet felújításra került.
- Elkészült az Új temető talajvízszint süllyesztő rendszer Önellenzési terve, melyet elfogadásra benyújtottunk az illetékes hatóság felé.
- Temetések száma: 27

Kijelölt szemétkerakó helyekről a szemét összegyűjtése konténerbe. Heti egy alkalommal ürítés (VGÜ által) 23 db 1,1 m³-es konténerekből, 4 db 5m³-es konténerből (Zagyvapálfalva alsó temető, Zagyvapálfalva felső temető, Zagyvaróna, valamint Új temető. 1 db 10 m³-es konténert a régi temető mögötti depóhelyről eseti megrendelés alapján ürítjük.

Az 01-12. hó során 506 db temetés menetének felügyelete, ravatalozók előkészítése, takarítása, a temetés helyszínének rendbetétele.

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

- Sírhelyváltási szerződések, kérelmek kitöltése, továbbítása a központ felé, házipénztár biztosítása.
- Sírnyitási okmányok, halott vizsgálati jegyzőkönyvek irattározása, nyilvántartása. Sírhely megváltási engedélyek irattározása.

Út-,járda-és lépcső fenntartási feladatok
2019. évi teljesítés

Munkavégzés helyszíne :

Elvégzett munkák:

Fáy A. Krt.

Lépcső takarítás

Gorkij Krt

Hideg aszfalt

Szerpentin út

Lépcsőépítés

Lépcső javítás

Zagyvaróna Mátyás király út

Kátyújavítás mart aszfalttal

Zagyvaróna buszforduló

Kátyúzás hideg aszfalttal

Kisfőtér

Járdajavítás

Hideg aszfalttal

Kisfőtér taxi állomás

Süllyedésjavítás hideg aszfalttal

Ipari park

Kátyúzás mart aszfalttal

mart aszfalt

Hősökút, Baglyasalja

Kátyúzás hideg aszfalttal

Baglyasalja

Buszmegálló javítása

Buszváró dűbelezés,

Műfüves pálya tükör előkészítés

Hideg aszfalt

Kemping út

Kátyúzás hideg aszfalttal

Hideg aszfalt

Sugár út

Kátyúzás - hideg aszfalttal
Hideg aszfalt

Idegér

Kátyúzás hideg aszfalttal
hideg aszfalt

Mikóvölgyi út

Út járhatóvá tétele
Vízmosás feltöltése kővel

Makarenkó út

Út járhatóvá tétele

Somlyóbánya Almafa út

Út járhatóvá tétele

Nyár út

Út járhatóvá tétele

Rónabánya Vasas út

Út járhatóvá tétele

Salgótarján Közigazgatási terület

Busznyomvonalak kátyúzása hideg aszfalttal

Kassai sor

Viacolor - javítás

Fáy András krt. 8.

Lépcsőépítés

Beszterce Kemping út

Hideg aszfalt

Piac mögötti út

Hideg aszfalt

Kórház

Hideg aszfalt

Rákóczi út 19. (Invitel)

Járda - süllyedés javítása

Városháza

Lépcsőjavítás

Füleki út 91-93.

Lépcsőépítés

Rákóczi út 30-32.

Lépcsőépítés

Rózsafa út

Nyomvonal süllyedés javítása

Bem út 2-4.

Lépcsőépítés

Kálmán Imre út 71.

Lépcsőépítés

Meredek út 10.

Lépcsőépítés

Szérűskert út

Járdatükör kiszedése

Törött szegély kiszedése

Járda betonozása

Szegélykő pótlása

Fugázás cementtel

Aszfaltbontás

Járdaszegélycsere

Betonozás

Tükör előkészítés

Döntött szegély bontása, újból vakolása 3fm csapadékvízcső cseréje

Járdatükör

Kiemelt szegélybontás

Kőműves köz

Lépcső építése

Tereprendezés

Kassai sor

Viacolor javítása

Főtér

Beszakadás javítása

Munkás út

Járda javítása

Egyéb

Utak járhatóvá tétele

Cukrászdánál korlát elhelyezése

Bozótírtás

Vadháló darabolás
Nyomvonal előkészítés
Vadháló oszlop bebetonozása
Járdaaszfaltbontás
Tereprendezés
Betonszállítás
Szemétgyűjtő bebetonozása
Járda tükör kiszedése
Kerítés bebetonozása

Acélgyári út

Szegély tükör kiszedése, előkészítés szegélyhez

Acélgyári út

Járda szegélyezése
Járda térkövezése korzóval

Baglyasalja

Kerítésoszlop bebetonozása

Baglyasalja

Kátyúk aszfaltozása

Zagyvapálfalva

Zagyvapálfalvai temetőhöz vezető utak javítása

Somlyóbánya

Kátyúzás mart aszfalttal

Fenyves út

Beszakadt úttest javítása

Nagy templom

Kátyúzás 0,4-es betonnal

A közfoglalkoztatáshoz kötődő egyéb számszerűsíthető eredmények 2019.évben**1.Települési környezet tisztítása****Illegális szemétkerakó telepek megszüntetése**

- 2019. 03.01.-én indult a Startmunka (Illegális és Bio) mintaprogram keretében, 107 fő bevonásával, mely az év végére 98 főre csökkent.

A pályázat 3 fő területre osztódik:

1. Hulladék összeszedés és elhelyezés: 2 200 m³
2. Gazos területek tisztítása: 80 000 m²
3. Területek helyreállítása: 80.000 m²

A feladatokat gépi és kézi erővel végeztük.

2.Csapadékvíz elvezetése

- 2.1. 2019. évben (03.01.) szintén a Startmunka mintaprogram (Illegális és Belvív) keretében nyílt lehetőség a nyílt és zárt vízvezető rendszerek, hordalékfolyók tisztítására. Itt a 60 fős induló dolgozói létszám év végére 40 főre csökkent.

Ároktisztítás	40.000 fm
- Hordalék:	150 m ³
- Iszap:	100 m ³
- Hulladék	900 m ³
- Kézi kaszálás	3 000 m ²

Tarján patak	
- Iszap:	70 m ³
- Hulladék:	35 m ³
- Kézi kaszálás	3 000m ²

Hordalékfogók, rácsok, átereszek:

30fm/60 m³ iszap

3. Zöldterület gondozása

Zöldterületek (kül - és belterületek, erdőrészek) kaszálása, gondozása a Startmunka Bio és Megújuló Energiafelhasználás, és a Helyi sajátosságokra épülő közmunkaprogramok keretében mintegy 100 fő bevonásával, valamint a főállású dolgozók közreműködésével történt. A kaszálendő területek ütemezése – az elmúlt évhez képest kevesebb fűkaszás megléte miatt – változott. Ennek oka lehet a munkaerőpiac átalakulása is. Időközben kispékezői tanúsítványt szerzett dolgozók is beálltak a fűkaszások sorába, így sikerült utolérni az előző évek elvárt teljesítményét.

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	2x	1.087.008
Kaszálás (belterület, külterület összesen)			4.047.267

Bozótirtás:

Összesen: 62.500 m²

Külterület: 55.000 m²

Belterület: 7.500m²

Parlagfű irtása: A csapadékos időjárás előrehozta a parlagfű növekedését, így a második nagy fűkaszási hullámban sikerült eltávolítani a parlagfűvet (az első növekedési szakaszában) mintegy 300.000m²-en. Azt követően a nyárvégi aszályos időjárás visszavetette a parlagfű növekedését és szaporodását, így összesen 455.000 m²-en végeztük el a parlagfűmentesítést.

4. Ipari jellegű termékek

Fabrikett előállítása:	3813 kg
Kerítésfonat készítése:	2000 fm
Betonoszlop készítése:	125 db
Pad készítése:	45 db
Szemeteskuka készítése:	10 db
Buszmegálló:	2 db

Független könyvvizsgálói
jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
a
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 351.632 eFt, az adózott eredmény 764 eFt (nyereség) - és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. 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

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

Függetlenek vagyunk 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2019. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős 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 célunk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk 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 alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk 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.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Salgótarján, 2020. április 22.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve: Czékánné Kelecsény Ágnes

Könyvvizsgáló cég neve: Cz-Controll Kft

Könyvvizsgáló cégszékhelye:

1133 Budapest, Visegrádi út 76. 3.em. 1.

Nyilvántartási szám: 001435

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Czékán József

Nyilvántartási szám: 000139

CZ-CONTROL KFT
Székhely: 1133 Budapest,
Visegrádi út 76. 3.em. 1.
Adószám: 11206319-2-11

Felügyelőbizottság
véleménye

Felügyelő Bizottság véleményezése
a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.
2019. évi Egyszerűsített éves beszámolójáról

Az FB a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített beszámolóját a mellékletekkel tényszerűnek tartja. Ezért javasolja a Közgyűlésnek annak jóváhagyását 351.632 e Ft mérlegfőösszeggel és 764 e Ft adózott eredménnyel. A tevékenységek finanszírozását a közfoglalkoztatási pályázatok, valamint az Önkormányzat támogatása biztosította.

Az Önkormányzat a társaság ellátandó feladatait bővítette, így a köztemetők és városi parkok fenntartási munkáit, városi utak, járdák javítási, karbantartási ellátását a társaság feladatkörébe integrálta, melynek teendőit céltámogatással finanszírozza. A Kft. az Alapító Okiratban és a Közszolgáltatási Szerződésben foglalt kötelező és önként vállalt feladatainak a lehetőségek szerinti legmagasabb színvonalú ellátására törekedett az év során. 2019-ben alacsonyabb átlagléttszámmal és kevesebb szakemberrel kellett számolnia, ami a jövőben a teljes tevékenységi paletta átgondolását is indokolja.

Fontos kiemelni, hogy a jövőben a közfeladatok ellátásának struktúráját és finanszírozási rendszerét új alapokra szükséges helyezni. A közfeladatokat egyre bővülő mértékben főállású, szakmailag felkészült dolgozókra kell alapozni. Ehhez korszerű, specifikus eszköz és gépjárműparkot is szükséges kialakítani. A FB a Kft. 2019. évi munkáját jónak ítéli, elfogadását a Közgyűlésnek javasoljuk.

Salgótarján, 2020. május 28.


Stark Lászlóné

Felügyelő Bizottság elnöke