



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

2018. évi egyszerűsített éves beszámolója

Tartalomjegyzék

I. Egyszerűsített éves beszámoló 2018. év	4 oldal
II. Egyszerűsített éves beszámoló Kiegészítő melléklete 2018. év	8 oldal
III. Közhasznúsági melléklet.....	23 oldal
IV. Független könyvvizsgálói jelentés	50 oldal
V. Felügyelőbizottság véleménye	51 oldal

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 2018. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 396.685 e Ft mérlegfőösszeggel és -1.712 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Felelős: Licskó Bálint ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a -1.712 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Licskó Bálint ügyvezető igazgató

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján,

Licskó Bálint
ügyvezető igazgató

18634637-7810-572-12
Statisztikai számjel

12-09-006240
Cégjegyzék száma

Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Kertész út 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2018. év

Készítette: Marschalkó Péter Lajos
Regisztrációs szám: 192158

Salgótarján, 2019.03.18

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: 2018.12.31

Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése																			Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)																			194.145		167.582
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK																			486		62
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése																					
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK																			193.659		167.520
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)																			178.596		196.930
10.	I. KÉSZLETEK																			125		7.919
11.	II. KÖVETELÉSEK																			4.814		3.937
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																			173.657		185.074
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások																			60.862		32.173
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)																			433.603		396.685

Keltezés:

Salgótarján, 2019.03.18

PH.

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: 2018.12.31.

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)	13.209		11.497
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	23.556		10.209
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.+28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-13.347		-1.712
30.	E. Céltartalékok	472		328
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	79.169		71.353
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	79.169		71.353
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	340.753		313.507
38.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	433.603		396.685

Keltezés:

Salgótarján, 2019.03.18

PH.

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: 2018.12.31.

Összköltség eljárással

adatok ezer
Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	86.737		51.391
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	1.292.531		998.959
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	343.108		224.226
V.	Személyi jellegű ráfordítások	991.163		780.754
VI.	Értécsökkenési leírás	51.671		38.753
VII.	Egyéb ráfordítások	6.695		8.311
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-13.369		-1.694
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	32		18
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	10		12
	IX.sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	22		6
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+B.)	-13.347		-1.688
X.	Adófizetési kötelezettség			24
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-13.347		-1.712

Keltezés:

Salgótarján, 2019.03.18

PH.

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

2018. év

Salgótarján, 2019.03.18

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 Közzolgáltatási Szerződés alapján céltámogatással finanszírozza.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet növekvő mértékben, kiegészítő jelleggel végez, nem veszélyeztetve alapfeladatainak biztonságos ellátását.

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

A társaság 2018.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 Társaság meghatározó bevételi forrását eredményező közfoglalkoztatási pályázatok finanszírozásának feltételei 2018.évre kedvezőtlenebbek lettek. A foglalkoztatási pályázatokba bevonhatók köre lecsökkent, így 2018.évben alacsonyabb átlaglétsszámmal és kevesebb szakemberrel kellett számolni. 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 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 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 sikeres tevékenységet minősíti az a közel 300 fő, akik segítségünkkel az elsődleges munkaerő piacon tudtak elhelyezkedni. A Társaság konzorciumi partner a TOP-6.9.1 „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” programban is.

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 további szűkítése várható. A közfoglalkoztatási pályázatokat 2018-ban alapvetően a meglévő termelő eszközökre kellett alapozni, új tevékenység indítása már kevésbé indokolható.

A társaság 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
- Kiegészítő szolgáltatás
- Egyéb m.n.s építés
- Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Építőipari gép kölcsönzése
- Munkaerő kölcsönzés
- Egyéb embererőforrás
- Ellátás, gazdálkodás
- Mns. Egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- Oktatást kiegészítő tevékenység
- Mezőgazdasági gép kölcsönzése
- Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

- Út, autópálya építése
- Erdészeti szolgáltatás
- Zöldségféle, dinnye, gyökér-gumós növény termesztése
- Egyéb, nem évelő növény termesztése
- Növényi szaporítóanyag termesztése
- Húsfeldolgozás, -tartósítás
- Baromfihús feldolgozása, tartósítása
- Munkaruházat gyártása
- Fűrészarugyártás
- 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
- Fakitermelés
- Taxis személyszállítás
- 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	250.490 e Ft
- Közfoglalkoztatási pályázatok elszámolása	674.587 e Ft
- Egyéb bevételek	46.853 e Ft
- Tárgyi eszköz elhatárolás egyenlege	27.029 e Ft
Pénzügyi műveletek bevétele	18 e Ft
Összesen:	998.977 e Ft

Vállalkozásból származó bevétel 51.391 e Ft

Bevételek mindösszesen **1.050.368 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 sem éri el az összes bevétel 5 %-át.

**Közhasznú
tevékenység
aránya :**

<u>közhasznú tevékenység bevétele</u>	<u>998.959 e Ft</u>	
összes bevétel	1.050.368 e Ft=	95,106 %

**Vállalkozási
tevékenység
aránya :**

<u>vállalkozási tevékenység bevétele</u>	<u>51.391 e Ft</u>	
összes bevétel	1.050.368 e Ft=	4,893 %

<u>Főbb mutatószámok</u>	<u>2017.12.31.</u>	<u>2018.12.31.</u>
Jegyzett tőke	3.000 e Ft	3.000 e Ft
Eredménytartalék	23.556 e Ft	10.209 e Ft
Adózott eredmény	-13.347 e Ft	-1.712 e Ft
Mérlegfösszeg	433.603 e Ft	396.685 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 anyagköltséggént 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 Záró/Nyitó %
Immateriális javak	486	62	12,76
Tárgyi eszközök	193.659	167.520	86,50
Befektetett eszközök	194.145	167.582	86,32
<i>Készletek</i>	125	7.919	6335,20
Követelések	4.814	3.937	81,78
Befektetett értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	173.657	185.074	106,57
Forgóeszközök	178.596	196.930	110,27
Aktív időbeli elhatárolások	60.862	32.173	52,86
Eszközök	433.603	396.685	91,49

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 beruházási érték 14.220 eFt volt.

Fontosabbak:

fűnyíró traktor	1.300 eFt
NISSAN CABSTAR tgc	1.246 eFt

Nagyobb összegű tárgyi eszköz értékesítés:

HONDA gépkocsi	1.000 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.

A behajtás többszöri kísérlet ellenére sem sikerült minden esetben, így 328 eFt összegű tartozás behajtását jogi útra kellett terelni. Több esetben a tartozó vállalkozás megszűnt, illetve a behajtás költsége meghaladja a tartozás összegét. 2018.évben 191 eFt összegben számoltunk el behajthatatlan követelést, ebből 179 eFt társasági adóalap emelő tétel.

Eszközök alakulását jellemző mutatók:

Tárgyi eszközök aránya :	<u>Tárgyi eszközök értéke</u> Összes eszközök értéke	<u>167.520 e Ft</u> 396.685 e Ft = 42,23 %
Befektetett eszközök aránya :	<u>Befektetett eszközök értéke</u> Összes eszközök értéke	<u>167.582 e Ft</u> 396.685 e Ft = 42,25 %
Forgóeszközök aránya :	<u>Forgó eszközök értéke</u> Összes eszközök értéke	<u>196.930 e Ft</u> 396.685 e Ft = 49,64 %
Aktív időbeli elh. aránya :	<u>Akt. idb. elhatár. értéke</u> Összes eszközök értéke	<u>32.173 e Ft</u> 396.685 e Ft = 8,11 %

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
1. Befektetett eszközök aránya	44,77	42,25	94,37
ebből: Tárgyi eszközök aránya	44,66	42,23	94,56
2. Forgóeszközök aránya	41,19	49,64	120,51
3. Aktív időbeli elhatárolások aránya	14,04	8,11	57,76

Források értékeinek alakulása:

Megnevezés	Nyitó e Ft	Záró e Ft	Változás %
Jegyzett tőke	3.000	3.000	100,00
Eredménytartalék	23.556	10.209	43,34
Adózott eredmény	-13.347	-1.712	12,83
Értékelési tartalék			
Saját tőke	13.209	11,497	87,04
Céltartalék	472	328	69,49
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
Rövid lejáratú kötelezettségek	79.169	71,353	90,13
Kötelezettségek	79.169	71,353	90,13
Passzív időbeli elhatárolás	340.753	313.507	92,00
Források	433.603	396.685	91,49

Források alakulását jellemző adatok:

Tőkeellátottság:	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	<u>11.497 e Ft</u> 396.685 e Ft =	2,90 %
Saját tőke növekedésének mértéke:	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>-1.712 e Ft</u> 11.497 e Ft =	-14,89 %
Források aránya:	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	<u>71.353 e Ft</u> 11.497 e Ft =	620,62%
Befektetett eszközök fedezettsége:	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>11.497 e Ft</u> 167.582 e Ft =	6,86 %
Tárgyi eszközök fedezettsége:	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>11.497 e Ft</u> 167.520 e Ft =	6,86 %

Megnevezés	Bázis (%)	Tárgy (%)	Index (%)
Tőke ellátottság	3,05	2,90	95,08
Saját tőke növekedés mértéke	-98,97	-14,89	15,04
Források aránya	601,20	620,62	103,23
Befektetett eszközök saját tőke fedezettsége	6,80	6,86	100,88
Tárgyi eszközök fedezettsége	6,82	6,86	100,59

A társaság eszközeinek 42,25 %-át a befektetett eszközök, 49,64-át a forgóeszközök, 8,11%-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 93,98 %-ban a pénzeszközök teszik ki.

A pénzeszközök záró állománya a korábbi éveknek megfelelő szinten 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 2018. évi foglalkoztatáshoz kapcsolódó, elszámolt pályázati támogatások mérlegkészítésig megérkezett tételei.

A források 2,90% -át a saját tőke, 17,99 % -át a kötelezettségek, 0,08% -t a céltartalék, 79,03 % -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 2018. évben is a foglalkoztatáshoz a Kormányhivatal Munkaügyi Főosztálya jelentős összegű előleget biztosított, melyből a 2018. 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 társaság nonprofit közhasznú tevékenységéből adódóan nem tőke, hanem eszköz-, illetve forrás igényes, működését alapvetően támogatásból finanszírozza.

Likviditási mutató:
$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{196.930 \text{ e Ft}}{71.353 \text{ e Ft}} = 275,99 \%$$

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 vállalászási jellegű bevételeinket. Az önkormányzat a közfoglalkoztatási kiadások időszakosan jelentkező ütemezési problémáinak kezelésére 10.000 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	2.316	62
113. Vagyon értékű jogok	2.316	62
114. Szellemi termékek	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	387.384	167.520
121. Ingatlanok és egyéb építmények	66.478	60.448
131. Műszaki gépek, berendezések	118.444	46.450
132. Műszaki járművek	96.980	32.051
141. Egyéb gépek, berendezések	78.308	20.408
142. Egyéb járművek	195	0
143. Irodai berendezések	20.682	2.438
144. Üzemkörön kívüli ber.	572	0
151. Tenyészállatok	0	0
161. Befejezetlen beruházások	5.725	5.725
Összesen	194.145	167.582

Elszámolt értékcsökkenés:

Megnevezés	terv szerinti écs eFt	terven felüli écs eFt
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	424	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	36.355	
12. Ingatlanok és egyéb építmények	1.718	
131. Műszaki gépek, berendezések	15.683	
132. Műszaki járművek	8.610	
141. Egyéb gépek, berendezések	8.403	303
142. Egyéb járművek	0	
143. Irodai berendezések	1.941	
144. Üzemkörön kívüli ber.	0	0
151. Tenyészállatok	0	462
III. KIS ÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZÖK	1.974	
Összesen	38.753	765

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.

2018. évben az aktivált beruházások állománya 5.725 eFt-t volt, ami nem pótolta teljes mértékben az elszámolt értékcsökkenéseket.

2018. évben a tervszerinti értékcsökkenési leírás 38.753 eFt-ban alakult, ami 75%-a a 2017.évinek. Ez az adat is jelzi a tárgyi eszközök elhasználódását, egyre több a teljesen leírt eszköz. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására 765 e Ft értékben került sor. Ez részben a fűkaszák és láncfűrészek selejtezéséből származik, amit a nagyfokú igénybevételből adódó gyorsabb elhasználódás indokolt.(303 eFt) valamint a tojóttyúk állomány és méhcsaládok elhullása miatti értékcsökkenés. (462 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. A követelések behajtására részben jogi eljárás indult, részben elengedett kötelezettségként leírásra került. 2018.évben újabb céltartalék képzése nem indokolt.

A pénzüsszegek értéke a 2018 december 31-én a bankban és a pénztárban meglévő állománynak felel meg. 2017-től kezdődően 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, 2018. 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. 2018.évben jegyzett tőke változás nem történt.

A korábbi évek működése során keletkezett eredménytartalék 10.209 e Ft. A társaság saját tőkéje a tárgyévben tovább csökkent, mérleg fordulónapon 11.497 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 érdekképviselői tagdíjak összegét foglalja magában. Itt mutattuk ki az önkormányzattal szemben elszámolandó sírhelyváltásból származó pénzügyi kötelezettség összegét.(2.296 eFt)

Lejárt határidejű tartozása a kft-nek fordulónapon nem volt. Szállítói kötelezettség 1.850 eFt.

A passzív időbeli elhatárolások jelentős összeget képviselnek a mérlegben:

- nagyobb részét a fejlesztési célra (eszköz beszerzésre) kapott támogatások következő évekre elhatárolt összegéből (160.695 e Ft)
- továbbá a költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatásokból a következő évben felhasználható rész (148.832 e Ft áthúzódó közfoglalkoztatási programok)
- valamint a tárgyévet terhelő olyan költségek elszámolásából áll, amelyek a következő évben jelentenek kiadást (3.980 e Ft energia számlák, könyvvizsgálói díj, stb...)

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	2016.évi tény (e Ft)	2017.évi tény (e Ft)	2018.évi tény (e Ft)	Változás 2017/2018 (%)
I. Értékesítés nettó árbevétele (+)	33.076	86.737	51.391	59,25
II. Egyéb bevételek (+)	1.303.358	1.292.531	998.959	77,29
1. Anyagköltség (-)	149.329	218.043	132.231	60,64
2. Igénybe vett szolgáltatások költségei	53.276	78.409	70.412	89,80
3. Egyéb szolgáltatások értéke	7.598	7.847	6.700	85,38
4. Közvetített szolgáltatások értéke	681	36.244	14.594	40,27
5. ELÁBÉ	1.482	2.565	289	11,26
III. Anyagjellegű ráfordítás (-)	212.366	343.108	224.226	65,35
1. Bérköltség	900.850	838.743	668.001	79,64
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	34.795	43.916	34.110	77,67
3. Bérjárulékok	135.742	108.504	78.643	72,48
IV. Személyi jellegű ráfordítások (-)	1.071.387	991.163	780.754	78,77
V. Értékcsökkenési leírás (-)	37.199	51.671	38.753	75,00
VI. Egyéb ráfordítások (-)	15.098	6.695	8.311	124,14
VII. Pénzügyi műveletek bevételei (+)	578	32	18	56,25
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai(-)	47	10	12	120,00
Adózás előtti eredmény	915	-13.347	-1.688	12,65
Adófizetési kötelezettség	16	0	24	
ADÓZOTT EREDMÉNY	899	-13.347	-1.712	12,83

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. Az áremelkedések ellenére az anyagjellegű ráfordítások 2017-hez képest mintegy 35%-kal, ezen belül az anyagköltség 40%-kal csökkent.

A személyi jellegű ráfordítások alakulását részben a minimálbér emelkedése, részben a foglalkoztatott átlaglétszám határozta meg. A közfoglalkoztatottak előírt bértáblája 2018-ban sem változott. A főállású állományban a bérek emelkedését elsősorban a jogszabályi előírásoknak megfelelően megemelt bérminimum és garantált bérminimum emelkedése határozta meg. Az összes ráfordításon és költségen belül tovább nőtt a személyi jellegű ráfordítások aránya, ami 2018-ban 74,21%, 2017-ben 71,77 % volt.

A programokba bevont közfoglalkoztatottak átlaglétszáma tovább csökkent 2017-hoz képest, így a részükre kifizetett munkabér is mintegy 20%-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 csökkenését az eszközállomány általános előregedése eredményezte, melyet új beszerzések kevésbé ellensúlyozták.

Az egyéb ráfordítások között jelentős tétel az értékesített tárgyi eszközök nettó értéke (1.356eFt), és a helyi adók (4.083 eFt). Káreseménnyel kapcsolatos kifizetés 765 eFt.

A támogatási bevételek az előző évekhez képest alacsonyabb szinten realizálódtak 2018-ban, a kapacitás hiány miatt a vállalkozási jellegű bevételek is csökkentek. A támogatási összegeket egyre nagyobb arányban a személyi jellegű kiadások fedezetére kell fordítani, így összegében mintegy 35%-kal csökkent az anyagi jellegű ráfordítások tárgyévi összege egy év alatt. A kieső összeget részben pótolni volt képes a kft hatékony gazdálkodással és a dolgozók erőfeszítéseinek eredményeként. Az elavult gépjárművek és berendezések javítási, karbantartási költségei azonban a tervezetthez képest jelentősen megnöttek. Év közben tovább csökkent a szakember állomány, így sok esetben a saját kivitelezésben elvégzendő feladatok teljesítése érdekében külső szolgáltatókat kellett igénybe venni.

A bevétel csökkenését és a kiadások nagyságrendjét a 2018.évi tervezéskor már előre látta a kft vezetése, így egy minimális pozitív adózott eredménnyel kalkulált. A kft-t év közben ért negatív gazdasági hatások miatt, az elért -1712 eFt eredményt kiemelkedően sikeres teljesítésként értékelhetjük.

Fontos kiemelni, hogy 2019.évben a csökkenő szakembergárda és közfoglalkoztatott létszám nem teszi lehetővé hasonló mértékű pályázati bevétel, valamint vállalkozási bevétel elérését. Rohamosan csökken a közfoglalkoztatásba bevonható személyek száma, mentális-, egészségügyi-és szakmai színvonala. A nagy fluktuáció miatt a foglalkoztatási programokat a Kormányhivatal nem tudja teljes mértékben létszámmal feltölteni. A bevont munkanélküliek közül is egyre több fő vesz részt képzésekben, így a tényleges munkavégző létszám még a statisztikai létszámnál is kevesebb. E változások miatt a közfeladatok ellátásának struktúráját és finanszírozási rendszerét új alapokra szükséges helyezni. A közfeladatokat egyre bővülő mértékben főállású, szakmailag felkészült dolgozókra kell alapozni. Ehhez társulnia kell egy korszerű, feladat specifikus eszköz-és gépjárműpark kialakításának.

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		-1.688 e Ft
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:		-39.165 e Ft
- az adótörvény szerinti értékcsökkenés összege	38.753 e Ft	
- céltartalék felh.bevételeként elszámolt összege	144 e Ft	
- előző évek elhatárolt vesztesége	268 e Ft	
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:		+41.122 e Ft
- számviteli törvény szerinti értékcsökkenés összege	40.943 e Ft	
- behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követ.	179 e Ft	
Adóalap		-269 e Ft
Társasági adó fizetési kötelezettség		24 e Ft
Adózott eredmény		-1.712 e Ft

IV. Tájékoztató rész

A Kft. főállású munkavállalóinak átlagléttszáma 68,6 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.

Ebből megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak átlagos létszáma: 3 fő

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 564 fő

A közfoglalkozásba bevont személyek fluktuációja jelentős, annak ellenére, hogy a korábbi évekhez mérten igyekezett a kft hosszabb időtartamú foglalkoztatási szerződéseket biztosítani. A Társaságnál az átlagos statisztikai létszám 199 fővel csökkent egy év alatt.

A közfoglalkoztatottak létszámadatai 2018.évben:

	LÉTSZÁM (fő)
N.M.K. MUNKAÜGYI FŐOSZTÁLY KIRENDELTESEGE ÁLTAL KIKÖZVETÍTETTEK SZÁMA	1688
EBBŐL FOGLALKOZTATOTT LÉTSZÁM	1559
IDŐKÖZBEN LESZÁMOLTAK	1101
2018.12.31.-én MEGLÉVŐ KÖZFOGLALKOZTATOTT LÉTSZÁM	458
NEM FOGLALKOZTATHATÓ	1
IDEIGLENESEN NEM FOGLALKOZTATHATÓ	11
ÁLLÁSHELY BETELT	4
NEM VÁLLALTA	88
EGYÉB	25

MUNKAVISZONY MEGSZÚNÉSÉNEK MÓDJAI	LÉTSZÁM (FŐ)
AZONNALI HATÁLYÚ FELMONDÁS	107
KÖZÖS MEGEGYEZÉS	175
SZERZŐDÉSE LEJÁRT	817
ELHUNYT	2
ÖSSZESEN	1559

Béreköltség:
(tiszteletdíj nélkül) Összesen: 668.001 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások: Összesen: 780.754 e Ft

Béreköltség aránya:
$$\frac{\text{Béreköltség}}{\text{Összes költség és ráf.}} = \frac{668.001 \text{ e Ft}}{1.052.056 \text{ e Ft}} = 63,49\%$$

Személy jellegű ráfordítások aránya
$$\frac{\text{Sz.j.e.ráf.}}{\text{Összes költség és ráf.}} = \frac{780.754 \text{ e Ft}}{1.052.056 \text{ e Ft}} = 74,21\%$$

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

A társaság fejlődésének fontos akadályja 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 408.000.-Ft
3100 Salgótarján Sebaji út 8.

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

Tagok: Takácsné Godó Beatrix Katalin 336.000.-Ft
3181 Karancsalja Szabadság út 49.

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

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

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

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai	
név:	Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.
székhely:	3100 Salgótarján Kertész út 2.
bejegyző határozat száma:	Cg.12-09-006240
nyilvántartási szám:	
képviselő neve:	Licskó Bálint
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
<p>A társaság fő feladata – az alapítói szándéknak megfelelően – a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatásának elősegítése, valamint az ezzel megvalósítható szolgáltatások nyújtása, melynek keretén belül fő tevékenységként a közfoglalkoztatás koordinálását és lebonyolítását végzi.</p> <p>A Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatát, mint alapítót az a fő cél vezérelte, hogy olyan társaságot hozzon létre, amely alkalmas az alapító érdekkörébe tartozó kötelező önkormányzati feladatok ellátására önálló tevékenység keretében, enyhítve ezzel a város foglalkoztatási nehézségeit csökkentve a költségvetési kiadásokat.</p> <p>Alaptevékenysége mellett mellék tevékenységként a városüzemeltetési feladatok közül a köztemetők fenntartását, a parkok és terek teljes körű gondnokságát, valamint a városi utak, járdák karbantartási, kátyúzási munkáit végzi. A társaság fő és egyéb kiegészítő tevékenységei egyaránt - mint kötelező önkormányzati feladat ellátás – közhasznú tevékenységnek minősülnek.</p>	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (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 álláskeresői ellátásban részesülő tartós munkanélküliek csoportja
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	1688 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	a közterületek folyamatos karbantartásával, szépítésével nem csak a

eredményei:	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	1.016.551	674.587
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (eFt)		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető		
bére	7.800	7.800
vezetői prémium	0	0
cafeteria	700	700
végkielégítés	0	0
felügyelő bizottság		
felügyelő bizottság elnöke tiszteletdíj	402	408
felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíj	649	672
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	9.551	9.580

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (e Ft)		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1.379.300	1.050.368
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	1.292.563	998.983
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	86.737	51.385
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1.392.647	1.052.056
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	991.163	780.754
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1.343.453	1.038.095
K. Adózott eredmény	-13.347	-1.712
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) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	<u>Nem</u>

Salgótarján, 2019.03.18

.....
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 Közzolgáltatási Szerződés alapján működési támogatással biztosítja.

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenységével összefüggésben, kiegészítő jelleggel folytat. Ez 2018. 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 2018. évben elvégzendő közhasznú feladatok finanszírozásához az önkormányzat 250.490eFt támogatást nyújtott.

Ebből vissza nem térítendő támogatás

- | | |
|------------------------------------------------------|--------------|
| • közfoglalkoztatáshoz | 29.957 e Ft |
| • működéshez | 117.873 e Ft |
| • egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátásához | 102.660 e Ft |

A kötelező önkormányzati feladatokhoz nyújtott támogatás:

- | | |
|------------------------------------------------|--------------|
| • Parkfenntartás | 57.530 e Ft |
| • Temetőfenntartás | 25.130 e Ft |
| • Utak, kerékpárutak, járdák, lépcsők javítása | 20.000 e Ft |
| Összesen: | 102.660 e Ft |

Közfoglalkoztatási pályázati forrásokból kapott támogatás 674.587 eFt

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

A kft 2018-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. mellékletben mutatjuk be.

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 2018. évben romló gazdasági-munkaerőpiaci feltételek között végezte vállalt feladatait, melyeket döntően a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően teljesíteni tudta.

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 egyéb pályázatok figyelembe vételével 714.994 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 1688 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 társaság vezetése szerint a közfeladatok ellátását főállású, szakképzett dolgozókra kell alapozni. E mellett elengedhetetlen az eszköz- és gépjármű állomány korszerűsítése is.

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, 2019.03.18

Licskó Bálint
ügyvezető igazgató

PÉNZÜGYILEG KAPOTT TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA 2018. év

Megnevezés		Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatási Alap és Kp-i költségvetési támogatás (Ft)	Összesen (Ft)	Elszámolva (Ft)
2017 évről áthúzódó közfoglalkoztatás BIO STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		732 851	732 851	16 420 825
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		20 703 838	20 703 838	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-5 015 864	-5 015 864	
2017 évről áthúzódó közfoglalkoztatás KÖZÚT STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		25 072	25 072	9 777 957
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		11 546 545	11 546 545	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-1 793 660	-1 793 660	
2017 évről áthúzódó közfoglalkoztatás ILLEGÁLIS HULLADÉKLER. MEGSZ. STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		397 813	397 813	14 348 237
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		16 925 343	16 925 343	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-2 974 919	-2 974 919	
2017 évről áthúzódó közfoglalkoztatás HELYI SAJ. ÉPÜLŐ STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		1 427 116	1 427 116	29 017 690
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		36 920 196	36 920 196	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-9 329 622	-9 329 622	
2017 évről áthúzódó közfoglalkoztatás BELVÍZ STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		162 217	162 217	4 159 608
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		5 828 828	5 828 828	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-1 831 437	-1 831 437	
2017 évről áthúzódó közfoglalkoztatás MG-I STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		811 314	811 314	6 511 571
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		6 500 828	6 500 828	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-800 571	-800 571	

2017 évről áthúzódó H.id. közfoglalkoztatás 196fő	Kapott támogatás		16 933 377	16 933 377	16 933 377
2017 évről áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 117fő / 1	Kapott támogatás		42 426 166	42 426 166	56 361 432
	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4812)		17 826 796	17 826 796	
	Előző évről feloldott, fel nem haszn. tám. visszafizetése (4812)		-3 891 530	-3 891 530	
H. id. közfoglalkoztatás (2018) 61fő	Kapott támogatás	1 927 860	25 178 764	27 106 624	23 608 003
	Kapott, fel nem használt tám. visszafizetése		-3 498 621	-3 498 621	
H. id. közfoglalkoztatás (2018) 80+65=145fő / 1	Kapott támogatás	3 238 500	50 756 680	53 995 180	36 996 216
	Következő évekre elhatárolt tám. (Befejezetlen beruh.)(4832)	-3 238 500	-2 486 577	-5 725 077	
	Kapott, fel nem használt tám. visszafizetése		-11 273 887	-11 273 887	
H. id. közfoglalkoztatás (2018) 65fő	Kapott támogatás	2 500 000	6 129 040	8 629 040	8 629 040
2019 évre áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 117fő / 2	Kapott támogatás	1 650 000	76 925 582	78 575 582	55 329 392
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-1 213 626		-1 213 626	
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-22 032 564	-22 032 564	
2019 évre áthúzódó H. id. közfoglalkoztatás 145fő / 2	Kapott támogatás	400 000	120 384 174	120 784 174	88 602 981
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-366 595		-366 595	
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-31 814 598	-31 814 598	
2019 évre áthúzódó közfoglalkoztatás BIO STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	400539	31 008 777	31 409 316	26 884 536
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-28 421	-522 243	-550 664	
	Következő évre elhatárolt előleg (4811) (4812)	-54 882	-3 919 234	-3 974 116	
2019 évre áthúzódó közfoglalkoztatás KÖZÚT STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	6 786 365	50 294 968	57 081 333	46 731 619
	Következő évre elhatárolt előleg (4811) (4812)	-64 052	-10 285 662	-10 349 714	

2019 évre áthúzódó közfoglalkoztatás HELYI S. ÉPÜLŐ STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	33 521	16 875 641	16 909 162	13 611 642
	Következő évre elhatárolt előleg (4811) (4812)	-2 928	-3 294 592	-3 297 520	
2019 évre áthúzódó közfoglalkoztatás BELVÍZ STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	4 948 741	93 087 346	98 036 087	-86 514 822
	Következő évre elhatárolt előleg (4811) (4812)	-159 965	-11 361 300	-11 521 265	
2019 évre áthúzódó közfoglalkoztatás ILLEG.H.L.M. STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás	8 071 112	151 224 831	159 295 943	141 208 930
	Következő évekre elh. tám. (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	-69 511	-374 319	-443 830	
	Következő évre elhatárolt előleg (4811) (4812)	-711 232	-16 931 951	-17 643 183	
2019 évre áthúzódó közfoglalkoztatás MG-I STARTMUNKA-PROGRAM	Kapott támogatás		17 681 760	17 681 760	14 596 571
	Következő évre elhatárolt előleg (4812)		-3 085 189	-3 085 189	
(Előző évek) Országos közfoglalkoztatás MÁV	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		239 609	239 609	239 609
(Előző évek) Országos közfoglalkoztatás HAJLÉKTALAN PROGRAM	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		634 175	634 175	634 175
(Előző évek) közfoglalkoztatás START PROGRAM	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	3 086 038	16 600 475	19 686 513	19 686 513
(Előző évek) Önkormányzati közfoglalkoztatás	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	2 074 439	7 722 420	9 796 859	9 796 859
Működési támogatás	Kapott támogatás	117 873 307		117 873 307	119 983 831
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	2 110 524		2 110 524	
Közfoglalkoztatáshoz kapott támogatások összesen:		149 191 234	697 394 202	846 585 436	846 585 436

PÉNZÜGYILEG KAPOTT TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA 2018. év

Megnevezés		Önkormányzati támogatás (Ft)	Közfoglalkoztatási 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	57 529 750		57 529 750	57 953 650
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	423 900		423 900	
Utak, járdák javítása	Kapott támogatás	20 000 000		20 000 000	20 058 232
	Előző évekről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)	58 232		58 232	
Városüzemeltetési feladatok ellátására kapott támogatások összesen:		103 141 882	0	103 141 882	103 141 882
2017 évről áthúzódó GINOP 5.1.1-15	Kapott támogatás		2 281 090	2 281 090	2 281 090
GINOP Közfoglalkoztatásból kikerülők továbbfoglalkoztatása (9fő)	Kapott támogatás		10 967 036	10 967 036	10 967 036
GINOP 5.2.1-14 IFJÚSÁGI GARANCIA Közfoglalkoztatásból kikerülő továbbfoglalkoztatása (1fő)	Kapott támogatás		932 935	932 935	932 935
2017 évről áthúzódó EFOP	Kapott támogatás		33 409	33 409	33 409
2019 évre áthúzódó Foglalkoztatási együttműködés Salgótarjánban PAKTUM (TOP-6.8.2)	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4813)		24 541 711	24 541 711	25 574 746
	Előző évről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		1 033 035	1 033 035	
2019 évre áthúzódó Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok KISKERT (TOP-6.9.1)	Előző évről támogatás elhatárolás feloldás (4814)				617 760
	Előző évről elh. tám. feloldás (Eszközbeszerzés miatt) (4832)		617 760	617 760	
Egyéb kapott támogatások összesen:		0	40 406 976	40 406 976	40 406 976
Mindösszesen támogatások:		252 333 116	737 801 178	990 134 294	990 134 294

SALGÓTARJÁN FOGLALKOZTATÁSI NONPROFIT KFT.
LÉTSZÁMALAKULÁSA
2018.ÉV

Megnevezés	Tervezett létszám (fő)	A programokban összesen foglalkoztatott létszám (fő)		Tényleges létszám 2018.12.31. (fő)
		2017 - 2018.02.28.	2018.	
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	67	33	-
STARTMUNKA MINTAPROGRAM - BELVÍZELVEZETÉS 2017.03.16.-2018.02.28.	30	40	25	-
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – HELYI SAJÁTOSÁGRA ÉPÜLŐ KÖZFOGLALKOZTATÁS 2017.03.16.-2018.02.28.	186	257	164	-
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – ILLEGÁLIS HULLADÉKLERAKÓ HELYEK FELSZÁMOLÁSA 2017.03.16.-2018.02.28.	90	137	88	-
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – BIO- ÉS MEGÚJULÓ ENERGIA FELHASZNÁLÁS 2017.03.16.-2018.02.28.	110	158	106	-

STARTMUNKA MINTAPROGRAM – BELTERÜLETI KÖZUTAK KARBANTARTÁSA 2017.03.16.-2018.02.28.	60	71	56	-
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 2017.09.01.-2018.06.30.	117	160	129	-
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 61 FŐS INTÉZMÉNYI 2018.03.01.-2018.06.30.	61	-	59	-
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 80 FŐS INTÉZMÉNYI 2018.03.01.-2018.06.30.	80	-	67	-
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 65 FŐS TANFOLYAM 2018.03.01.-2018.09.30.	65	-	9	-
STARTMUNKA MINTAPROGRAM - MEZŐGAZDASÁGI PROGRAMELEM 2018.03.01.-2019.02.28.	15	-	14	11
STARTMUNKA MINTAPROGRAM - BELVÍZELVEZETÉS 2018.03.01.-2019.02.28.	90	-	119	78
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – HELYI SAJÁTOSÁGRA ÉPÜLŐ KÖZFOGLALKOZTATÁS 2018.03.01.-2019.02.28.	16	-	9	8
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – ILLEGÁLIS HULLADÉKLERAKÓ HELYEK FELSZÁMOLÁSA 2018.03.01.-2019.02.28.	136	-	199	118

STARTMUNKA MINTAPROGRAM – BIO- ÉS MEGÚJULÓ ENERGIA FELHASZNÁLÁS 2018.03.01.-2019.02.28.	31	-	35	22
STARTMUNKA MINTAPROGRAM – BELTERÜLETI KÖZUTAK KARBANTARTÁSA 2018.03.01.-2019.02.28.	55	-	60	25
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 65 FŐS INTÉZMÉNYI 2018.07.01.-2019.09.30.	65	-	48	-
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 117 FŐS INTÉZMÉNYI 2018.07.01.-2019.02.28.	117	-	110	74
HOSSZABB IDEJŰ ÖNKORMÁNYZATI KÖZFOGLALKOZTATÁS 145 FŐS INTÉZMÉNYI 2018.07.01.-2019.02.28.	145	-	153	122
ÖSSZESEN	1637	1007	1559	458

Parkfenntartás területén végzett munkák

2018.év

Fakivágás:

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

Fapótlás:

- 22 db örökzöld, 40 db díszfa elültetése

Téli munkák:

-szerződésben vállalt közterületek csúszásmentesítése munkagépek bevonásával

Virágfelületek fenntartása:

Tavaszi, nyári munkák:

- 25.000 db virág előállítás és elültetése

-kánya virággumó eladásra előkészítése (színek szerint)

-kiültetett palánták folyamatos ápolása, gyomlálás, locsolás, tápanyagpótlás.(Kánya, szúnyogűző, büdöske, nyári hibiszkusz, kúpvirág, díszdohány, pistike, lobélia, díszfű, vassfű, petúniák, muskátli) Ezen kívül cserepes növények előállítása és kihelyezése. szúnyogűző, petúnia, asparagus, vassfű)

-árvácskák és tulipánok kiszedése a virágfelületekből, talajelőkészítés, ásás, gereblyezés, fertőtlenítés, (helyenként földfeltöltés), tulipán szárítás, pucolás, újra felhasználás helyenként

- parkok, virágos felületek tavaszi talajelőkészítése (egynyáriak kiszedése, talaj hatóanyagának feltöltése, talajlazítás, gyomirtók és rovarölőszerek kijuttatása)

-folyamatos nyári fenntartás: locsolás, tápanyag utánpótlás, kapálás, gyomlálás

-folyamatos fenntartás, gyomlálás, kapálás

-Tulipános-árvácskás virágágy megtervezése, egynyári palánták kiszedése őszi virágágyás előkészítés, ültetés

-tulipán kiültetés: 15.000 db

-cserjék, sövények metszése fenntartása a kiemelt területeken, fűnyírás

- szaporítóanyagok szedése a városban, évelők szaporítása a kertészetben, telettésre szánt növények leszedése beszállítás, cserepes növények beszállítása, kánna növények téliesítése
- árvácskával beültetett ágyások, dézsák takarása fenyőgallyal
- tavaszi vetések előkészülete: anyagbeszerzések megkezdése,tervezés
- 2019-es tervek elkészítése

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
- fák, fasorok metszése, koronaalakítása, új ültetésű fák, fasorok metszése, koronaalakítása bozótirtások, ifjítások, folyamatos takarítás
- rendezvény helyszínek rendbetétele
- őszli lomgereblyézések elkezdése
- metszések, sövénynyírások, cserjék ápolása a kiemelt területeken és játszótéren, tavaszi lomgereblyézések elkezdése
- pótlások, száradék eltávolítások elvégzése, fagykárok elhárítása (kifagyott fák a dézsákban, cserjék visszafagyása március)
- 2019-es tervek elkészítése

Sövénynyírás:

- tavaszi sövénynyírás elvégzése
- elpusztult sövények eltávolítása

Játszóterek fenntartása:

- éves kaszálások elvégzése
- ütéscsillapító homokfeltöltés és bányahomok feltöltés folyamatosan
- TUV 4 éves ellenőrzése (6 db játszótér)
- folyamatos ellenőrzés, általános karbantartási munkák elvégzése
- takarítás, szemétszedés, lombgereblyezés, talajlazítás folyamatos
- gyártói felülvizsgálat alapján szükséges karbantartási munkák elvégzése folyamatban
- gyártói éves ellenőrzés elvégzése, anyagbeszerzés elvégzése, javítások elvégzése
- ütéscsillapító homok felrotálása, fellazítása folyamatban
- állagmegóvó festések elvégzése a 2 éves játszótéren

- felülvizsgálat december
- 2019-es tervek elkészítése

Városi rendezvények kiszolgálása:

- színpadépítés, sátor-és faházépítés, egyéb munkák elvégzése
- városi megemlékezések és rendezvények folyamatos kiszolgálása, helyszíneinek rendbetétele
- 2018-es Fő téri 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
- fénygömbök készítése a fenyőfára, új diszek vágása, „selfiegömb” készítése,

Főtér üzemeltetése:Förster K.tér, Erzsébet tér

- folyamatos energiabiztosítás, fenntartás

Szökőkutak fenntartása:

- szökőkutak, ivókutak tavaszi átvizsgálása, megnyitása
- Főtéri nagy szökőkút javítása, átadás: 2018.05 hó
- folyamatos energiabiztosítás, karbantartás, takarítás
- folyamatos felügyelet vizesedés, beázás miatt (szivattyúzás) aknákkal együtt
- lezárás: 2018.10 hó

Országzászló:

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

Zászlózás:

- rendezvények, ünnepek kiszolgálás
- zászlócserék folyamatosan
- zászlók pótlása szükség esetén, folyamatosan, 2018-ban többször került rá sor

Temetőfenntartási tevékenység
2018

6 fő főállású 8 órás, 1 fő főállású 4 órás+25-28 fő közfoglalkoztatott végzi 12 temetőben a fenntartási tevékenységet

1. Temetőgondnoki feladatok

2018. 01,02,03 hó

csúszásmentesítési feladatok végzése,
egyéb fák visszametszése,
cserjék metszése, sövények , örökzöldek alakítása, ifjítás,
temetések száma:01.hó 41db, 02.hó 39 db,03.hó 48 db

2018. 04.hó

virágfelületek előkészítése, gyomirtás, kapálás, tápanyag utánpótlás,
temetések száma:43 db

2018.05. 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: 43 db

2018.06.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:45 db

2018.07.hó

Viharkárok elhárítása. Virágfelületek intenzív ápolása.
Zöldmetszések, sarjak irtása.
Folyamatos kaszálás a temetőkben.
Régi temetőben a főlépcsőhöz korlát készítés.
Temetések száma: 30 db

2018.08.hó

Temetők harmadszori kaszálás kezdése, folytatása.

Virágfelületek intenzív ápolása.

Zöldmetszések, cserjék, sövények visszavágása, kerti utak karbantartása, burkolt felületek gyomtalanítása.

Folyamatos kaszálás a temetőekben.

A Régi temetőben elektromos hálózat korszerűsítése.

Zp. felső temetőben a 211-es út felől kerítés lecserélése kovácsoltvas kerítésre.

Temetések száma: 33 db

2018.09.hó

Külső temetők harmadszori kaszálás befejezése, negyedszeri elkezdése a hó végén.

Zp. felső temetőben közkifolyó átalakítása földfelszíni vezetékkel megoldva a temető hátsó részébe.

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

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

Temetések száma: 51 db

2018.10.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.

Somoskő régi temetőben támfal javítás, kerítés teljes cseréje kovácsoltvas kerítésre.

Zp.felső temetőben katona szobor környezetének parkosítása

Új temetőbe 6 db új pad kihelyezése.

Temetések száma: 41 db

2018.11.hó

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

Virágfelületek takarása fagykárok ellen.

Felkészülés a télre, szóróanyag kiszállítása.

Temetések száma: 41 db

2018.12.hó

Csúszásmentesítési feladatok elvégzése.

Veszélyes fák kivágása, visszametszése.

Temetések száma: 38 db

Kijelölt szemétkerakó helyekről a szemét összegyűjtése konténerbe. Elszállítása heti rendszerességgel.

A 01-12.hó során 488 db temetés idejének meghatározása, menetének felügyelete, ravatalozók előkészítése, takarítása, a temetés helyszínének rendbetétele.

A temetőben dolgozó vállalkozók munkájának ellenőrzése (temetkezés, sírásó, sírköves)

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, halott-vizsgálati jegyzőkönyvek irattározása, nyilvántartása .

Út-,járda-és lépcső fenntartási feladatok 2018. évi teljesítés

megnevezés

Nyár utca járhatóvá tétele kövezéssel
Barack utca , Mikóvölgyi út járhatóvá tétele kövezéssel
Táncsics út bazaltköves szakaszán útbeszakadás feltöltése mart aszfalttal
Ilona út nyomvályús szakaszának javítása
Sugár úton ütőkátyúk javítása
ISZI buszmegállóban a gödrök feltöltése mart aszfalttal
Busznyomvonal javítása Baglyasalja, Petőfi út és Zagyvaróna, Mátyás kir út
Busznyomvonal javítása
Jónásch körút 17 előtti nyomvonal beszakadás feltöltése
Centrál köz kövezése a gyalogos forgalom számára
Budapesti - Kürtgyarmat útnál lévő buszváró hátfal plexi elemeinek eltávolítása
Mikóvölgyi út járhatóvá tétele 2/2018.01.03.-ban
Téglagyár közben a kifordult szegélykő javítása
Táncsics út 41. előtt közmű nyomvonal beszakadás javítása ideiglenesen burkolat szintre történő feltöltéssel
Hősök út (Frigovill) előtt burkolatsüllyedés javítása
Zatkó üdülőtelepi út járhatóvá tétele kővel
Nyár utca járhatóvá tétele kövezéssel
Salgóbánya buszforduló kátyúzása
Csokonai út 130-140 között kátyúzás
Völgyhíd út kátyúzása
Mikóvölgyi út felső szakaszának járhatóvá tétele kövezéssel
Ipari Park utak ideiglenes burkolatjavítása
Bajcsy-Zsilinszky u. Bárdi Autó melletti parkoló javítása
Petőfi út 135-137 bekötő út járhatóvá tétele
Nyár út nyomvályúk betöltése kővel (szemét szállító tgc.)
Haris köz járhatóvá tétele
ÉVI mögötti acél lépcső, mely a pavilonokhoz vezet letört lépcsőfokának visszahegesztése
Csokonai úton az ütőkátyúk javítása
Hősök út ütőkátyúk javítása
Petőfi út ütőkátyúk javítása
Mátyás kir. út ütőkátyúk javítása

Bugát Pál út nyomvonal süllyedéseinek javítása kövezéssel
Acélgyári út 10-nél a járdabeszakadás javítása
Városházi lépcső burkolat javítása
Nyár út süllyedéseinek nyomvályúinak javítása kövezéssel
Pécskőpusztai út járhatóvá tétele

Somlyóbánya, üdülőtelepi busz útvonal ütőkátyúinak mart aszfalttal való feltöltése
Jónásch krt. 1/a -nál ütőkátyú feltöltése (kanyarban)
Váralja út járhatóvá tétele kövezéssel
Vasas út járhatóvá tétele kövezéssel padkanyesés
Homok út járhatóvá tétele kövezéssel
Szilváskő járhatóvá tétele kövezéssel padkanyesés
Somlyóbánya üdülőtelepi busz útvonalon mélyebb részeknél padkanyesés
Zagyvaróna Nagykert út javítása kövezéssel
Zagyvaróna Zagyva út javítása kövezéssel
Somlyó Almafa út elejének javítása kövezéssel
Alsóidegéri úton szegélykő javítása kb 50fm.
Rákóczi út 154-170 szervízút javítása kövezéssel - rézsúcsúszás jav.
Kölcsey út árok ideiglenes betakarása csövezéssel kb 8 fm hosszban
József A. út Gagarin iskola iskola udvarhoz vezető lépcső javítása elemekkel kb. 63 fm.
Medves krt. 78. előtti járda burkolása térkővel
Ybl M. úton a hőközpontnál behajtásgátló oszlopok elhelyezése
Gyermekkert úton behajtásgátló oszlopok elhelyezése
Salgó út 7-nél behajtásgátló oszlopok elhelyezése
Karancs Hotel előtt a Fő téren folyóka rács hiányzik - pótlás
Kissomlyó út Bólyai lépcsőnél a folyóka rács kiesve - jav
Centrál köz járhatóvá tétele
Nagymező út, zártkertekhez vezető út gréderezése
Kistarján út 8. előtti lépcsőfok javítása
Kistarján út előtti járda repedezett aszfaltjának javítása
Pécskő szilvás – Puszpáng út javítása gréderezéssel
Pécskő szilvás - Fagyal út javítása gréderezéssel
Pécskő szilvás – Tulipánfa út Tiszafa úttal párhuzamos szakaszának javítása gréderezéssel
Úttörők úti térköves mozgáskorlátozott parkoló kiszélesítése 15 m²
Völgyhíd út járhatóvá tétele kövezéssel
Pécskő út 12-14. számú Társasház mögötti burkolt árok takarítása, hordalék elszállítása, 2018, május 31-ig

Rákóczi út 20. Pécskő Áruház előtti járdán 1 db 40x40-es járdalap pótlása
Meredek út mellett, Gagarin Iskolához vezető lépcső-járda javítása beton elemekkel, pihenők kialakítása térkővel
Szérűskert úti járda vízmű raktárral szemben aszfaltozása
Kürtgyarmat út 7-nél járdalapos járda kimozgósodott újra kell rakni és a korlát félig van kész
Somlyó Gesztenye út (zsályából) a nyomvályús rész gréderezése
Mikóvölgyi úton a kolóniai soron járdalapos járdák javítása - járhatóvá tétel
Füleki út 41. és Báthori út 5. szám közötti járda aszfaltozása
Báthori út 6. szám előtti lépcső javítása beton elemekkel
Szécsényi 6414 hrsz-ú út javítása és árok hordalékfogó tisztítás
Fő tér lokális burkolathibák javítása, burkolólapok pótlása
Kőműves közli lépcső pihenő javítása
Beszterce Itp-i teniszpályánál vasúti talpfás híd készítése
Pálfalva Zatkú út nyomvályú gréderezés és hajlókba kő
Mart aszfalt kiszállításához rakodógép biztosítása
JCDecaux buszvárók telepítése kapcsán térkövezés, szegélykövezés kiegészítése, javítása címjegyzék alapján (Gorkij krt., Meredek út, SZTK előtt, stb.)
Arany János út 25. előtt balesetveszélyes lépcsőfok javítása
Kistarján út 2. szám főbejárat előtt balesetveszélyes lépcsőfok javítása
Meredek út Gagarin iskolaudvar mellett szelektív hulladékgyűjtő sziget áthelyezése, ugyanitt buszváró helynek kialakítása (vasalt aljzatbeton)
Medves krt. 34-40. számú sorházak előtt térköves járda és lépcső javítása
Ilona út 10. támfal javításhoz anyag biztosítása
Szilváskő önkormányzati út padkanyesése kátyúzása kővel mart aszfalttal a keresztig
JCDecaux buszvárók telepítése kapcsán tereprendezés, szegélykövezés, térkő és aszfalt burkolat készítése, kiegészítése, javítása címjegyzék alapján (Füleki út-Vadaskerti út csp., VOLÁN Rákóczi út 137., Renault szalon előtt)
Aknász út 1. szám előtti járda területén 2 db lépcsőfellépő átépítése süllyesztett szegély elemekből
Aknász út felújított 2 oldalága melletti 40x40 cm beton járdalapos járdák javítása, pótlása, szintkorrekciója az új szegélykő mellett
Nyár út járhatóvá tétele
Liget út beszakadás javítása
Pécskőpusztára vezető út járhatóvá tétele
Forgách A 102 a kis bolt előtti kihajtó javítása mart aszfalttal
Budapesti út 60.(Zöldséges) szám előtt járda felgyűrődés javítása
Füleki út 57. szám előtt (SZTK-val szemben) járdabeszakadás javítása
Tó-starnd Strand bejárati gyalogjárda javítása
Május 1. út 51. szám előtt útbeszakadás javítása
Fő tér Postai aluljáróban 750x950 mm méretű beton aknafedlap elbontása, új fedlap legyártása acél lemezből

Bem utca Penny Market előtti járda mellett, lépcsőfeljáróhoz korlát kihelyezése
Rákóczi út kis MOL benzinkút mögött Tarján-patok felett épült gyaloghíd padozatának javítása
Szabó E Eötvös utak javítása mart aszfalttal
Alsó idegér út végén a kanyarban mart aszfaltos javítás
Kőműves közti lépcső javítása (Tarján vendéglő - Béke körút)
Zagyva rakodó garázssor a lőtér felé út kátyúzása mart aszfalttal
Fáy A körúron mart aszfaltos javítás az óvoda mögött
Fáy A körúton mart aszfaltos javítás a sárga erkélyes háznál - padka építés

A közfoglalkoztatáshoz kötődő egyéb számszerűsíthető eredmények 2018.évben

1.Települési környezet tisztítása

Illegális szemétkerakók megszüntetése

2018. 03.01.-én indult a Startmunka (Illegális és Bio) mintaprogram keretében, 94 fővel kezdtük, mely az év végére 68 főre csökkent.

A pályázat 3 fő területre osztódik:

1. Hulladék összeszedés és elhelyezés: 1.915 m³
2. Gazos területek tisztítása: 100.000 m²
3. Területek helyreállítása: 100.000 m²

A feladatokat gépi és kézi erővel egyaránt végeztük.

2.Csapadékvíz elvezetés

2.1. 2018. évben (03.01.) szintén a Startmunka mintaprogram (Illegális és Belvíz) keretében nyílt lehetőség a nyílt és zárt vízvezető rendszerek, hordalékfolyók tisztítására. Itt a 100 fős induló dolgozói létszám év végére 60 főre csökkent.

Ároktisztítás	40.000 fm
<hr/>	
- Hordalék:	300 m ³
- Iszap:	200 m ³
- Hulladék	1.915 m ³
- Kézi kaszálás	10.000 m ²

Tarján patak	
<hr/>	
- Iszap:	50 m ³
- Hulladék:	15 m ³
- Kézi kaszálás	4.000m 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 kisgépezési 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 kat.-ba nem sorolt	21.486	1x	21.486
E/ 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 irtás: 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 parlagfű mentesítést.

4. Ipari jellegű termékek

Fa brikett előállítása	3973 kg
Kerítésfonat	8200 fm
Gyepszegély betonból	146 db
Útszegély betonból	188 db
Kerti szegély betonból	1977 db
Betonoszlop	352 db
Pad	45 db
Szemetes kuka	25 db
Fabeülő	2 db

Eredményterv 2018. év (eFt)

	Megnevezés	2016. év tény	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Terv- tény 2018. év (%)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	33.076	86.737	30.000	51.391	171,30
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke					
III.	Egyéb bevételek	1.303.358	1.292.531	925.011	998.959	107,99
	III. sorból: visszaírt értékvesztés					
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	212.366	343.108	147.003	224.226	152,53
	Anyagköltség	149.329	218.043	87.003	132.231	151,98
	Igénybevett szolgáltatások költsége	53.276	78.409	50.000	70.412	140,82
	Egyéb szolgáltatások költségei	7.598	7.847	7.500	6.700	89,33
	Közvetített szolgáltatások költségei	681	36.244	2.000	14.594	729,70
	ELABÉ	1.482	2.565	500	289	57,80
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1.071.387	991.163	755.516	780.754	103,34
	Béreköltség	900.850	838.743	628.616	668.001	106,27
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	34.795	43.916	33.500	34.110	101,82
	Bérbírlékok	135.742	108.504	93.400	78.643	84,20
VI.	Értéksökkenési leírás	37.199	51.671	45.500	38.753	117,41
VII.	Egyéb ráfordítások	15.098	6.695	7.000	8.311	118,73
	VII. sorból: értékvesztés					
A.	(ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II. ± III.-IV.-V.-VI.-VII.)	384	-13.369	-8	-1.694	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	578	32	20	18	
	VIII. sorból: értékelési különbözet					
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	47	10	10	12	
	IX. sorból: értékelési különbözet					
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	531	22	10	6	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	915	-13.347	2	-1.688	
X.	Adófizetési kötelezettség	16	0	0	24	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	899	-13.347	2	-1.712	

Független könyvvizsgálói
jelentés

Felügyelőbizottság
véleménye