

**Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.**

9024 Győr, Lajta u. 38.

2023. évi üzleti terv

I. Az Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti terve

Általános tájékoztatás a tervezést megelőző időszakról, a 2023. évi tervezést meghatározó tényezők:

A szervezet üzleti tervének készítését mindig egy komoly előkészítő munka előzi meg. A 2023. évi üzleti terv készítése minden eddiginél komolyabb kihívást jelentett számunkra. A 2022. év egy kiemelkedően jó éve volt a szervezetnek. Mondhatni minden összejött. Váratlan, nagy mennyiségű, egész évre szóló megrendeléshez jutottunk és szinte minden ajánlatból megrendelés lett. Mind ezeknek volt köszönhető, hogy pozitív eredménnyel zártuk az évet. Közben olyan komoly fejlesztéseket és beszerzéseket is sikerült megvalósítani, amelyek már évek óta forrás hiány miatt elmaradtak. A 2023-ban az előző évihez hasonló eredményt minden bizonnyal nem fogunk tudni elérni. Nemcsak azért, mert nagyon ritka egy szervezet életében az, hogy minden összejön, továbbá azért is, mert jelen helyzetben rendkívül sok a bizonytalansági tényező. Évek óta minden folyamatosan változik, nincs kiszámíthatóság, ami nehezíti a tervezést. Partnereink ugyan bizakodóak, de hosszabb távra nem tudnak a megrendelésekről nyilatkozni. Mindenki a fejlődésben reménykedik, de a helyzet napról napra változik. Partnereink csak arról biztosítottak bennünket, hogy ha lesz munkájuk, akkor számítanak ránk. 2023. évre is igyekeztünk olyan üzleti tervet összeállítani, ami közelít a valósághoz és ami teljesíthető. Ügyeltünk arra, hogy ne legyen sem alul tervezve a költségvetés és ne legyen túltervezés sem. Szervezetünk közhasznú nonprofit gazdasági társaság, ezért az üzleti tervet mindig úgy állítjuk össze, hogy az egy 0 szaldós eredményt hozzon. Bár 0 szaldós tervet készítünk, mindent megteszünk annak érdekében, hogy saját árbevételi tervünket túlteljesítve, pozitív eredményről tudjunk 2023. év végén is beszámolni.

A 2023. évi üzleti terv készítésekor sok olyan adat birtokában voltunk, ami könnyítette a tervezést, voltak viszont olyan tételek (pl. energia költségek alakulása, alapanyag ár változás, megrendelés mennyisége stb.) melyeket csak prognosztizálni lehetett. Ismert volt, hogy hány megváltozott munkaképességű munkavállalói (mmvk-s) létszámra nyertük el a pályázatot. 2023. évre a 2022. évivel azonos létszámra, 118 főre pályáztuk. Bár ennél a létszámnál egész évben magasabb létszámot foglalkoztattunk, de úgy gondoltuk, nem vállaljuk túl magunkat. Mindig arra törekszünk, hogy csak annyi létszámot kérjünk, amennyinek biztosan tudunk munkát adni. Amennyiben jelentősen emelkedik a

megrendelés állomány, akkor azt túlmunkával, vagy támogatás nélküli többlet létszám foglalkoztatásával fogjuk megoldani. Legnagyobb megdöbbenésünkre 2023. évre a pályázott létszámunkat 5 %-kal csökkentették. 112 főre nyertünk támogatást és 207.200 e Ft-ra kötöttük meg a támogatási szerződést.

Azzal is tisztában voltunk, hogy nem lesz egyszeri támogatás, ami hiányzik a rendszerből, viszont továbbra is folyósítanak egy havi előleget.

Tudtuk, hogy a minimálbér 16, a garantált bérminimum 14 %-kal fog emelkedni. Ez az emelés nálunk a munkavállalók majd 80 %-át érinti, ami komoly többlet költséget jelent. Azzal is tisztában voltunk, hogy az állami támogatás csak a minimálbér emelkedésének egy részére lesz elegendő. A 400 akkreditált szervezetnél egységesen csökkentették 5 %-kal a pályázott létszámot azért, hogy a 2022. évi 1 főre jutó támogatási összeget már a szerződéskötéssel egyidejűleg 5 %-kal tudják emelni. Minden jó szándék ellenére ez a döntés hátrányosan érintett bennünket és a szervezetek nagy részét. A létszámcsökkentésnek semmi előjele nem volt. Sőt a 2023. évi pályázati kiírásban még pozitív pontot kapott az az szervezet, aki tartotta a pályázott létszámát, vagy a fölötti létszámot foglalkoztatott. 2022. december 21-én vált ismerté a döntés, amikor már munkavállalóink leálláson voltak. Akinek december 31-ig, határozott idejű volt a munkaszerződése, annak a szerződését már meghosszabbítottuk. A mi esetünkben az 5 %-os támogatás emelését kioltotta az 5 %-os létszám csökkentés. 6 fővel csökkentették a pályázott létszámot, 4 fővel többlet foglalkoztattunk, így 10 fővel magasabb az év eleji létszámunk, mint amire támogatást kapunk. 2023. január elején jeleztük a BM és a BFKH fele, hogy az egy főre jutó támogatás összegének soron kívüli emelésére van szükség. Az 5 %-os emelést szinte senki sem érezte meg a fenti ok miatt. A minimálbér emelést mindenkinek meg kellett lépnie, az energia árak emelkedése támogatás nélkül már kigazdálkodhatatlan. A VSZOSZ elnöksége év eleje óta több alkalommal volt szakmai egyeztetésen a Belügyminisztériumban és a BFKH-nál. Az egyeztetéseket követően készült egy előterjesztés a Pénzügy Minisztérium fele a támogatás további emelésére. Döntés 2023. március végére várható. Sajnos előzetes információ szerint az emelés mértéke talán a 6 %-ot eléri.

Az mmvk-s munkavállalók béremelését követően, a város 2023. évi költségvetésének elfogadása után emeltük - januártól visszamenőleg-, az igazgatóságon és a részlegekben dolgozó szakemberek bérét is. Ez az állománycsoport az, ahol hosszú évek óta - a 2022. év kivételével -, folyamatosan alacsonyabb mértékű (%) bér emelésben részesültek, mint a többi munkavállaló. Így van ez 2023-ban is. A szakembereknek átlagosan 11 %-os béremelést tudunk biztosítani.

Helyzetünk nem könnyű. Pályázni kell a legnagyobb bevételi forrásra, s a pályázat soha nem biztos. Hiába van munkánk, sokszor a pályázott létszámot sem kapjuk meg. Az 1 főre jutó támogatás emelésének mértéke soha nem érte el a minimálbér emelésének %-os mértékét. Az állami költségvetési támogatás csak az egészségi állapotból adódó teljesítmény kiesés egy részének kompenzálására elegendő és csak az 5 órás foglalkoztatás költségeit fedezi. Nálunk jelentős számban dolgoznak 6-7 órában is munkavállalók, nem beszélve a szakmunkásokról és az egyéb szakemberekről. Szociális szolgáltatást kell nyújtanunk, képzést támogatni stb. amire a támogatás nem nyújt fedezetet. Az önkormányzati támogatás sem nő évről évre automatikusan. Annak is örültünk, hogy 2023. évre is megkaptuk a 2022. évvel azonos összegű támogatást. Az önkormányzat támogatása nélkül nem tudnánk működni, szakembereinket nem tudnánk megtartani. Szerencse, hogy szakembereink rendkívül elhivatottak, szeretik munkájukat, sokan közülük saját családjukon keresztül érintettek, s ennek köszönhető, hogy ilyen viszonylag alacsony bér mellett is nálunk dolgoznak. A nyílt munkaerő piac ugyanis lényegesen jobban meg tudja fizetni a szakembereket.

Az állami és az önkormányzati támogatás elengedhetetlen ahhoz, hogy a szervezet működni tudjon. Ezen felül nagyon fontos a saját árbevétel folyamatos emelkedése. Ez nyújt fedezetet a szakemberek bérének és adójának egy részére, alapanyagra, az energia és egyéb költségekre, valamint ebből tudjuk a fejlesztéseket és a beszerzéseket megvalósítani.

Tudtuk, hogy 2023. évben a minimálbér emelést adócsökkentés nem fogja kompenzálni. Igaz, hogy a rokkantsági járadékosokon kívül a megváltozott munkaképességű munkavállalók után továbbra sem fizetünk szociális hozzájárulási adót, mint ahogy a nyugdíjas munkavállalók után sem, de további támogatásra, kompenzációra (pl. energia árak emelkedése miatt) nem számíthatunk.

Az önkormányzati támogatást 75.217 e Ft-ot működésre fordítjuk.

A terv készítésekor a 2022. évi tényadatokat figyelembe véve egy 6-8 %-os költség növekedéssel számoltunk. Ez minden bizonnyal nem lesz elegendő, különösen annak fényében, hogy az alapanyagok, azon belül is a papír ára 25-50 %-kal emelkedett az elmúlt évben és további emeléssel kell számolni. Ezen felül az energiaárak is komoly kiadási tételt jelentenek. Legkisebb gond a villamos energiával van egyelőre annak köszönhetően, hogy 2024. december 31-ig érvényes szerződésünk van. 2023-ban a 2022. évvel azonos összegű, nettó 28 Ft/kWh egységáron kapjuk az áramot. A fűtési költség viszont 9-szeresére emelkedett, ami nagyon komoly összeg. Ez a fűtési szezonban havi 2,4- 3,8

millió Ft-os többlet kiadást jelent. Már annak is örültünk, hogy 2023. február 01-től csökkentették a GJ árat, de még így is a 6-szorosát kell fizetnünk a korábbi árhoz képest. Az már most látszik, hogy ezt kigazdálkodni nem tudjuk. Amennyiben hosszabb távon nem tudunk más megoldást találni, ez a tartalékunk feléléséhez vezet. Mi viszont nem azért takarékoskodtunk hosszú éveken keresztül, hogy azt energiára fizessük ki. Ezen felül emelkedik minden szolgáltatás költsége, amivel szintén számolni kell. Nem beszélve a magas inflációról.

Hosszú évek tapasztalata alapján a mi munkavállalóink – és itt a megváltozott munkaképességű munkavállalókat értjük elsősorban -, az év I. negyedében szinte kivétel nélkül igénybe veszik a 15 nap betegszabadságot. Ez komoly összeget jelent, amit a tervezéskor figyelembe kell venni. A munkavállalók 12 %-a vidékről jár be, nekik útiköltség hozzájárulást kell fizetni, ami szintén emelkedik.

Eddig is alkalmaztunk nyugdíjas munkavállalókat, de csak a nem megváltozott munkaképességű munkavállalók esetében. Kedvező az ő foglalkoztatásuk, mert a bérek után nincs szociális hozzájárulási adó, nem jár nekik táppénz, csak éves szinten a 15 nap betegszabadság. Fontos a náluk lévő szakmai tudás, a munkához való kiváló hozzáállás. Fontos továbbá és nem elhanyagolható az a tény, hogy alacsonyabb bérért dolgoznak, mint egy pályakezdő fiatal. Ami kedvező a munkáltatónak, az némi feszültséget okoz a munkatársak között. Az Ő bruttó bérükből csak 15 %-os adó kerül levonásra, míg más esetben ez 33,5 %-os levonást jelent. Ez komoly különbséget jelent a béreknél és sajnos több esetben feszültséget gerjeszt.

Megváltozott munkaképességű munkavállalót nyugdíjba vonulást követően továbbra sem alkalmazunk.

A rehabilitációs foglalkoztatás magas színvonalon történő végzéséhez elengedhetetlenül szükséges az állami költségvetési, valamint az önkormányzati támogatás. Ahhoz, hogy a piacon életben maradjunk, szükséges a saját árbevétel megléte és annak folyamatos emelkedése. Komoly piaci versenyben kell naponta dolgozni, a mi munkaerő állományunkkal, többségében bér munkából megélni. Szervezetünkkel szemben még nagyobb a nyílt munkaerőpiac részéről az elvárás, mint egyébként, s ez napi megmérettetést jelent. Ehhez párosul egy gyorsan változó piaci környezet, ami gyors alkalmazkodást, sok változást jelent. Ezt egy fogyatékkal élő ember sokkal nehezebben viseli, lényegesen több törődésre, segítségre van szüksége, mint egy egészséges munkavállalónak. A foglalkoztatás mellett ebben kell még komoly segítséget nyújtani nap mint nap számukra. Életüket nagyban befolyásolja továbbá a bérek alakulása, az energia árak emelkedése, az infláció, s ezek főként mentálisan viselik meg Őket.

Mind ez komolyan rányomja bélyegét a munkára, a teljesítményekre is. Szakemberink munkája pedig még nehezebbé válik miközben Ők is hasonló – anyagi-, gondokkal küzdenek.

Az elmúlt 2 évben az üzleti partnereink köre változott. Több szervezet – főként a kisebbek-, megszűntek. A magyar tulajdonban lévő vállalkozások közül csak a nagyok és a tőke erősek maradtak életben. Emelkedett a külföldi tulajdonú, főként az autóiparban dolgozó vállalkozások és azok beszállítóinak száma. Az osztrák és a német partnereink megmaradtak. Nem elhanyagolható az önkormányzattól kapott megrendelés mennyisége. Önkormányzati tulajdonú cégektől, a kórháztól és intézményektől is kapunk munkát.

Bármilyen nehéz helyzetben vagyunk fejlesztésről nem mondunk le. A részlegek piac képességét segítő beruházásokat, fejlesztéseket mindig megvalósítjuk. Törekszünk továbbá arra, hogy olyan fejlesztéseket valósítsunk meg, melyek hosszabb távon az olcsóbb, gazdaságosabb működését eredményezik, továbbá azokat, amelyeknek köszönhetően a munkavállalók munkakörülményei javulnak. 2023. évben kiemelt feladatunknak tekintjük az energia költségek csökkentését célzó beruházás – napelemes rendszer kiépítése-, megvalósítását. Az üzemrészekben a meghibásodott gépek javítását, az elhasználódott gépek cseréjét megvalósítjuk.

Irodaszerre, tisztítószere és a betegségek megelőzéséhez szükséges fertőtlenítőanyagokra forrást biztosítunk. Az elhasználódott irodabútorok helyett újakat vásárolunk, a székeket folyamatosan cseréljük. A mellékhelyiségek tisztasági festését tervezzük.

Minden állománycsoportban 2023. január 01-től végrehajtottuk a béremelést. A minimálbérrel és a szakmunkás minimálbérrel foglalkoztatottak esetében 16- 14 %-os emelést, a részlegek szakemberinél és az igazgatóságon dolgozóknál 11 %-os emelést hajtunk végre.

A Kollektív Szerződésben vállalt juttatásokat – megváltozott munkaképességű munkavállalóknak 6.000, - Ft, Igazgatóság 12.000, - Ft/hó SZÉP kártyára utalás, munkaruha juttatás – megtartjuk.

A 2023. évi üzleti terv készítésekor 3 fő bevételi forrással számoltunk:

- állami költségvetési támogatás,
- önkormányzati támogatás,
- saját árbevétel.

A fenti bevételeket EU-s pályázati forrás vagy az egyszeri támogatás növelhetné. 2023. évben egyszeri támogatás nem lesz, az üzleti terv készítéséig nem volt olyan pályázat kiírva, amiben részt tudnánk venni.

Az állami költségvetési támogatás a bevétel legnagyobb hányadát teszi ki. A 112 főre elnyert támogatás összege: 207.200 e Ft, az egy főre jutó támogatás összege 2023. évben: 1.850 e Ft. Ennek további emelése várható március végére. Lehet, hogy úgy tűnik mi folyamatosan alacsonynak tartjuk az állami támogatást, de ez közel sincs így. Egy kis matematika: egy 25 fő feletti létszámot foglalkoztató nyílt piaci munkáltatónak, amennyiben nem foglalkoztat a létszám legalább 5 %-ában megváltozott munkaképességű munkavállalót, akkor rehabilitációs hozzájárulás címén a mindenkori minimálbér (2023. 01.01-én: 232 e Ft) 9-szeresének megfelelő összeget, 2.088 e Ft-ot kellene éves szinten a költségvetésbe befizetni. Amennyiben foglalkoztat (min. 4 órában), akkor mentesül ezen összeg megfizetésétől. Ennek a munkáltatónak nem szükséges az akkreditáció, nem kötelező az akadálymentesítés, nem kell szociális szakembereket alkalmazni, nincs kitéve MÁK és BFKH ellenőrzéseinek sem. A mi szervezetünk nem 5, hanem 80 %-ban foglalkoztat mmvk-s munkavállalót, többségük a legsúlyosabb fogyatékosági csoportba tartozik. Ehhez kell az 1.850 e Ft-os 1 főre jutó támogatást viszonyítani. Nálunk kötelező az akkreditáció, szociális szakemberek foglalkoztatása, szociális szolgáltatások biztosítása, képzések támogatása, szabadidős programok szervezése, nem beszélve a folyamatos ellenőrzésekről. Ennek fényében a nekünk nyújtott támogatás egyáltalán nem magas.

Az önkormányzati támogatás összege 2023. évre 75.217 e Ft. Ez fedezni fogja a szakemberek és az igazgatóság munkavállalói bérének és adójának egy részét. Erre a támogatásra a működéshez nagy szükségünk van.

Szociális szakembereink akkreditációs képzését támogatjuk. Ezen felül minden a minisztérium, a kormányhivatal, vagy egyéb szakmai szervezetek által tartott képzésen való részvételt biztosítjuk. A munka végzéséhez szükséges feltételek (számítógép, internet hozzáférés, segédletek, folyóiratok, jogtár, stb). rendelkezésre állnak. Az mmvk-s munkavállalók képzését csak abban az esetben tudjuk támogatni, ha arra a munkakör betöltéséhez van szükség. Az új munkák betanításához részlegenként belső képzéseket tartunk saját szakemberink bevonásával. Nagyobb létszám képzését csak pályázati forrás esetén tudjuk támogatni.

Tervben van az Esély Galéria legalább egy kiállításának megszervezése. Nyílt nap tartása a képző intézmények diákjainak, a nyílt piaci munkáltatóknak, a fogyatékos gyermekek nevelő szülőknél.

1.2. A szervezet létrehozásának célja, működésének jellemzői, tevékenysége, jövőképe:

Az Esély Közhasznú Nonprofit Kft. több évtizede működik Győr városában. Végzi Győr és vonzaskörzetében élő megváltozott munkaképességű és fogyatékos munkavállalók rehabilitációs foglalkoztatását. Erre a tevékenységre alakult a szervezet, ehhez értünk. Munkánk során arra törekszünk, hogy ezt a feladatot a lehető legmagasabb szakmai színvonalon lássuk el.

Működésünket a 2011. évi CXCI. törvény, valamint a többszörösen módosított 327/2012. (XI.16.) Korm. rendelet szabályozza, kiegészülve az akkreditációra vonatkozó szabályokkal. A rehabilitációs foglalkoztatásnál elsődleges cél, hogy aki arra alkalmas és képes, azt felkészítsük a nyílt piaci foglalkoztatásra, s próbáljuk az elhelyezkedését segíteni. Csak azokat a munkavállalókat foglalkoztassuk hosszú távon védett munkahelyen, akik nem alkalmasak a nyílt munkaerőpiacon dolgozni. A felkészítés sikeressége nem attól függ, hogy a munkavállaló rehabilitációs, vagy rokkant ellátásban részesül. Sokkal inkább attól, hogy kit mi motivál, kinek milyenek a körülményei vannak. Magán az emberen múlik szinte minden. Ha az ember nagyon akar és a helyzete rákényszeríti, segítséggel szinte mindenre képes. Természetesen mindenki számára biztosítjuk a visszajövetel lehetőségét. A megváltozott munkaképességű munkavállalók felvételekor elsőbbséget biztosítunk a képző intézményekből kikerülő fiataloknak, és szorosan együttműködünk a bentlakásos intézményekkel azért, hogy aki alkalmas, azt megpróbáljuk védett körülmények között foglalkoztatni.

Szervezetünk akkreditációs tanúsítvánnyal rendelkezik, s ennek köszönhetően vagyunk jogosultak a rehabilitációs foglalkoztatáshoz költségvetési támogatásra. Közhasznú, nonprofit gazdasági társaság vagyunk, így esetünkben a támogatás intenzitása az átlagos 75 % helyett 100 %.

Az akkreditáció, valamint a közhasznú státusz megtartása fontos. Munkánk során arra törekszünk, hogy az akkreditációs feltételeket teljesítsük, az elért eredményeket megtartsuk. Szigorú szabályok mentén dolgozunk, munkákat folyamatosan ellenőrzi a MÁK és BFKH, valamint az egyéb hatóságok.

A szervezetnek egy telephelye van. A telephely be van kerítve, 6 db, panelos szerkezetű épületegyüttesből áll, mely a Kft. tulajdonát képezi. Munkavállalóinkat munkaviszony keretében, határozott, ill. határozatlan idejű munkaszerződéssel foglalkoztatjuk. Munkavállalóink a portások kivételével egy műszakban dolgoznak H-P -ig. A varrodában 6-14 óráig, a többi részlegben 7-15 óráig tart a munkaidő. Jellemzően határozatlan idejű munkaszerződéssel foglalkoztatjuk a munkavállalókat. Határozott időt a rehabilitációs ellátásban részesülőknél és az év közben belépő munkavállalóknál alkalmazunk. Ennek

oka, hogy a rehabilitációs ellátásban részesülők orvosi felülvizsgálata nem hivatalból, hanem egyéni kérésre indul. Az új ellátás megállapítása nem folyamatos, náluk előfordul, hogy van kieső idő. Amíg nincs érvényes komplex minősítés, addig nem vehetjük igénybe a foglalkoztatáshoz az állami támogatást. A másik ok, hogy a támogatási szerződés mindig egy gazdasági évre vonatkozik. A pályázatnál nincs garancia arra, hogy mindig nyerünk, ill. annyi létszámra, mint amire pályázunk. Óvatosan kell bánni a határozott idejű szerződések hosszabbításával, mert támogatás nélkül maradnak nálunk munkavállalók, mint ebben az évben is. A gyakorlat viszont az, ha egy munkavállalóval meg vagyunk elégedve, szeretnénk, ha nálunk maradna, nyertes pályázat esetén, a határozott idejű munkaszerződését határozatlan idejűre módosítjuk.

A megváltozott munkaképességű munkavállalóink részmunkaidőben dolgoznak. A legkisebb napi munkaidő 4 óra, de a létszám jelentős része 5-6 órában dolgozik. Vannak munkakörök (üzemi adm. könyvelő, targoncavezető, nyomdai bet. munka), ahol 7 órában foglalkoztatjuk a munkavállalókat.

A nem megváltozott munkaképességű munkavállalókat teljes munkaidőben, 8 órában foglalkoztatjuk.

Az üzleti terv készítésekor a teljes létszám 152 fő, ebből megváltozott munkaképességű munkavállaló 122 fő, nem megváltozott munkaképességű munkavállaló 30 fő. Ez 80 %-os létszám arányt jelent. Ez az arány év közben 1-2 %-kal változik, de nem cél ennek a létszám aránynak a csökkentése.

A gazdasági szakemberek mellett szociális szakembereket is alkalmazunk. A fő cél a rehabilitációs foglalkoztatás, de a biztos megélhetésen túl az mmvk-s munkavállalóinknak - szakembereinkkel, ill. vásárolt szolgáltatás keretében, folyamatos segítséget, szociális szolgáltatást is nyújtunk. Segítséget kapnak a napi munkavégzéshez, a munkafolyamatok betanulásához. Folyamatos tájékoztatást kapnak az őket érintő jogszabály változásról, segítünk az ellátások igénylésében, lakhatással és számos ügyel kapcsolatban fordulnak hozzánk.

A munkavállalók kb. 80 %-a a minimálbért, kb. 5 %-a a szakmunkás minimálbért, vagy annak időarányos részét keresi. A teljes munkaidőben foglalkoztatott szakembereink bérét 2023-ban is sikerült emelni, de ez még mindig elmarad a nyílt piaci bérektől. Egyszeri rendkívüli emelésre és ehhez forrásra lenne szükségünk a bérek felzárkóztatásához.

Munkánk során folyamatosan együttműködünk az önkormányzat egészségügyi és szociális intézményeivel, civil szervezetekkel, fogyatékos érdekképviseleti szervezetekkel és a képző intézményekkel, a Speciális Szakiskolával, a SZE Szociális Munka tanszékével, valamint a Szentgyörgyi Albert Szakközépiskolával. Az együttműködés keretében a diákok szakmai gyakorlaton

vesznek részt nálunk. Igény esetén a Speciális Szakiskolában tanuló diákok szüleinek tartunk tájékoztatást a gyermek foglalkoztatásával, vagy az iskolát követően ellátások igénylésével kapcsolatban. Úgy a szakmai gyakorlatot, mint a tájékoztató előadásokat 2023. évben is meg fogjuk szervezni.

A szervezet nonprofit gazdasági társaság, ami nagy jelentőséggel bír. Nem kell társasági adót fizetnünk, mert minden tevékenységünk közhasznú tevékenység. Illetékmentesség is megillet bennünket. Az állami költségvetési támogatásnál nem vonatkozik ránk – a tranzit foglalkoztatottak esetében – a támogatás degresszivitása. Ezen státuszunkat meg kell őrizni, mert a szervezet működésének és az életben maradásának ez az egyik feltétele.

Nemcsak a közhasznú státuszunkat, hanem a rehabilitációs akkreditációs tanúsítványunkat is meg kell őrizni ahhoz, hogy a rehabilitációs foglalkoztatáshoz a lehető legnagyobb kedvezményt és költségvetési támogatást igénybe tudjuk venni.

Hosszú távú célunk, hogy egyre több mmvk-s munkavállalót foglalkoztassunk, a rehabilitációs foglalkoztatást a legmagasabb szakmai színvonalon végezzük, a piaci versenyképességünket és pénzügyi stabilitásunkat megőrizzük, s a vállalat kötelezettségeinket teljesítsük.

A nonprofit gazdasági társaság tevékenysége:

A közhasznú társaság közhasznú tevékenységei a Kszt. 26. § c) pont alapján:

Rehabilitációs foglalkoztatás – fő közhasznú tevékenység

A közhasznú társaság TEÁOR-ban megjelölt cél szerinti közhasznú tevékenységei:

- 8810'08 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
- 8899'08 Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
- 8559'08 Máshová nem sorolt egyéb oktatás
- 8690'08 Egyéb humán-egészségügyi ellátás
- 9499'08 Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Közhasznú tevékenységek felsorolását az Alapító Okirat és a cégjegyzék tartalmazza.

Társaságunk minden tevékenységét a rehabilitációs foglalkoztatás érdekében, közhasznú tevékenységként végzi. Szervezetünknek vállalkozási tevékenysége nincs.

A foglalkoztatás a szervezet 9024 Győr, Lajta u. 38. szám alatti központi telephelyen történik.

A munkavállalók által végzett tevékenységek a következők:

- **Nyomda:** nyomdai úton és más sokszorosítási eljárással készíthető kiadványok, szórólapok, könyvek, tájékoztató és reklám anyagok, névjegy, - és üdvözlő kártyák, tömbözött nyomtatványok készítése.
A nyomdai előkészítéstől a levilágításon, színre bontáson át, a nyomdai kivitelezésen keresztül a kötészetig, teljes nyomdai vertikummal rendelkezünk. Offszet- és digitális nyomással készülnek a kiadványok. Vannak szolgáltatásaink, melyek önállóan is piacképesek, pl. nyomdai előkészítés, film előhívás és levilágítás, összehordás, klisé készítés. Miközben a teljes körűség megteremtésére törekszünk, mindig ügyelünk arra, hogy az alacsonyabb képzettségű - betanított munkás - munkavállalóknak is tudjunk folyamatosan, képességüknek és egészségi állapotuknak megfelelő munkát biztosítani. Ennek érdekében együttműködünk más nyomdákkal, s ennek köszönhetően nemcsak saját megrendeléseinknél, de bér munkában is végzünk összehordást, hajtogatást, bigelést, stancolást, sorszámozást, ragasztást, egyéb kézi munkát.
- **Varroda:** a textilipar széles területén vállalunk bér munkát. Jelenleg legnagyobb igény a felsőruha varrásra van. Osztrák és német piacra népviseleti ruhákat, az egészségügynek orvosi és műtős ruhákat, nyílt piaci munkáltatóknak munkaruhákat varrunk. Szállodáknak, vendéglátó ipari egységeknek lakástextíliát, függönyt, (sötétítő, fényáteresztő), ágymenüt, ágytakarót, törölközőt, fürdőpapucsot. Lakosságnak is varrunk függönyt és egyéb lakás textíliát. Jelentős megrendelésünk van Pl zsákra, kegyeleti ingre, urna leeresztőre és sportruhára.
- **Központi üzem:** főként humán erőforrást igénylő, nehezen automatizálható, kézi munkákat végzünk. Fém és műanyag termékek, alkatrészek összeszerelését, csomagolását, címkézését, minősítését, sorjázását végezzük. Ezen felül papír termékek ragasztását (doboz, fotó

tasak), ajándékok, iskolai füzet csomagok, számolókorong, jel és betűkártya, különböző kiegészítők csomagolását.

2. Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. rehabilitációs szakmai tevékenysége

Szervezetünknel a rehabilitációs foglalkoztatás a 2011. évi CXCI. törvény, valamint a többszörösen módosított 327/2012. (XI.16.) Kormányrendelet alapján végezzük. Az akkreditációval kapcsolatos jogszabályon felül minden gazdálkodó szervezetre vonatkozó szabály ránk is vonatkozik.

Szakmai munkánkat az 5 éves Szakmai Program, az Esélyegyenlőségi Terv, valamint az egyéb szabályzatainkban foglaltak betartása mellett végezzük. A Szakmai Programban foglaltak teljesítését évenként felülvizsgáljuk, értékeljük, s ezzel egyidejűleg az adott évi elképzelésekkel bővítjük. A bővítést természetesen befolyásolja a szervezet anyagi helyzete, de az eddig elért eredményeket meg tudtuk tartani és minden évben volt lehetőség bővítésre is. Nem lesz ez másként a 2023. évben sem.

Gazdasági szakemberek mellett megfelelő számú szociális szakembert alkalmazunk. A munkavállalóinknak az előírt szolgáltatásokat biztosítjuk. Ezen szolgáltatásokról, azok igénybevételéről faliújságon és a részlegekben megtartott megbeszélések keretében folyamatosan tájékoztatjuk a munkavállalókat. Havi egy alkalommal ingyenes jogszegély szolgáltatást biztosítunk.

Szociális szakembereink minden munkavállalóról személyes rehabilitációs tervet készítenek. Ezeket évenként felülvizsgáljuk. Ebben a tervben kerül meghatározásra az egyénre szabott foglalkoztatás és a felkészítés iránya. Ennek keretében vizsgáljuk az egyén fejlődését, s amennyiben erre lehetőség van, vagy a szervezeten belüli előmenetelt segítjük, ill. biztosítjuk, vagy a nyílt munkaerőpiacon történő elhelyezkedést segítjük. Évente 2-3 főt sikerült eddig a nyílt munkaerőpiacra irányítani. 2023. évben 3 fő nyílt piaci integrálását tervezzük.

Fontosnak tartjuk a képző intézményekből kikerülő hátrányos helyzetű, vagy fogyatékos személyek foglalkoztatását. Fontos, hogy a foglalkoztatással továbbra is megmaradjon egy rendszer az életükben, hiszen aki kimarad a képzésből és nem dolgozik, minél nagyobb a kieső idő, annál nehezebb munkába állítani. Ezen fiatalok számára nagyon fontos, hogy a szükséges szolgálati időt megszerezzék, majd ezt követően az egészségi állapotuk alapján rokkant, vagy rehabilitációs ellátást is megkapják. Aki pedig alkalmas az folyamatosan dolgozzon.

Legalább ennyire fontosnak tartjuk az intézeti ellátásból – főként a Hajléktalanokat Segítő Szolgálattól – történő kikerülést. Évente átlagosan 4-6 fő intézeti ellátott dolgozik nálunk. A szervezetek szakemberei és az önkormányzat munkatársai szoros együttműködésének köszönhetően 4 éve már nemcsak a foglalkoztatást biztosítjuk számukra, hanem akinek tudunk, segítettünk a lakhatását is megoldani. 2023. évben is kiemelt feladatunknak tartjuk az intézetben élők védett foglalkoztatását és az intézeti ellátásból történő kikerülésének segítését. 2023. évben várhatóan 2 fő lakhatását fogjuk tudni közösen megoldani.

A belső képzések, - melyek elsődlegesen a napi munkavégzéssel kapcsolatosak-, folyamatosak egész évben. Ezeket a képzéseket saját szakemberinkkel, a részlegekben oldjuk meg. Pályázat nincs, melynek keretében csoportos képzést, vagy felkészítést tudnánk tartani. Az mmvk-s munkavállalók esetében csak olyan képzést tudunk támogatni, ami a munkakörük betöltéséhez szükséges. Szakemberink részére a munkakörükhöz szükséges és előírt képzéseken való részvételt biztosítjuk, a munkájuk végzéséhez szükséges feltételeket biztosítjuk.

Az általunk végzett munkát akkor lehet csak eredményesen végezni, ha szorosan együttműködünk a gazdaság szereplőivel, az önkormányzattal, a civil és fogyatékos szervezetekkel, képző intézményekkel és a hatóságokkal. Munkatársainknak kiváló kapcsolat rendszere van, ennek köszönhető, hogy a kieső megrendeléseket, ha nehezen is, de sikerült újakkal pótolni. A szükséges létszámot tudtuk pótolni, sikerült minden évben a nyílt piacra történő tranzitálást megoldani, a munkavállalók előmenetelét biztosítani.

Tevékenységünk szakmai irányítását a BM, valamint a BFKH látja el. Az, hogy új minisztérium irányítása alá tartozunk, nem könnyíti meg helyzetünket. Az évek során felépített kapcsolat rendszert, - melynek az érdek érvényesítésben volt jelentősége-, újra kell építeni. A BM és a BFKH vesz részt a pályázatok elbírálásában és az akkreditáció ellenőrzésében is. A támogatás elszámolását a MÁK ellenőrzi.

Rehabilitációs akkreditációs tanúsítvánnyal rendelkezünk, az akkreditációs követelményeknek megfelelünk. Az akkreditációt évente 2 alkalommal eseti és átfogó komplex ellenőrzés keretében vizsgálták és vizsgálni fogják 2023-ben is. Havonta, ill. évenként egy alkalommal a támogatás elszámolását is vizsgálják. 2023. márciusában lesz a BFKH munkatársainak akkreditációs szakmai ellenőrzése és májusban várható a MÁK ellenőrzés.

A szervezet ügyvezetője a Védett Szervezetek Országos Szövetségének alelnökeként minden minisztériumi és szakmai egyetetésen részt vesz.

Lehetősége nyílik szakmai javaslatok megtételére. Ez a tisztség abban is nagy segítségünkre van, hogy minden alkalommal első kézből jutunk információhoz, és ez nagyban segíti a munkát, könnyebben fel tudunk készülni az esetleges változásokra.

2.1. A megváltozott munkaképességű és fogyatékos munkavállalók foglalkoztatásával kapcsolatos általános tapasztalat, orvosi minősítések, munkaerő utánpótlás:

2022. évben azt láttuk, hogy a működő vállalkozások jelentős részénél fejlődés volt tapasztalható a korábbi évekhez képest. Ennek ellenére mindenki rendkívül óvatos volt. Senki sem tudta, hogy ez a fellendülés hosszabb távon megmarad, vagy csak átmeneti időszakra szól. Mindenki bizakodott a további fejlődésben, de minden eddiginél nagyobb volt a bizonytalanság. Gyorsan változó piaci környezet, a költségek jelentős emelkedése (bérek, energia és alap anyag árak növekedése, infláció stb.). Ez mind-mind nagyfokú rugalmasságot, gyors döntések meghozatalát követelte. A költségek alakulása döntő egy vállalkozás életben maradása szempontjából, ezért a vállalkozások jelentős része nem a létszám bővítés, hanem a bér munkáztatás mellett döntött. Jelentős részben ennek volt köszönhető, hogy olyan kiválóan alakult a 2022. évünk. Valójában arra számítottunk a 2023. év tekintetében is, hogy ez a tendencia megmarad, de erre semmi biztosítékunk nincs. Továbbra sem kiszámítható a piaci környezet, az energia ára hazánkban jelentősen nem csökkent, a bérek emelkedtek, amihez nem párosul adócsökkentés stb. Mindezek arra ösztönzik a munkáltatókat, amíg van más megoldás, ne, vagy csak kis mértéken növeljék a létszámukat. Üzleti partnereink jelentős része nem tervez létszám növelést. Ez kedvez nekünk több szempontból, egyrészt többen jelentkeztek munkára, így nagyobb a merítési lehetőségünk, másrészt minden bizonnyal jelentősen nem csökken a bér munka mennyisége. Továbbra is igaz, hogy a munkavállalók egy része csak addig akar dolgozni, amíg nem kínálnak nekik munkalehetőséget. Még egy betanított munkás munkakör betöltéséhez is legalább 3 főt be kell hívni próbamunkára, mire egy főt fel tudunk venni. Bár az év első 2 hónapjában 10 fővel magasabb a létszámunk, mint amire támogatást kaptunk, ennek ellenére munkavállalót nem küldtünk el. Az idei év első felében többen öregségi nyugdíjba mennek, lesznek, akik egy év betegállomány után nem tudnak munkába állni, s ezzel a létszám csökkenése meg fog oldódni. Az év második felében már létszám felvételre is sor fog kerülni. Most úgy látjuk, a kieső létszámot tudjuk pótolni, létszám gondunk továbbra sem lesz.

A nem megváltozott munkaképességű munkavállalók létszáma évek óta nem változik. Létszámuk a teljes létszámhoz és a feladathoz viszonyítva elegendő, bővítésre egyelőre nincs szükség. Mindenki rendelkezik a munkaköre ellátásához szükséges iskola végzettséggel és szakmai gyakorlattal. Akkor van gond, ha valaki úgy dönt, nyílt piaci munkáltatónál kíván a későbbiekben dolgozni. Ugyanis új munkavállaló felvétele esetén (pl. titkárnői munkakör) azt tapasztaltuk, hogy lényegesen magasabb a jelentkezők bérigénye, mint a nálunk lévő bérek.

A komplex minősítések határidőre elkészülnek. A kormányhivatal munkatársainak havonta írásban jelezzük, hogy kik azok a munkavállalók, akiknek a minősítése lejár. Szociális szakembereink segítséget nyújtanak az új nyomtatványok beadásánál, orvosi vizsgálatokhoz időpontot kérnek stb. Ennek köszönhetően az igénylések időben beadásra kerülnek, s ezzel jelentősen csökkent a támogatásból kieső idő. Mindenki időben megkapja az új minősítését.

Az viszont továbbra is gond, hogy a minősítések különböző időpontokban járnak le. Van olyan mmvks- munkavállalónk, akinek több fajta ellátása van. Miközben a családi pótlékát már nem kell felülvizsgálni, az árva ellátásra 5 évre kapta meg az orvosszakértői véleményt, a rokkant ellátásra csak egy évre. Nem tudtuk hosszú évek óta elérni, hogy akinek több fajta ellátása van, azt együtt kezeljék és azonos időre adják meg a szakértői véleményt. Ez azért érthetetlen, mert a minősítést ugyan az az orvosszakértői bizottság végzi, csak különböző hatóság, vagy magánszemély kezdeményezésére. Győr-Moson-Sopron Vármegyében nagyon ritkán élnek a végleges minősítéssel, míg más vármegyében ezt gyakran alkalmazzák.

Az orvosi felülvizsgálatok szinte kivétel nélkül a benyújtott iratok alapján, papír alapon készülnek. Rehabilitációs ellátás egyre kevesebb, a felülvizsgáltak 1-2 %-a évente. Ez jól érzékelteti a rendelkezésre álló munkaerő egészségi állapotának romlását. A munkára jelentkezők között is egy-két fő kivételével mindenkinek rokkant ellátása vagy rokkantsági járadéka van. Ez azért jelent nagy gondot, mert a nálunk jelentkező megrendelések gyors és minőségi munkát igényelnek, a jelenlétéért fizetni nem tudunk. Gond továbbá az is, hogy a kötelező minimálbér miatt, azonos bért kap az alacsony és a kiemelkedő munkát végző mmvk-s munkavállaló. Az 1 főre jutó támogatás alacsony összege pedig már évek óta nem teszi lehetővé, hogy különbséget tudjunk tenni a munkavállalók között és a kiemelkedő munkát végzőknek magasabb bért tudjunk fizetni, amivel tovább lehetne űket ösztönözni.

3. A nonprofit gazdasági társaság 2023. évi üzleti terve (pénzügyi-, humán, termelési-, marketing-, fejlesztések)

3.1. Pénzügyi terv

A 2023. évi költségvetés 3 fő bevételi forrásból áll össze:

- pályázat útján elnyerhető állami (költségvetési) támogatás,
- önkormányzati támogatás,
- közhasznú tevékenységből származó saját árbevétel.

Ezt egészíthetné ki az egyszeri támogatás és egyéb EU-s pályázati forrás.

Mint ahogy azt az előzőekben is írtuk, 2023. évben sem lesz egyszeri támogatás. Az üzleti terv készítéséig pedig nem volt kiírva olyan pályázat, amelyben részt tudnánk venni.

A 2023. évre az összes bevételre 377.217 e Ft-ot terveztünk. Ugyanennyi lesz a kiadás is, tehát azzal számolunk, hogy 0 szaldosra ki tudjuk hozni az évet. 112 főre az emelt összegű állami támogatás 207.200 e Ft, az önkormányzati támogatás 75.217 e Ft és a saját árbevétel pedig 94,8 millió Ft.

Az állami támogatásból egy havi előleget biztosítanak, mely 5 %-kal magasabb, az előző évi támogatásnál. Várható és szükséges az állami támogatás további emelése, mert ez az 5 %-os emelés messze elmarad a minimálbér 16 %-os emelésétől. Nem beszélve az 5 %-os létszám csökkentésről, ami szervezetünk esetében az emelést teljesen mértékben kioltotta. Abban bízunk, hogy március hó végén megkapjuk a további emelést, január 01-től visszamenőlegesen, továbbá abban, hogy az előző évihez hasonlóan azt 100 %-ban le tudjuk hívni.

A piac szereplőihöz hasonlóan az önkormányzatok sincsenek kedvező helyzetben. A nehézségek ellenére nagy öröm számunkra, hogy a fenntartó a 2023. évre, az előző évvel azonos összegű (75.217 e Ft) támogatást biztosított szervezetünk számára. A 2023. évi költségvetés jóváhagyásáig a 2022. évi támogatás 1/12 részét kaptuk meg. Várhatóan márciusban megkötjük a 2023. évre szóló finanszírozási megállapodást. Biztosak vagyunk abban, hogy az önkormányzati támogatás a megkötött megállapodás alapján a bérfizetésre időben megérkezik. A szervezet bevételei közül az önkormányzati támogatás az egyedüli biztos pont. E nélkül működés képtelenek lennénk.

Ezen felül ki kell emelni, országosan is példa értékű, hogy az önkormányzat a támogatás mellett megrendeléssel is segíti a szervezetet. Ezek a megrendelések a nyomda üzemnek adnak munkát, illetve annak jelentenek árbevételt.

A 2022. évre tervezett árbevételünket jelentősen sikerült túlteljesíteni. Ilyen kedvező éve a szervezetnek még nem volt. A bevezetőben már leírtuk, hogy ez minek volt köszönhető, azt nem kívánjuk megismételni. Annyit viszont ismételtelen el kell mondani, hogy a jelenlegi helyzetről annyi bizonytalanságot rejt magában, hogy a valósághoz közelítő tervet készíteni szinte lehetetlen. 2023. évi saját ár bevételi terv készítésénél figyelembe vettük a 2022. évi tény adatokat. Levettük belőle azt az egész évre szóló, nagy mennyiségű megrendelést, ami segítette az előző évünket. 2023. januárjában már tudtuk, hogy a varroda német üzleti partnere, a megrendeléseinek 60 %-át egy kínai vállalkozás miatt elvesztette, tehát itt is kisebb árbevétel várható. Az energia árak irreálisan magasak. Kigazdálkodásuk szinte lehetetlen. Amilyen mértékben az energia ára emelkedett még csak megközelítőleg sem emelkedett oly mértékben a támogatásunk és ilyen mértékben a vállalási díjakat sem tudjuk emelni. A magas energia árak miatt több bérlőnk jelezte, hogy nem kívánja a bérleti szerződését meghosszabbítani, ami további bevétel kieséssel jár. Az is teljesen kiszámíthatatlan, hogy az üzleti partnerek továbbra is a bér munka mellett döntenek, vagy a létszámukat növelik. Egyik üzleti partnerünkönél tulajdonosváltás várható, nem tudni, hogy ez nem jelenti-e a nyomdai megrendelések elvesztését. Azt is tudni kell, hogy egy-két szerződés kivételével, konkrét, hosszú távú megrendeléssel nem rendelkezünk. Partnereink csak arról biztosítanak bennünket, ha van megrendelésük, akkor számítanak ránk.

Mindezeket figyelembe véve a 2023. évi saját ár bevétel tervezésénél nagyon óvatosak voltunk. Az előző évi 90 millióval szemben, 94.800 e Ft-ot terveztünk. Ez egy 5, 1 %-os emelés, ami tudjuk nem sok. Természetesen mindent elkövetünk annak érdekében, hogy ez emelkedjen, mert csak akkor tudjuk az energia költségeket saját forrásból kiegyenlíteni, és a tervezett fejlesztéseket megvalósítani.

A fejlesztések 2023. évben sem maradhatnak el. Új tevékenység beindítására lehetőségünk sincs, a meglévőket viszont folyamatosan fejleszteniünk kell ahhoz, hogy piacképességünket megőrizzük. 2022. évben fejeződött be a telephely épületeinek tetőszigetelése. Tudatos volt ez a beruházás, mert 2023. évben egy napelemes rendszer kiépítését akartuk megvalósítani, hiszen a korábbi szabályok arról szóltak, hogy erre, 2023. december 31-ig lesz lehetőség. A szabályok változtak, de sikerült időben a pályázatot (2022. október végén) benyújtani. Erre a fejlesztésre 2023. évben várhatóan 20-26 millió Ft összeget fogunk fordítani tartalékainkból.

A szervezet megfelelő tartalékkal is rendelkezik. Amennyiben az üzleti tervet teljesíteni tudjuk, akkor a továbbiakban is stabil pénzügyi helyzeten lesz a szervezet.

Kiadásainkat határidőre ki fogjuk tudni fizetni és törekszünk arra, hogy 30 napon belül megérkezzenek a kintlévőségeink is. Ezt eddig sikerült megvalósítani. 2023. évben már most látjuk, hogy ez változni fog, mert van olyan új üzleti partnerünk – nevezetesen a győri kórház-, akik csak 60 napos fizetési határidővel tudnak fizetni. Pénzügyi helyzetünk továbbra is stabil. A fejlesztéseket úgy fogjuk megvalósítani, hogy az a szervezet működését ne veszélyeztesse és lehetőség szerint tartalékainkat se éljük fel.

A bevételi terv alakulása:

Bevételi terv 2023. évre

Megnevezés	Összesen ezer Ft
Közhasznú tevékenység árbevétele	94.800
Nettó árbevétel összesen	94.800
Egyéb bevétel összesen	282.417
Bevételek összesen	377.217

3.2. Humán terv: létszám és a bérek alakulása

2023. évben összesen 152 fő foglalkoztatását tervezzük. Ebből 122 fő mmvk-s munkavállaló, 30 fő pedig nem mmvk-s. 2023. évre is 118 főre adtuk be pályázatot, sajnos forrás hiány miatt a létszámot 5 %-al csökkentették. Cél, továbbra is a vállalt foglalkoztatási kötelezettség teljesítése, s amennyiben a munka mennyisége indokolja, a pályázottnál magasabb létszám foglalkoztatása. Nagyon fontos továbbá, hogy a nekünk jóváhagyott keretösszeget teljes egészében lehívjuk, ugyanis a fel nem használt támogatást, nem forgatják vissza, az elveszik. Ahhoz, hogy a támogatást teljes egészében fel tudjuk használni, szükséges a többlet létszám foglalkoztatása.

2023 év elején jelentős többlet létszámunk van, de az első félévben többen távoznak a szervezettől. A II. félévben már létszám felvétel várható. A jóváhagyott létszám fölötti létszámot fogunk foglalkoztatni, ami min. + 4 főt jelent.

Az igazgatóságon dolgozó 16 fő a feladatok ellátásához elegendő. Ezen a területen létszám bővítés egyelőre nem indokolt.

A varrodában amennyiben a megrendelés állomány emelkedik, akkor 1 fő szakképzett varrót és 1 fő szakképzett szabászt szeretnénk felvenni.

Minden más területen csak a meglévő létszámot próbáljuk megtartani, ill. a kieső létszámot pótolni.

Amennyiben szükséges, akkor ismételten bekapcsolódunk a közfoglalkoztatásba, továbbá segítjük a középiskolás diákok 50 órás ipari gyakorlatának megszerzését.

A béreknél minden állománycsoportban megléptük 2023. január 01-től visszamenőlegesen a béremelést. Örülünk a minimálbér emelésnek, hiszen mindenkinek a megélhetéséhez szükséges az emelés, de ez komoly többlet költséget jelent. Elsősorban azért, mert a támogatás ezt az emelést nem fedezi, nincs fedezet a minőségi munkát végzők ösztönzésére sem. Míg az mmvk-s munkavállalók a bér mellett egyéb ellátásban is részesülnek, (emelt összegű családi pótlék, fogyatékosági támogatás, vakok személyi járadéka, rokkant, vagy rehabilitációs ellátás, adókedvezmény stb.) és ezek az ellátások folyamatosan emelkednek, addig a szakembereknek egy keresetük van. Szakembereink bére alacsonyabb, mint egy nyílt piaci munkáltatónál, s sajnos 2023. évben ismételten csak alacsonyabb %-os arányban tudtuk a bérüket emelni, mint ahogy a minimálbér emelkedett. Itt a béremelés mértéke 11 %- volt.

Ezek a munkavállalók gondoskodnak a minőségi és határidős teljesítésekről, tanítják be az mmvk-s munkavállalókat, a vezetők szerzik a munkát, az ő segítségükre számítanak munkavállalóink. Az emberekkel való foglalkozás nagyon szép, de megerőltető munka, különösen úgy, ha az embernek önmagának is napi gondjai vannak. Ebben az állománycsoportban további soron kívüli emelés szükséges, amihez elsősorban állami támogatásra lenne szükség. Ugyanis ilyen létszámaránynál nem elegendő csak az mmvk-s munkavállalók bérköltségéhez hozzájárulni, hiszen a nem megváltozott munkaképességű munkavállalókat a rehabilitációs foglalkoztatás érdekében alkalmazzuk és elvárható lenne, hogy az állami támogatás ezen munkavállalók foglalkoztatási költségeinek egy részét is tartalmazza.

Az alacsony kereseteket próbáljuk kompenzálni megfelelő munkahelyi környezettel, adományok biztosításával, valamint szociális szolgáltatásokkal és egyéb segítségnyújtással.

A költségeket és az eredményt az alábbiak szerint tervezzük:

2023. évi költségterv

Megnevezés	Összesen ezer Ft
1. Anyag jellegű ráfordítások	41.870
1.1 Anyagköltség	24.720
1.1.1. Alapanyagok	8.700
1.1.2. Egyéb anyagok	16.020
1.1.2.1 Energia díjak	11.820
1.1.2.2. Karbantartási anyag	1.000
1.1.2.3. Irodaszer, nyomtatvány	600
1.1.2.4. Tisztítószer	1.200
1.1.2.5. Egyéb fenntartás	1.400
1.2. Igénybevett szolgáltatások	14.400
1.2.1. Posta, személyszállítás	800
1.2.2. Napilap és könyv előfiz.	200
1.2.3. Fenntartás, javítás	2.600
1.2.3.1. Gépek javítása	1.300
1.2.3.2. Ingatlan karbantart.	1.300
1.2.4. Egyéb igénybevett szolg.	10.800
1.2.4.1. Telefon, Internet	1.400
1.2.4.2. Könyvelés, könyvvizsg.	2.600
1.2.4.3. Egyéb szolgáltatás	6.800
1.3. Egyéb szolgáltatások	2.750
1.3.1. Banki szolgáltatás	2.200
1.3.2. Biztosítási díjak	550
2. Személyi jellegű ráfordítások	324.367
2.1. Bérköltség	303.220
2.1.1. 149 fő dolgozó bére	298.670
2.1.2. Tisztelet és megbíz. díj	4.550
2.2. Személyi jellegű kifizetések	10.410
2.2.1. Utazási költségtérítés	2.850
2.2.2. Reprezentáció	150
2.2.3. Cafetéria, SZÉP kártya	1.450
2.2.4. Egyéb	5.960
2.2.4.1 Munkaruha juttatás	860
2.2.4.2 Betegszabadság	5.100
2.3. Bérjárulékok (SZHA, SZJA)	10.737
3. Értékcsökkenés	10.600
4. Egyéb ráfordítások	380

Le nem vonható Áfa	0
5. Beruházások	0
Összesen	377.217

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYTERV 2023. évre

Megnevezés	Összesen ezer Ft
A, Összes közhasznú tevékenység bevétele	377.217
1.Közhasznú célú működésre kapott támogatás	282.417
a, alapítótól	75.217
b, központi költségvetésből	207.200
c, helyi önkormányzattól	
d, egyéb	
2.Pályázati úton elnyert támogatás	0
3.Közhasznú tevékenységből származó bevétel	94.800
4.Tagdíjból származó bevétel	
5.Egyéb bevétel (pü,rendkívüli, poz.készl.áll.vált.)	0
B.Vállalkozási tevékenység bevétele	0
C, Összes bevétel (A+B)	377.217
D, Közhasznú tevékenység ráfordításai	377.217
Anyagjellegű ráfordítások	41.870
Személyi jellegű ráfordítások	324.367
Értécsökkenési leírás	10.600
Egyéb ráfordítások (neg.készl.áll.vált.)	380
Pénzügyi műveletek ráfordításai	
Rendkívüli ráfordítások	
E, Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0
Anyagjellegű ráfordítások	
Személyi jellegű ráfordítások	
Értécsökkenési leírás	
Egyéb ráfordítások	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	
Rendkívüli ráfordítások	

F, Összes ráfordítás (D+E)	377.217
G, Adózás előtti eredmény (C-F)	0
H, Adófizetési kötelezettség	
I, Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E-H)	
J, Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	0

3.3. Termelési terv

Szervezetünk egy telephelyen működik.

3 területen dolgozunk, úgy mint, textilipar, nyomda és papíripar, valamint összeszerelés, minősítés. A varrodán, a nyomdán és a központi üzemen kívül újabb tevékenységet beindítani nem tudunk, a meglévőket próbáljuk fejleszteni és azt esetlegesen újabb szolgáltatásokkal bővíteni. Tartalékkal rendelkezik a szervezet, de a bevételeket tekintve látszik, hogy nem vagyunk tőkeerős szervezet. Győr ipara nagyon fejlett, sok termelőüzem dolgozik, nagyon korszerű gépekkel, amivel mi nem tudunk versenyezni. Nem tudunk olyan tevékenységet beindítani, amihez az anyagot kell vásárolni, abba pénzt fektetni. Továbbra is marad a bér munka. A hosszú évtizedek alatt viszont minden tevékenységünket fejlesztettük, hogy piac képességünket megőrizzük. Próbálunk olyan területeket és munkákat keresni, amiben mi vagyunk a legjobbak. pl. nagy mennyiségű válogatási szerelési, minősítési munkák. Kisebb példány számú nyomdai munka, kézi munkával kiegészítve.

Az üzemszerek jól el vannak választva egymástól. Egy-egy megrendelőnek külön helyiségben végezzük a munkát. Az üzemszereket a technológiai sorrend szerint alakítjuk ki. Egy-egy megrendelőnek azonos munkavállalóval végeztetjük a munkát, ami egyrészt növeli a termelékenységet, másrészt könnyebbé teszi az ellenőrzést, a munkavállalók pedig tudják, hogy ha hibáznak azt nekik kell javítani, tehát törekednek a minőségi munkára. Minden egyes tevékenységhez megfelelő hely áll rendelkezésre. Nagy előny, hogy komoly raktárkapacitással is rendelkezünk.

Az áruk mozgatásához kézi teheremelők és targonca biztosított. A telephely jól megközelíthető, teherautóval körbe járható és be is van kerítve. Minden feltétel adott a minőségi munkavégzéshez.

A nyomdában van szabad kapacitásunk, ezért próbáltunk folyamatosan új partnereket keresni, továbbá más nyomdákval együttműködni. Leginkább kézzel végezhető munkákat tudtunk megszerezni, továbbá film levilágítást és lemez készítést vállalunk. Nagy öröm, hogy hosszú évek után a győri kórháztól is sikerült nyomdai megrendeléshez jutni.

A varroda kapacitása szinte teljes egészében le van kötve, ennek ellenére folyamatosan keressük az újabb megrendelőket. A varroda megrendelés állománya rendkívül sokrétű, a felsőruhától a lakástextílián át a munkaruháig, a kegyeleti ingtől a sportruházatig bezárólag. Ez azért kedvező, mert ebben a részlegben is dolgoznak mmvk-s munkavállalók, s mindenki nem tud minden terméket megvarrni. A sokféle megrendelés lehetővé teszi, hogy minden varrónak a képességei alapján tudunk munkát biztosítani. Egy-egy termékkört mindig ugyanazokkal a munkavállalókkal varratuk. Egyetlen megrendelést sem utasítunk el. Amennyiben nem tudunk a varrodába létszámot felvenni, akkor hétköznapi, vagy hétvégi túlmunkával teljesítjük a megrendeléseket.

A központi üzem megrendelés állománya folyamatosan emelkedik. A korábbi megrendelők köre újakkal bővült. Van olyan üzleti partnerünk, aki már az év elején jelezte, hogy az előző évihez képest milyen mértékű növekedésre számíthatunk tőle. Van egy magyar tulajdonú papír termékek gyártásával és forgalmazásával foglalkozó vállalkozás, aki szerződésben vállalta, hogy milyen mennyiségű munkát kíván velünk 2023-ban elvégeztetni. Zalaegerszegi megrendelőnk már csak a mi szervezetünknek ad a megyében munkát, mert mi tudtuk a neki megfelelő mennyiséget elkészíteni és a megadott minőségi követelményt teljesíteni.

Időszak	Nyomda e Ft	Központi üzem e Ft	Varroda e Ft	Összesen e Ft
2023. év	26.660	33.300	34.840	94.800

3.4. Marketing terv

Szervezetünk kemény piaci környezetben végzi a munkáját. Folyamatos a harc a megrendelések megszerzéséért, napi megmérettetés a munka során. Az életben maradáshoz a megbízhatóságon és a minőségi munkán túl szükséges, hogy egyre szélesebb körben ismerjék meg a nálunk folyó munkát.

Működik a szervezet honlapja, két céggel vagyunk kapcsolatban, akik elektronikus formában hirdetik az általunk végzett tevékenységeket. Szerepelünk az online telefonkönyvben is.

Minden szakmai rendezvényen, állásbörzén részt veszünk, ahol bemutatjuk az általunk végzett tevékenységeket, szóróanyagot viszünk, és az általunk készített,

főként nyomdai termékeket be is mutatjuk. Bár a hirdetés igen fontos, azt tapasztaljuk, hogy megrendeléshez nem a hirdetések útján jutunk elsődlegesen. Sokkal inkább személyes kapcsolatoknak köszönhető. Kiváló a kapcsolat a fenntartó önkormányzattal, annak intézményeivel, sok megrendeléshez jutunk ezáltal. Az elégedett megrendelők ajánlanak bennünket az ő üzleti partnereiknek, vagy akivel korábban mint kapcsolattartó dolgoztunk és ő más szervezetnél helyezkedett el, ismételten keres bennünket.

Úgy is jutottunk új megrendeléshez, hogy akinek korábban csak szerelési, minősítési munkát végeztünk, annak ajánlottuk nyomdánk szolgáltatásait, s van olyan üzleti partnerünk, aki mindhárom részlegünkben dolgoztat.

AVSZOSZ tagszervezetei között nagy tekintélye van az Esély Kft-nek. Tudják, hogy minőségi munkát végzünk és megbízható üzleti partnerek vagyunk. Tulajdonképpen ennek köszönhetjük az osztrák, majd a német üzleti partnereket a varrodában, így jutottunk a zalaegerszegi szerelési munkához is. A győri Ipari Park több autóiipari vállalkozása pedig egy korábbi üzleti partnerünk által jutott el hozzánk.

Civil szervezetekkel, fogyatékos érdekvédelmi és képző intézményekkel is folyamatos a kapcsolat. Előadásokat tartunk, részt veszünk az ő rendezvényeiken, pályázatokban működünk együtt. Ennek köszönhetően széles körben ismert a munkánk. Az Esély Galéria programot 2023. évben folytatni szeretnénk, amivel újabb rétegekhez tudunk a kiállítás által eljutni.

Munkatársaink minden szakmai rendezvényen részt vesznek, és sok esetben előadások megtartására is felkérnek bennünket. Ez ismét jó alkalom a szervezet munkájának népszerűsítésére és esetleg újabb megrendelések megszerzésére. A fenti módszer eddig is bevált és ezt alkalmazzuk 2023. évben is.

3.5. A tevékenységek műszaki /technikai/ feltételeinek alakulása, 2023. évre tervezett fejlesztések

A Lajta u. 38. szám alatti telephely épületei és a köztük lévő földterület a Kft. tulajdonát képezi.

Az épületek kívül és belül fel vannak újítva. Az épületen belül riasztórendszer, az udvaron térfigyelő kamerarendszer működik. A telephely be van kerítve, a bejáratnál sorompóval le van zárva. a sorompó belülről a portáról nyitható.

Az épületek - a II. számú főépület kivételével-, minden fogyatékosági csoport számára akadálymentesek.

A foglalkoztatott létszámhoz megfelelő szociális helyiség, öltöző, fürdő, WC rendelkezésre áll, 2 db akadálymentes WC és zuhanyzó is van. Az étkező

helyiségek fel vannak szerelve, mikró, hűtő, kávéfőző stb. Rendelkezésre áll 2 db szóda és 1 db kávéautomata működik.

A varrodában a jelenlegi megrendelés állományhoz korszerű gépek rendelkezésre állnak. A gépparkot minden évben fejlesztettük. A jelenlegi megrendeléseink teljesítéséhez minden szükséges géppel rendelkezünk. Amennyiben új megrendelés szükségessé teszi további speciális gépek beszerzését, azt meg fogjuk oldani. Ebben a részlegben 2023-ban fejlesztést nem terveztünk.

A nyomda üzemben sajnos a megrendelés mennyisége évek óta stagnál. Offszet és digitális nyomdagéppel, vágógépekkel és kiegészítő speciális – összehordó, stancoló, bigelő, fóliázó stb. – gépekkel rendelkezünk. Vannak olyan nyomdai megrendelések, mint pl. a boríték nyomás, amit a RISO-n a legolcsóbb elkészíteni. A 15 éves gépünk már nem javítható, újra lenne szükség. Amennyiben a megrendelés állomány indokolja és saját forrás lehetővé teszi, akkor egy új gépet fogunk beszerezni nettó: 1.900 e Ft értékben. További gépek beszerzése nem indokolt. A meglévő gépek karbantartásáról gondoskodunk, a hibákat kijavítatjuk.

A központi üzemben többnyire kézzel végezhető munkáink vannak. Ide speciális gép nem igazán szükséges. Amennyiben egy új megrendeléshez speciális szerszámra, gépre van szükség, azt általában a megrendelők biztosítják. A helyi megvilágítást, kisebb gépeket mi biztosítjuk. A hegesztő, zsugorfóliázó gép elegendő, csak a hibásak javítása szükséges.

A rakodáshoz targonca és kézi teheremelők rendelkezésre áll. A targonca már olyan állapotban van, hogy folyamatosan javításra szorul. Ennek cseréjét 2022. évben nem tudtuk megvalósítani, ha lesz rá lehetőség, akkor ezt szeretnénk 2023. évben egy újra cserélni.

Befejeződött a telephely épületeinek tetőszigetelése. Ez a fejlesztés is mint minden korábbi tudatos volt. Arra készülünk, hogy 2023 év elején megbízunk egy vállalkozást egy napelemes rendszer kiépítésére. A kormány döntése értelmében a pályázat benyújtására 2022. október végén egy hét állt rendelkezésünkre. Ez alatt az idő alatt beszéltünk a jelenlegi szolgáltatók (Győr-Szol. és az EON) szakembereivel és megbíztunk egy céget a tervezéssel és a pályázat benyújtásával. Bár egy ilyen fejlesztés ügyvezetői hatáskör, közben megszereztük a fenntartó támogatását is. A pályázatot befogadták, s a jelenlegi szabályok értelmében 10 évig él az éves szaldós elszámolás. 2023. januárjában be kellett fizetni az előleget, ami megtörtént. 2023. II-vagy III. negyedévében történhet meg a telepítés. Olyan rendszert terveztek, ami minden bizonnyal a villamosenergiát és a távhőt is ki fogja tudni váltani. Ez számunkra életbevágóan

fontos, mert nem fogjuk tudni hosszú távon a megemelkedett energia számlákat kifizetni.

Az igazgatóságon és a részlegekben a számítógép park cseréje megtörtént. Telefon, internet, hozzáférés, stb. biztosított. Egyelőre fejlesztésre ezen a területen nincs szükség.

Vannak még további fejlesztési elképzeléseink, pl. 25 éves műanyag nyílászárók folyamatos cseréje, áru szállításhoz a gépkocsi cseréje, de ezek csak akkor valósulhatnak meg, ha erre a saját árbevétel fedezetet nyújt.

Egyébként a szervezet egészét nézve a biztonságos munkavégzéshez, a megrendelések teljesítéséhez minden rendelkezésre áll.

Az Esély Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét a legjobb tudásunk és a 2022. évi tényadatok figyelembevételével állítottuk össze. A szervezet üzleti tervét a FEB megtárgyalta és azt a GATUBI-nak jóváhagyásra javasolja.

Kérjük a szervezet 2023. évi üzleti tervének elfogadását, ill. annak jóváhagyását.

Győr, 2023. március 03.

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG
GYŐR
1.

Farkasné dr. Lukácsi Zita
ügyvezető igazgató