

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

9024 Győr, Lajta u. 38.

2024. évi üzleti terv

2024. évi üzleti terv

I. A tervezést befolyásoló tényezők, általános tájékoztatás a 2024. évi tervezést megelőző időszakról.

Az üzleti terv készítését minden évben egy gondos előkészítő munka előzi meg. A terv összeállításakor figyelembe vesszük az előző év várható eredményét, az üzleti partnereink megrendeléssel kapcsolatos nyilatkozatait, a változó piaci környezetet, a magyar gazdaság helyzetét, az infláció alakulását, a várható anyag, energia és szolgáltatások díjának emelkedését, s a minimálbér emelés mértékét. Mindezek ismeretében próbálunk olyan üzleti tervet összeállítani melyet minden bizonnyal teljesíteni is tudunk, s ami elegendő fedezetet nyújt a szervezet zavartalan működéséhez.

A 2023-as év kiemelkedően jól alakult szervezetünk számára. Bár az állami költségvetési támogatás elnyerésekor a pályázott létszámot (118 fő) 112 főre csökkentették, év közben 3 fő többlet létszámot kaptunk. Ehhez január 01-től visszamenőlegesen biztosították a támogatást is. Ez komoly segítséget jelentett, s ennek eredményeként tudtunk éves szinten 118 főt foglalkoztatni. Ez azért is fontos, mert évek óta a létszám megtartására törekszünk, ugyanis egyre nagyobb az igény az általunk végzett foglalkoztatásra. 2024-ben is cél a pályázott létszám megtartása, s ha lesz rá lehetőség akkor annak növelése.

A 2023. évi saját árbevételi tervünket 37 %-kal túlteljesítettük. Ez természetesen öröndetes, de egyben azt is jelenti, a gyorsan változó gazdasági helyzetben nehéz megközelítően pontos üzleti tervet készíteni és nagyon nehéz ehhez a helyzethez alkalmazkodni. Ennek a kiemelkedően magas saját árbevételnek köszönhető, hogy minden eddiginél nagyobb volumenű fejlesztéseket tudtunk megvalósítani és a 2023. évet is pozitív eredménnyel zártuk. Ez az eredmény nemcsak pozitív, de magasabb, mint az előző évi. Ugyanakkor a túlteljesítés mértékével nem egyenes arányban nőtt az eredmény, mert közben a kiadásaink is nagyon jelentősen emelkedtek. Mivel folyamatosan változik a piaci környezet, nagyon óvatosan kellett a 2024. évet megtervezni, s fejlesztéseknél is a mértékletességre törekedtünk.

2023. december 01-től emelkedett a minimálbér 15 %-kal, a szakmunkás minimálbér 10 %-kal. Ennek ismerete könnyítette a 2024. évi tervezést. A bér és annak járuléka a teljes árbevételünk 84 %-át teszi ki. Ez a legnagyobb tétel az üzleti tervben, s ebből is látszik, milyen kicsi a szervezet mozgástere. Anyagi helyzetünk nem tette lehetővé a szakemberek bérének decemberi emelését, ebben az állománycsoportban január 01-től tervezetünk béremelést, melynek mértéke 8-10 % közötti összeg.

A terv készítésekor a bérköltségek mellett az egyéb költségek jelentős növekedésével is számoltunk. A nyomdai alapanyagok ára 10-30 % között emelkedett január 01-től. Az energia költségeknél is növekedéssel számoltunk. A fűtés GJ ára minden bizonnyal nem fog csökkenni. A víz m³ árának jelentős emelkedése várható. Emelkedni fog a szemétszállítás, a biztosítások díja és minden egyéb szolgáltatás díja is.

Amennyiben a vármegye bérletek megmaradnak akkor talán a munkavállalók utazási költségei nem emelkednek jelentős mértékben.

A munkavállalóink egészségi állapotából adódóan többen vannak táppénzes állományban, mint egy nem mmvk-s munkavállalók. Az is jellemző, hogy egy-két kivételtől eltekintve, mindenki igénye veszi a 15 nap betegszabadságot, mely szintén jelentős költséget jelent. A tervezéskor ezzel is számolnunk kellett.

A megváltozott munkaképességű munkavállalóink és a nyugdíjak után nem fizetünk szociális hozzájárulási adót, ami kedvező a szervezet számára, ugyanakkor 2024. évben egyéb járulék csökkentés nem várható.

Nyugdíjas munkavállalókat 2024. évben is fogunk foglalkoztatni, de csak a nem mmvk-s munkavállalói állományban. Megváltozott munkaképességű munkavállalót csak támogatás mellett fogunk alkalmazni.

A fent felsoroltakat figyelembe vettük a 2024. évi üzleti terv készítése során.

A szervezet működésének jellemzői, tevékenysége, jövőbeli elképzelések.

Az Esély Közhasznú Nonprofit Kft. négy évtizedes múltra tekint vissza. Győr és vonzáskörzetében élő megváltozott munkaképességű és fogyatékos munkavállalók rehabilitációs foglalkoztatását végzi. 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. 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 %.

Nonprofit gazdasági társaságként nem kell társasági adót fizetnünk, mert minden tevékenységünk közhasznú tevékenység, továbbá illetékmentesség is megillet bennünket. Az állami költségvetési támogatásnál nem vonatkozik ránk – a tranzit foglalkoztatottak esetében – a támogatás degresszivitása sem.

Ezen státuszunkat meg kell őrizni, mert a szervezet működésének és az életben maradásának ez az alapvető feltétele.

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 megváltozott munkaképességű munkavállalóink részmunkaidőben foglalkoztatjuk. 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 történik a foglalkoztatás.

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

Az üzleti terv készítésekor a teljes létszám 152 fő, ebből megváltozott munkaképességű munkavállaló 120 fő, nem megváltozott munkaképességű munkavállaló 32 fő. Ez 78,9 %-os létszám arányt jelent.

A gazdasági szakemberek mellett szociális szakembereket is alkalmazunk. A fő cél a rehabilitációs foglalkoztatás, de a biztos megélhetésen túl a megváltozott munkaképességű munkavállalóinknak - szakembereinkkel, ill. vásárolt szolgáltatás keretében-, folyamatos segítséget, szociális szolgáltatást is nyújtunk. Segítséget kapnak a napi munkavégzéshez, a munkafolyamatok betanulásához. Tájékoztatást az őket érintő jogszabály változásról, segítséget az ellátások igényléséhez, lakhatással és minden őket érintő ügyel kapcsolatban számíthatnak ránk.

A munkavállalók majd 80 %-a a minimálbért, vagy annak időarányos részét keresi, de szakmunkás minimálbérrel is foglalkoztatunk munkavállalókat. A teljes munkaidőben foglalkoztatott szakembereink bérét mindig emeljük, de ez sajnos még mindig elmarad a nyílt piaci bérektől.

Folyamatosan együttműködünk az önkormányzat egészségügyi és szociális intézményeivel, civil szervezetekkel, fogyatékos érdekképviselői szervezetekkel és a képző intézményekkel (Speciális Szakiskola, a SZE Szociális Munka tanszék, Szentgyörgyi Albert Szakközépiskola). 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 igényelhető ellátásokkal kapcsolatban. Úgy a szakmai gyakorlatot, mint a tájékoztató előadásokat 2024. évben is meg fogjuk tartani.

Hosszú távú célunk, hogy egyre több megváltozott munkavállalót foglalkoztassunk, a rehabilitációs foglalkoztatást a legmagasabb szakmai színvonalon végezzük, a piaci versenyképességünket és pénzügyi stabilitásunkat megőrizzük.

A nonprofit gazdasági társaság tevékenysége:

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

Rehabilitációs foglalkoztatás – fő közhasznú 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. Az elért eredményt pedig a rehabilitációs foglalkoztatásra fordítjuk vissza.

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

A szervezet által végzett tevékenységek:

Nyomda: teljes körű nyomdai szolgáltatás (arculat tervezés, nyomtatás, stancolás, bígélés, könyvkötés stb.) digitális és offszet nyomás, papír feldolgozás, csomagoló anyagok gyártása.

Varroda: osztrák és német népviseleti ruhák, munkaruha, egészségügyi és sport ruházat, valamint lakás textíliák szabása, varrása.

Központi üzem: többségében kézzel végezhető, szerelési, sorjázási, csomagolási, minősítési és címkézési munkák.

Ebben a 3 tevékenységi körben foglalkoztatjuk a munkavállalókat. Újat beindítani sajnos nem tudunk. Nem vagyunk tőkeerős szervezet, saját termék előállítására is csak ritkán van lehetőségünk. A bevételünk kb. 94 %-a bér munkából származik. Bár a tevékenységi köröket nem tudtuk bővíteni, ennek ellenére 19 munkakörben tudjuk a megváltozott munkaképességű munkavállalóinkat foglalkoztatni. Akinek a képzettsége és a képessége alkalmassá teszi, annak előmeneteli lehetőséget is tudunk biztosítani. Személyre szabott foglalkoztatást próbálunk biztosítani munkavállalóink számára. Folyamatosan arra törekszünk, hogy a meglévő tevékenységeket fejlesszük, s ezzel a piacképességünket megőrizzük.

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 2024. 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 szolgálatot biztosítunk.

Fontosnak tartjuk az intézeti ellátásból – főként a Hajléktalanokat Segítő Szolgálattól – történő kikerülést. Évente átlagosan 2-4 fő intézeti ellátott dolgozik nálunk. A szervezetek szakemberei és az önkormányzat munkatársai szoros együttműködésének köszönhetően évek óta már nemcsak a foglalkoztatást biztosítjuk számukra, hanem akinek tudunk, segítettünk a lakhatását is megoldani.

2024. évben is kiemelt feladatunknak tartjuk az intézetben élők védett foglalkoztatását és az intézeti ellátásból történő kikerülésének segítségét. 2024. 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 szakembereinkkel, az adott részlegben 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. Szakembereink részére a munkakörükhöz szükséges és előírt képzéseken való részvételt biztosítjuk, a munkájuk végzéséhez szükséges feltételeket biztosítjuk.

A szervezet ügyvezetője a Védett Szervezetek Országos Szövetségének alelnökeként minden minisztériumi és szakmai egyeztetésen részt vesz. Lehetősége nyílik szakmai javaslatok megtételére. Ez a tisztség abban is nagy segítségünkre van, hogy minden alkalommal első kézből jutunk információhoz, ami nagyban segíti a munkát, könnyebben fel tudunk készülni az esetleges változásokra.

3. A nonprofit gazdasági társaság 2024. évi üzleti terve (pénzügyi-, humán, termelési-, marketing-, fejlesztések)

3.1. Pénzügyi terv

2024. évben is 3 fő bevételi forrással számolhattunk, úgymint

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

Ezt egészíthetné ki a pályázati forrás fejlesztésre, képzésre, szabadidős programokra stb.

A tervezéskor nem volt tudomásunk sem hazai, sem pedig EU-s pályázati lehetőségről.

Az állami költségvetési támogatás a szervezet árbevételének legnagyobb részét (56 %) teszi ki. Csak ezzel a támogatással tudunk működni. Nemcsak a támogatás elnyerése, hanem a létszám nagysága is fontos számunkra. Évek óta a pályázott létszám felett foglalkoztatunk munkavállalókat. 2024. évben azt szeretnénk volna elérni, hogy emelkedjen a létszám az előző évihez képest és újra elérjük a 2022. évi szintet, ezért 118 főre pályáztunk. 2024. évre összességében magasabb létszámra pályáztak az akkreditált szervezetek, mint amire forrás állt rendelkezésre. A BFKH figyelembe vette a VSZOSZ javaslatát és azok kapták meg a pályázott létszámot először, akik valóban annyi munkavállalót foglalkoztattak az előző évben, mint amire pályáztak. A fennmaradó létszámot osztották szét a többi pályázó között. Ennek

köszönhetően szerveztünk is megkapta 2024. évre a kért 118 főt. Ehhez 234.888 e Ft támogatásban részesülünk.

Nagy gond, hogy az 1 főre jutó támogatás összege - függetlenül attól, hogy a minimálbért már december 01-el emelték -, nem változott. Igaz, hogy a 2023. december havi emelt bérek kifizetéséhez biztosítottak számunkra egyszeri támogatást, ami 9,81 %-os emelést jelentett a 15 %-os béremeléshez képest.

Kedvező, hogy 2024. évre 1 haviról 2 havira emelkedett az előleg nagysága. Ez valóban megkönnyíti az emelt összegű bérek kifizetését, de csak átmenetileg jelent könnyebbséget. Az 1 főre jutó támogatás összegének emelése elengedhetetlen. Lehetőség szerint március végéig meg kellene történnie az emelésnek és a folyósításnak is, mert e nélkül nem tudjuk tovább finanszírozni a kifizetéseket. Azt szeretnénk elérni, hogy a 15 %-os minimálbér emelés mértékével azonos mértékben emelkedjen a támogatási összeg. Ugyanis a minimálbér emelés a munkavállalóink majd 80 %-t érinti. S nemcsak minimálbéres munkavállalókat foglalkoztatunk, hanem szakmunkás minimálbérrel is dolgoznak nálunk, sőt annál magasabb keresetűek is vannak a szervezetnél. A saját árbevétel pedig erre nem nyújt fedezetet, mert abból fizetjük a nem mmvk-s munkavállalóink bérének és adójának egy részét, az anyag, az energia költségeket, továbbá ebből valósítjuk meg a fejlesztéseket is.

Az önkormányzati támogatás is elengedhetetlenül szükséges a szervezet zavartalan működéséhez. Ez nyújt segítséget ahhoz, hogy a szervezés és irányításon, valamint a részlegekben foglalkoztatott szakembereinket meg tudjuk tartani. A tulajdonos önkormányzat támogatására mindig számíthattunk. A 2023. évi 75.217 eFt támogatás 10 %-kal történő emelését kezdeményeztük, a megemelkedett bérek és a költségek növekedése miatt, mert erre a saját árbevétel már nyújt fedezetet. Az önkormányzat a kérést támogatta és 2024. évre a költségvetésen keresztül 82.739 eFt támogatást biztosított.

A költségvetés jóváhagyásáig átmeneti finanszírozás címén 2023. évi támogatás 1/12-ed részét folyósították. Várhatóan március hónapban meg fogjuk kötni a 2024. szülő finanszírozási megállapodást.

Az önkormányzat nemcsak ezt a támogatást biztosítja szervezetünk számára, hanem lehetőséget biztosít arra, hogy nyomdai megrendeléshez is jussunk. Példa értékű az önkormányzat részéről ez a fajta segítség nyújtás.

Saját árbevétel tervezésekor nagyon sok szempontot kellett figyelembe venni, körütekintően kellett eljárni. Figyelembe vettük az előző év árbevételének alakulását, partnereinktől kapott információkat, a piaci környezetet. Megrendelőket nem veszítettünk, ill. csak akkor, ha a vállalkozás megszűnt. A kieső megrendeléseket mindig sikerült újakkal pótolni, de a bér munka mindig is nagy kiszolgáltatottságot jelentett. Partnereink számítanak a szervezet munkájára, de továbbra is igaz, hogy csak azzal az ígérettel bírunk - egy-két konkrét szerződés kivételével -, amennyiben nekik is lesz megrendelésük, akkor továbbra is számítanak a munkánkra.

A nyomda üzem megrendelés állományának növekedésével sajnos nem számolhatunk, az előző évek tendenciája ezt mutatja. A központi üzem megrendelésénél figyelembe vettük, hogy partnereink megrendelésének egy része csak időszakos. Egyik biztos megrendelőnk a vállalkozásának egy részét budapesti vállalkozásnak értékesítette. Félő, hogy az eddigi megrendelés mennyisége csökkenni fog. Figyelembe vettük, hogy az autóipari megrendelések megtorpantak, ill. más irányt vett a fejlesztés, továbbá az osztrák partner magyarországi képviselőjének halálával a munkát teljesen át fogják szervezni.

Mindezekre tekintettel a 2023. évi 94.800 e Ft-os saját árbevételi tervhez képes 6 %-os emelést terveztünk, a 2024. évi terv 100.200 eFt. Bízunk abban, hogy ezt a tervet tudjuk teljesíteni tudjuk.

A terv készítésekor sajnos semmilyen pályázati forrásról nincs ismeretünk.

2024. évre az összes bevételre	417.827 E Ft-ot terveztünk, melyből
- állami költségvetési támogatás	234.888 eFt
- önkormányzati támogatás	82.739 eFt
- saját árbevétel	100.200 eFt

Tulajdonképpen ez a 3 bevételi forrás, valamint a szervezet tartalékai úgy tűnik, hogy 2024. évben egy nyugodt, kiegyensúlyozott gazdálkodást tesznek lehetővé.

A 2024. évre tervezett összegből minden állománycsoportnak meg tudjuk valósítani a bérfejlesztését és a működési költségeinket ki tudjuk gazdálkodni.

A 2024. évi tervben az állami támogatásnál csak a megkötött szerződésben foglalt összeget szerepeltettük. Amennyiben a támogatás összege a minimálbér emelkedése miatt nőni fog, azt az összeget teljes egészében a mmvk-s munkavállalók bérére fogjuk fordítani.

Nonprofit Gazdasági Társaságként nem a nyereség megszerzése a cél, elvárás, hogy bevételeink fedezzék a kiadásainkat. Emiatt a 2024. évet is „0” szaldósra terveztük de mindent megteszünk annak érdekében – az előző évek gyakorlatának megfelelően -, hogy „+” eredménnyel zárjuk az évet.

3.2. Humán terv: létszám és a bérek alakulása

2024. évben 152 fő foglalkoztatását szeretnénk megvalósítani. A teljes létszámból 120 fő megváltozott munkaképességű munkavállalói létszám és 32 fő nem megváltozott munkaképességű munkavállaló.

A megváltozott munkaképességű munkavállalói létszámot elsősorban az elnyert pályázat határozza meg. Ez az induló létszám, de mindig törekszünk arra, hogy 1-2 fővel magasabb létszámot foglalkoztassunk azért, hogy a költségvetési támogatást maradéktalanul le tudjuk hívni.

Amennyiben a megrendelés állomány jelentős mértékben emelkedik, akkor év közben lehet, hogy - csak határozott időre -, növeljük a megváltozott munkaképességű munkavállalói létszámot.

2024 évben is bekapcsolódunk a közmunka programba, éves szinten 2-4 fő foglalkoztatását tervezzük.

A szakemberek számát növelni nem kívánjuk, mert az megfelel a szakmai előírásoknak és jelen pillanatban elegendő az általunk foglalkoztatott létszámhoz.

Fontosnak tartjuk a jogszabályok által meghatározott és előírt szakemberek foglalkoztatását, ugyanakkor szociális szakemberből a kötelezően előírtnál évek óta magasabb létszámot foglalkoztatunk. Munkavállalóink egészségi állapota egyre rosszabb, a családok anyagi helyzete romlik, igénylik a folyamatos segítséget, amihez egyre magasabb létszámra van szükség.

Megváltozott munkaképességű munkavállalót csak támogatás mellett tudunk foglalkoztatni. Nyugdíjas foglalkoztatás ebben az állománycsoportban nincs, ugyanakkor szakembereinknél a nyugdíjas foglalkoztatást támogatjuk mert ez kedvező a szervezet számára.

A jelenlegi bérekkel a több évtizedes tapasztalattal rendelkező szakembereinket nyugdíjasként meg tudjuk tartani. Próbálkoztunk fiatal munkavállalók – diplomások - felvételével, de sajnos olyan bér igénnyel jelentkeztek munkára, hogy azt kigazdálkodni nem tudjuk.

A 2024. év bevételi terv várható alakulása:

Bevételi terv 2024. évre

Megnevezés	Összesen ezer Ft
Közhasznú tevékenység árbevétele	100.200
Nettó árbevétel összesen	100.200
Egyéb bevétel összesen	317.627
Bevételek összesen	417.827

2024. évi költségterv

Megnevezés	Összesen ezer Ft
1. Anyag jellegű ráfordítások	43.270
1.1 Anyagköltség	24.420
1.1.1. Alapanyagok	10.300
1.1.2. Egyéb anyagok	14.120
1.1.2.1 Energia díjak	9.120
1.1.2.2. Karbantartási anyag	1.200
1.1.2.3. Irodaszer, nyomtatvány	600
1.1.2.4. Tisztítószer	1.500
1.1.2.5. Egyéb fenntartás	1.700
1.2. Igénybevett szolgáltatások	15.400
1.2.1. Posta, személyszállítás	800
1.2.2. Napilap és könyv előfiz.	200
1.2.3. Fenntartás, javítás	3.000
1.2.3.1. Gépek javítása	1.500
1.2.3.2. Ingatlan karbantart.	1.500
1.2.4. Egyéb igénybevett szolg.	11.400
1.2.4.1. Telefon, Internet	1.400
1.2.4.2. Könyvelés, könyvvizsg.	2.800
1.2.4.3. Egyéb szolgáltatás	7.200
1.3. Egyéb szolgáltatások	3.450
1.3.1. Banki szolgáltatás	2.600
1.3.2. Biztosítási díjak	850
2. Személyi jellegű ráfordítások	362.377
2.1. Bérköltség	338.750
2.1.1. 152 fő dolgozó bére	334.200
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	1.350
2.2.4. Egyéb	6.060
2.2.4.1 Munkaruha juttatás	860
2.2.4.2 Betegszabadság	5.200
2.3. Bérjárulékok (SZHA, SZJA)	13.217
3. Értékcsökkenés	11.600
4. Egyéb ráfordítások	580
Le nem vonható Áfa	0
5. Beruházások	0
Összesen	417.827

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYTERV 2024. évre

Megnevezés	Összesen ezer Ft
A, Összes közhasznú tevékenység bevétele	417.827
1.Közhasznú célú működésre kapott támogatás	317.627
a, alapítótól	82.739
b, központi költségvetésből	234.888
c, helyi önkormányzattól	
d, egyéb	
2.Pályázati úton elnyert támogatás	0
3.Közhasznú tevékenységből származó bevétel	100.200
4.Tagdíjból származó bevétel	
5.Egyéb bevétel (pü,rendkívüli, poz.készl.áll.vált.)	0
B.Vállalkozási tevékenység bevétele	0
C, Összes bevétel (A+B)	417.827
D, Közhasznú tevékenység ráfordításai	417.827
Anyagjellegű ráfordítások	43.270
Személyi jellegű ráfordítások	362.377
Értécsökkenési leírás	11.600
Egyéb ráfordítások (neg.készl.áll.vált.)	580
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)	417.827
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

Minden tevékenységi körnek meg van a kijelölt területet. Arra törekedtünk, hogy minden egyes részlegnek megfelelő nagyságú munkaterület álljon rendelkezésére, hozzá a szükséges raktár kapacitással.

Az alapanyagok és a késztermékek mozgatását kézi teheremelővel és targoncával végezzük.

Minden részlegben a munkafolyamatok technikai sorrendben szét vannak választva. A munkakörülményeket folyamatosan javítjuk. Ahol lehet szalag rendszerben dolgoznak a munkavállalók. Van, ahol kisebb csoportokban történik a munkavégzés.

Minden megrendelőnek próbáljuk elkülönítetten végezni a munkáját. Egy adott megrendelést lehetőség szerint azonos munkavállalókkal végeztetjük, ami egyrészt a minőségi munkának a záloga, másrészt az ellenőrzést könnyíti meg.

A nyomdában van szabad kapacitásunk, amit újabb megrendelések megszerzésével próbálunk kitölteni. Győrben működő nyomdától vállalunk kézi utómunkákat és a munkavállalók bekapcsolódnak a központi üzem megrendeléseinek teljesítésébe is.

A központi üzem megrendelés állománya a legnagyobb. Vannak időszakok, amikor azt teljesíteni csak akkor tudjuk, ha többlet munkát végeznek munkavállalóink. Tartós megrendelés esetén átmenti létszám felvételre, a közmunkások foglalkoztatására, ill. a nyomda munkavállalók bevonására kerül sor.

A varrodai megrendelés állomány is jól alakult az év eleje óta. Kapacitásunk egyelőre le van kötve. Amennyiben további növekedés lesz, szakember felvételével tudjuk csak az újabb megrendeléseket teljesíteni.

Időszak	Nyomda e Ft	Központi üzem e Ft	Varroda e Ft	Összesen e Ft
2024. év	23.400	40.200	36.600	100.200

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, továbbá 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. A hirdetés igen fontos, de nagyon sokba kerül és nekünk nem éri meg. Mi azt tapasztaljuk, hogy megrendeléshez nem a hirdetések útján jutunk, azok sokkal inkább a személyes kapcsolatoknak köszönhetőek. Kiváló a kapcsolatunk az üzleti partnereinkkel, a fenntartó önkormányzattal, annak intézményeivel, s ennek köszönhetően jelentős megrendeléshez jutunk. 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 részlegünknek ad munkát.

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 módszerek eddig is beváltak és ezt alkalmazzuk 2024. évben is.

3.5. Fejlesztések

A fejlesztésről még a legnehezebb gazdasági helyzetben sem mondtunk le. Ezt mindig a saját árbevételből, vagy a tartalékainkból valósítottuk meg, mivel hosszú évtizedek óta fejlesztésre nincs pályázati lehetőség és a korábban nyújtott egyszeri támogatás is megszűnt.

A fejlesztéseknél arra törekszünk, hogy a tevékenységi köröknél olyan fejlesztéseket hajtsunk végre, melyek a piacképességünk megőrzését segítik, a munkavállalók munkakörülményeit javítják és lehetőség szerint hosszútávon a költségek csökkentését eredményezik.

2023. év a fejlesztések szempontjából kiemelkedő volt. Nettó 66 millió Ft értékben valósítottunk meg fejlesztést. Ennek keretében valósult meg a két főépületen a napelemes rendszerek kiépítése, az I. számú főépület és a raktár épület nyílászáróinak teljes cseréje, nyomdai és varrodai gépberuházás, valamint a napi munkavégzéshez szükséges gépek, berendezések beszerzése, szoftver vásárlás stb. Minden fejlesztés fontos és indokolt volt, amit a saját árbevétel és a szervezet tartaléka fedezte.

Óvatosan terveztük a 2024. évet. Csak a működéshez szükséges fejlesztéseket valósítjuk meg és csak azokat, melyre a saját árbevétel fedezetet nyújt. Tartalékainkat egyenlőre meg kívánjuk őrizni.

A napelemes rendszer éves elszámolására 2024. decemberében kerül sor. Ekkor derül ki, hogy csak a villamos energia kiváltására lesz elegendő, vagy esetlegesen a fűtés egy részét is ki tudjuk váltani. Emiatt egyenlőre további fejlesztést - fűtés vonatkozásában villany kazán üzembe helyezése -, nem terveztünk.

Szükséges lenne a II. sz. főépület nyílászáróinak cseréje is, de 2024. évre ezt sem terveztük be, mert fontos a takarékoság. Ezt átvisszük 2025 évre.

Az I. sz. főépületben az emeleti étkezőt fogjuk felújítani.

Szükséges továbbá az I számú főépület előtti, főbejáratnál lévő rámpa javítása, vagy ha ez nem lehetséges akkor egy új rámpa építése.

A varrodában egy interlock, valamint egy szabásgép vásárlását tervezzük.

Az áruk mozgatásához 2 db kézi teheremelő beszerzését tervezzük. Amennyiben a saját árbevétel lehetővé teszi, akkor a targoncát fogjuk kicserélni.

Az üzembrészekben asztalok és székek cseréjét tervezzük, továbbá a meghibásodott és javíthatatlan kézi szerszámokat cseréljük.

Tervezzük a folyosók és a mellékhelyiségek, valamint az öltöző tisztasági festését.

A fenti munkákat a saját árbevételből kívánjuk megvalósítani, erre 10 – max. 14 millió Ft-ot terveztünk.

A szervezet 2024. évi üzleti tervét a rendelkezésünkre álló információk birtokában, a legjobb tudásunk szerint állítottuk össze. Az üzleti tervet a FEB 2024. március 11-én megtárgyalja. A FEB ülésről készített jegyzőkönyvet mellékeljük, kérjük a GATUB-t a 2024. évi üzleti tervünk szíves elfogadására.

Győr, 2024. február 29.

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
GYŐR

FARKASNÉ Dr. LUKÁCSY ZITA
ügyvezető igazgató