

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

9024 Győr, Lajta u. 38.

2025. évi üzleti terv

2025. évi üzleti terv

I. A tervezést befolyásoló tényezők, általános tájékoztatás a 2025. évi tervezést megelőző időszakról.

Az üzleti terv készítését minden évben egy gondos előkészítő munka előzi meg. A terv összeállításakor figyelembe vesszük az előző év 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.

2025. évben is három bevételi forrással számoltunk, úgymint

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

Ezt egészíthetné ki a pályázati forrás pl. felújításra, gépberuházásra, képzésre, közösség építésre, stb.

2025. évre az állami költségvetési támogatásra a pályázatot benyújtottuk, bár 2024. évben átlagosan 120 főt foglalkoztattunk, csak 118 főre pályáztunk. A pályázat eredményes volt.

Az önkormányzati támogatást minden évben a fenntartó biztosítja számunkra. 2025. évre a 2024. évi alap támogatási összeggel 82.739 e Ft-tal számoltunk.

A 2024. évi saját árbevételi tervünket 143 %-kal túlteljesítettük. Ez természetesen öröndetes, de egyben azt is jelenti, a gyorsan változó gazdasági helyzetben nehéz megközelítően pontos üzleti tervet készíteni. Mindig óvatosan tervezünk, de mindent elkövetünk annak érdekében, hogy minél magasabb árbevételre és eredményre tegyünk szert. A 2024. évet is pozitív eredménnyel zártuk. Az elért 5.456 e Ft eredményt nagyon jónak tartjuk. Ugyanakkor az világosan látszik, hogy a túlteljesítés mértékével nem egyenes arányban nőtt az eredmény. A bevételek emelkedése mellett kiadásaink nagyon jelentősen emelkedtek.

Tudtuk, hogy 2025. január 01-től emelkedik a minimálbér 9 %-kal, a szakmunkás minimálbér 7 %-kal. Ennek ismerete könnyítette a 2025. évi tervezést. A bér és annak járuléka a teljes árbevételünk 85 %-át teszi ki. Ez a legnagyobb tétel az üzleti tervben, s ebből is látszik, milyen kicsi a szervezet mozgásteret. A szervezés és irányításon dolgozó szakembereink bérének emelését is január 01-től tervezzük, hiszen Ők irányítják a szakmai munkát, a vezetők pedig részt vesznek a megrendelések felkutatásában és megszerzésében.

A terv készítésekor a bérköltségek mellett az egyéb költségek növekedésével is számoltunk. A nyomdai alapanyagok ára 10- 15 % között emelkedett január 01-től. A varrodai kelléknél 4-8 % közötti emeléssel számoltunk. Az energia költségeknél komoly növekedéssel nem számoltunk. Bízunk abban, hogy a fűtésnél a GJ ára nem fog emelkedni, a villamos energiát továbbra sem kell fizetnünk, mert termel annyit a napelemes rendszerünk, mint amennyit fogyasztunk. A víz m³ ára jelentősen emelkedett 2024. évben, de 2025. évben az inflációval azonos mértékű emelést prognosztizáltunk. A személyszállításnál és a veszélyes hulladék szállításnál 10 %-os emeléssel terveztünk. A biztosítások díja 20 %-kal nőtt, ezen felül minden szolgáltatás díja min. 10 %-kal emelkedett.

A kiberbiztonsággal kapcsolatos jogszabály a villamos kapcsolók összeszerelése miatt vonatkozik szervezetünkre. A jogszabály hatályba lépését 2025. évre áttolták. Tekintettel arra, hogy a fenti tevékenység szerepel az alapító okiratunkban és 32 fő végzi ezt a munkát, kénytelenek voltunk a szervezetet nyilvántartásba vetetni. A 2025. évben megjelenő jogszabályok alapján (szervezet EIR rendszerének felmérése, javaslatok fejlesztésre, 2025. évi auditálás költsége, szakember foglalkoztatása stb.) kb. 18-20 millió Ft-os kiadást jelentene szervezetünk számára. Erre pénzt fordítani nem tudunk, és az üzleti tervben sem szerepeltettük. A VSZOSZ jelenleg is egyeztet az érintett minisztériumokkal a többlet költségek biztosítása, vagy a jogszabály hatálya alóli mentesítés biztosítja.

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 a nem mmvk-s munkavállalók. Az is jellemző, hogy egy-két kivételtől eltekintve, mindenki igénye veszi a 15 nap betegszabadságot, mely szintén jelentős költség. A tervezéskor ezzel is számolnunk kellett.

A megváltozott munkaképességű munkavállalóink nagyobb része és a nyugdíjasok után nem fizetünk szociális hozzájárulási adót, ami kedvező a szervezet számára, ugyanakkor 2025. évben egyéb járulék csökkentés nem várható.

Nyugdíjas munkavállalókat 2025. 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 2025. 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 érünk. 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, munkánkat havonta ellenőrzi a MÁK és BFKH, rendszeresen 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 151 fő, ebből megváltozott munkaképességű munkavállaló 120 fő, nem megváltozott munkaképességű munkavállaló 31 fő. Ez 79,5 %-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 minimálbért, vagy annak időarányos részét keresi, de szakmunkás minimálbérrel is foglalkoztatunk munkavállalókat. A teljes munkaidőben foglalkoztatott szakembereink bérét mindig emeljük, de ez sajnos egyre jobban elmarad a nyílt piaci bérektől és a szociális ágazatban foglalkoztatottak bérétől is. Forráshiány miatt béremelésük mértéke soha nem érte el a minimálbér emelés %-os mértékét. Szakembereink nem a bérek, sokkal inkább az elhivatottság és személyes érintettség miatt maradtak szervezetünkél.

Folyamatosan együttműködünk az önkormányzat egészségügyi és szociális intézményeivel, civil szervezetekkel, fogyatékos érdekképviseleti 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 2025. 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, biegelés, 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 és kegyeleti kellékek, valamint buszfüggöny 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 a 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 2025. 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.

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.

2025. évben is kiemelt feladatunknak tartjuk az intézetben élők védett foglalkoztatását és az intézeti ellátásból történő kikerülésének segítségét. 2025. 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 2025. évi pénzügyi terv (pénzügyi-, humán, termelési-, marketing-, fejlesztések)

3.1. Pénzügyi terv

2025. 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 (50 % felett) 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. Bár 2024. évben a jóváhagyott 118 fős létszám helyett 120 főt foglalkoztattunk, a 2025. évre továbbra is csak 118 fő foglalkoztatására adtunk be pályázatot. Tudtuk, hogy az elszámolási feltételek változnak, a létszám számításnál nem az átlagos állományi létszámot, hanem az átlagos statisztikai állományi létszámot kell majd figyelembe venni. Ahhoz pedig, hogy a vállalt létszámot éves átlagban teljesíteni tudjuk és a támogatást le tudjuk hívni, a pályázaton elnyert létszám felett kell legalább 2 főt egész évben foglalkoztatni. A piaci környezet gyorsan változik, a megrendelés mindig bizonytalan, ezért nem növeltük a pályázatnál a létszámot.

Szerveztünk 2025. évre 118 főre 265.658 e Ft támogatásban részesül, ill. erre a létszámra és összegre kötöttük meg a támogatási szerződést.

A szerződés kötésekor az 1 főre jutó támogatás nem volt magasabb, mint a 2024. évi, de bízunk abban, hogy ennek összege – mint ahogy eddig minden évben -, emelkedni fog a minimálbér emelése miatt. A kérdés csupán az, hogy milyen mértékű lesz az emelés és mikor születik meg erről a döntés. Eddig egyébként minden évben történt emelés, igaz, hogy soha nem olyan %-os mértékben, mint ahogy a minimálbért emelték, de az emelést minden esetben év elejétől visszamenőlegesen megkaptuk. Erre számítunk 2025-ben is.

Kedvező, hogy 2025. évben 2 havi előleget folyósítottak, ami a zavartalan év kezdést segíti.

Az I főre jutó támogatás összegének emeléséről március végéig kellene dönteni, mert e nélkül nehéz tovább finanszírozni a kifizetéseket. Azt szeretnénk elérni, hogy a 9 %-os minimálbér emelés mértékével azonos mértékben emelkedjen a támogatási összeg is. 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. 2025. évre a 2024. évi támogatással azonos összeggel terveztünk: 82.739 e Ft-tal. A közgyűlés döntött a FEB tagok tisztelet díjának emeléséről 2025. február 01-től. Jeleztük az önkormányzat fele, hogy ez szervezetünknel a 3 fő esetében 11 hónapra vetítve, 6 millió Ft többlet kiadást jelent, melyhez segítséget kértünk. A fenntartó kérésünket támogatta, így 2025. évre 88.739 e Ft támogatást biztosít számunkra.

A költségvetés jóváhagyásáig átmeneti finanszírozás címén 2024. évi támogatás 1/12-ed részét folyósítják. Várhatóan március hónapban meg fogjuk kötni a 2025. évre szóló 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, körültekintően kellett eljárni. Figyelembe vettük az előző év árbevételének alakulását, partnereinktől kapott információkat, a piaci környezetet. Megrendelőket nem veszítettünk, a kieső megrendeléseket is sikerült újjal pótolni, de a bér munka mindig is nagy kiszolgáltatottságot jelentett. Nem beszélve arról, hogy 2024. III. negyedétől az autóiipari megrendelés jelentősen csökkent.

Bizakodásra ad okot, hogy a nyomdai és a varrodai megrendelés viszont nem csökkent és az új partnereink egy része nem az autóiiparnak, hanem az egészségügynek gyárt segédeszközöket, melyre a kereslet egyre nagyobb.

Mindezeket figyelembe véve a 2024. évi 100.200 e Ft helyett, saját árbevételként 106.200 e Ft-ot tervezetünk, mely 6 %-os emelkedést jelent. Bízunk abban, hogy ezt a tervet teljesíteni tudjuk.

2025. évre az alábbi bevételeket tervezetük:

2025. évi összes bevétel:	460.597 e Ft, melyből
- állami költségvetési támogatás	265.658 e Ft
- önkormányzati támogatás	88.739 e Ft
- saját árbevétel	106.200 e Ft

A tervekészítéskor semmilyen hazai és EU-s pályázatról nincs tudomásunk.

A fenti 3 bevételi forrás, valamint a szervezet tartalékai úgy tűnik, hogy 2025. évben egy nyugodt, kiegyensúlyozott gazdálkodást tesznek lehetővé.

A 2025. évre tervezett összegből minden állománycsoportnak meg tudjuk valósítani a bérfejlesztését és a működési költségeinket ki tudjuk gazdálkodni.

A 2025. 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. Csak remélni tudjuk, hogy a védett foglalkoztatókat, - akik bérmunkában végeznek villamos alkatrész összeszerelést –, sikerül kivetetni a kiberbiztonsági jogszabály hatálya alól. Amennyiben ez nem sikerül, akkor a kormány biztosítja az ehhez szükséges fedezetet. Az országos szinten is látszik – a VSZOSZ felmérése alapján-, hogy erre egyik akkreditált szervezetnek sincs forrása.

Nonprofit Gazdasági Társaságként nem a nyereség megszerzése a cél. Szervezeteinkkel szembeni elvárás, hogy bevételeink fedezzék a kiadásainkat. Emiatt a 2025. évet is „0” szaldószárra terveztük, de mindent megteszünk annak érdekében – az előző évek gyakorlatának megfelelően -, hogy továbbra is pozitív eredménnyel zárjuk a 2025-ös évet.

3.2. Humán terv: létszám és a bérek alakulása

2025. évben 151 fő foglalkoztatását szeretnénk megvalósítani. A teljes létszámból 120 fő megváltozott munkaképességű munkavállalói létszám és 31 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 2-3 fővel magasabb létszámot foglalkoztassunk azért, hogy a vállalt létszámot teljesítsük és 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.

2025. évben is bekapcsolódunk a közmunka programba, éves szinten 2 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 előírtól évek óta magasabb létszámot foglalkoztatunk. Munkavállalóink egészségi állapota egyre rosszabb, a családok anyagi helyzete romlik, igénylik a folyamatos segítséget, amihez egyre magasabb létszám szükséges.

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 2025. év bevételi terv várható alakulása:

Bevételi terv 2025. évre

Megnevezés	Összesen ezer Ft
Közhasznú tevékenység árbevétele	106.200
Nettó árbevétel összesen	106.200
Egyéb bevétel összesen	354.397
Bevételek összesen	460.597

2025. évi költségterv

Megnevezés	Összesen ezer Ft
1. Anyag jellegű ráfordítások	42.020
1.1 Anyagköltség	21.520
1.1.1. Alapanyagok	9.300
1.1.2. Egyéb anyagok	12.220
1.1.2.1 Energia díjak	6.620
1.1.2.2. Karbantartási anyag	1.200
1.1.2.3. Irodaszer, nyomtatvány	800
1.1.2.4. Tisztítószer	1.800
1.1.2.5. Egyéb fenntartás	1.800
1.2. Igénybevett szolgáltatások	16.200
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.	12.200
1.2.4.1. Telefon, Internet	1.600
1.2.4.2. Könyvelés, könyvvizsg.	3.000
1.2.4.3. Egyéb szolgáltatás	7.600
1.3. Egyéb szolgáltatások	4.300
1.3.1. Banki szolgáltatás	3.100
1.3.2. Biztosítási díjak	1.200
2. Személyi jellegű ráfordítások	405.897
2.1. Bérköltség	381.500
2.1.1. 151 fő dolgozó bére	370.700
2.1.2. Tisztelet és megbíz. díj	10.800
2.2. Személyi jellegű kifizetések	12.020
2.2.1. Utazási költségtérítés	2.250
2.2.2. Reprezentáció	250
2.2.3. Cafetéria, SZÉP kártya	1.250
2.2.4. Egyéb	8.270
2.2.4.1 Munkaruha juttatás	770
2.2.4.2 Betegszabadság	7.500
2.3. Bérjárulékok (SZHA, SZJA)	12.377
3. Értékcsökkenés	12.100
4. Egyéb ráfordítások	580
Le nem vonható Áfa	0
5. Beruházások	0
Összesen	460.597

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYTERV 2025. évre

Megnevezés	Összesen ezer Ft
A, Összes közhasznú tevékenység bevétele	460.597
1.Közhasznú célú működésre kapott támogatás	354.397
a, alapítótól	88.739
b, központi költségvetésből	265.658
c, helyi önkormányzattól	
d, egyéb	
2.Pályázati úton elnyert támogatás	0
3.Közhasznú tevékenységből származó bevétel	106.200
4.Tagdíjból származó bevétel	
5.Egyéb bevétel (pü,rendkívüli, poz.készl.áll.vált.)	0
B.Vállalkozási tevékenység bevétele	0
C, Összes bevétel (A+B)	460.597
D, Közhasznú tevékenység ráfordításai	460.597
Anyagjellegű ráfordítások	42.020
Személyi jellegű ráfordítások	405.897
Értékcsökkenési leírás	12.100
Egyéb ráfordítások (neg.készl.áll.vált.)	580
Pénzügyi műveletek ráfordításai	
Rendkívüli ráfordítások	
E, Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0
Anyagjellegű ráfordítások	
Személyi jellegű ráfordítások	
Értékcsökkenési leírás	
Egyéb ráfordítások	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	
Rendkívüli ráfordítások	
F, Összes ráfordítás (D+E)	460.597
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 mozgását 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 azonos munkavállalókkal végeztetjük, ami egyrészt a minőségi munkának a záloga, másrészt az ellenőrzést könnyíti meg.

Amennyiben a nyomdában van szabad kapacitás, akkor azt egyrészt újabb megrendelések megszerzésével próbáljuk kitölteni, másrészt 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 többletmunkát 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
2025. év	25.200	43.800	37.200	106.200

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. Szerepelünk „A Jövő Győr-Moson-Sopron Vármegyében Épül” elnevezésű kiadványban.

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 2025. 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.

2025. évre olyan fejlesztéseket tervezünk, melyek a piacképességünk megőrzését segítik, a munkavállalók munkakörülményeit javítják és lehetőség szerint hosszútávon a költségek csökkentését eredményezik.

Tekintettel arra, hogy 2 évvel ezelőtt olyan nagy volumenű (66 millió Ft) fejlesztéseket valósítottunk meg, amihez tartalékaink egy részét is felhasználtuk, 2025. évben csak olyan fejlesztést tervezünk megvalósítani, amihez saját forrásunk nyújt fedezetet.

Tervben van az I. sz. főépület I. emeletén lévő étkező teljes felújítása. 2025-ben a főbejárat előtt lévő rámpát kell újjá építtetni. A bejáratnál balesetveszélyes, javítással nem lehet megoldani, teljesen új rámpa szükséges.

A részlegekbe a munkavégzéshez szükséges kisebb gépeket megvásároljuk, az elhasználódottakat újra cseréljük, az elhasználódott bútorokat kicseréljük.

Az áruk mozgatásához 2 db kézi teheremelő beszerzését tervezzük.

A folyosók és a mellékhelyiségek, valamint az öltöző tisztasági festését is tervezzük. A fenti munkákat a saját árbevételből kívánjuk megvalósítani, erre 10 – max. 14 millió Ft-ot terveztünk.

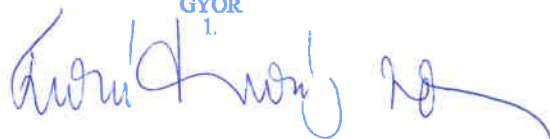
A targoncánk és az egyik gépjárművünk cseréje időszerű lenne, de erre csak akkor kerülhet sor, ha arra a saját árbevétel a fentiek felül fedezetet nyújt.

A szervezet 2025. évi üzleti tervét a rendelkezésünkre álló információk birtokában, a legjobb tudásunk szerint állítottuk össze.

Az üzleti tervet a FEB 2025. március 10-én fogja megtárgyalni. A FEB ülésről készített jegyzőkönyvet mellékeljük, s ez alapján kérjük a Tisztelt Városstratégiai Bizottságot a szervezet 2025. évi üzleti tervének elfogadására.

Győr, 2025. február 28.

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG
GYŐR



FARKASNÉ Dr. LUKÁCSY ZITA
ügyvezető igazgató