

KAPUVÁRI KÉZ-MŰ ÉS SZOCIÁLIS
FOGLALKOZTATÓ NONPROFIT
KÖZHASZNÚ KFT.

ÜZLETI TERV

2014.

Készítette:
Horváth Judit
Ügyvezető

Kapuvár, 2014.05.05.

Bevezető

Az üzleti terv fő célja a korábbi évekhez hasonlóan, hogy irányt mutasson a kft. működési céljainak elérése érdekében hozott gazdasági döntéseknél, felvázolja és vizsgálja az üzleti lehetőségeket, a mozgósítható erőforrásokat, a költségeket és a kockázatokat.

Az Üzleti terv kialakítása az elmúlt évek tapasztalataira, a kft. működését meghatározó jogszabályokra, előírásokra, a megkötött és 2014-re is érvényes szerződéseinkre épül elsősorban.

A 2013. évi Üzleti terv teljesülésének értékelése

Üzleti tervben megfogalmazott célok	Elért eredmények
55 000 e Ft költségvetési támogatás	55 519 e Forint támogatást kaptunk 2013 ban
Szereldei termelésből származó nettó bevétel: 30 000 e Forint	Összesen : 44 302 e Forint (ebből 14 885 e Forint további bér munka bevételt tudtunk elérni a nem mmk-s munkavállalóink foglalkoztatása által, így mmk-s munkavállalóink által végzett szereldei tevékenység 29 417 e Forint bevételt eredményezett, közelítve a tervezetthez)
varrodai és faipari termelés bevétele 1 000 e Forint	1 242 e Forint
OFA pályázati bevétel: 6. 450 e Forint	5.924 e Forint (a beruházás költsége csökkent)
Bér és járulék, tovább egyéb személyi jellegű kifizetések: 56 300 e Forint	60 388 e Forint (a terv nem kalkulált a megnövekedett megrendelések miatt indokolt egyéb foglalkoztatottak – pl. alkalmi munkások- bérköltségével)
Energia díj összesen: 1 500 e Forint	1 409 e Forint
Akadálymentes beruházás: 7 500 e Forint	7 500 e Forint
Szállítási díjak: 5 200 e Forint	5 190 e Forint
Könyvelési díj: 3 000 e Forint	3 457 e Forint
Karbantartás: 400 e Forint	2 454 e Forint
Bevétel összesen: 92 450 e Forint	116 523 e Forint
Kiadás összesen: 91 910 e Forint	102 097 e Forint

Összességében elmondható , hogy az előző évi üzleti tervben foglalt célokat elértük. Kimutatható, hogy a többletvétel a nem mmk-s munkavállalók általi termelési eredményből adódik, amelyet évközben nem terveztünk. A megrendelések teljeskörű teljesítése és pótmunkaerő bevonása a megrendelő elégedettségének elérése miatt volt indokolt. A keletkező többletköltségeket , ahogy a számok is mutatják, az épületek karbantartására és pénzügyi tartalék képzésére fordítottuk.

A főbb szakmai céljainkat, így a tervezett foglalkoztatási szintet elértük, sőt meghaladtuk. Ugyancsak teljesítettük a telephely fejlesztésre vonatkozó elképzeléseinket, de ezt a munkát 2014-ben folytatni szeretnénk.

Az ISO 9001-es tanúsítványt, bár erre forrást biztosítottunk 2013-ban nem szereztük meg. 2014-re áthúzódó feladat, a költségtervezésnél megjelenik.

Szakmai célok, feladatok 2014-ben

-Éves átlagban 55 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló alkalmazása , átlagosan napi 4,7 órában

-2014-ben minimalizálni szeretnénk a nem mmk-s munkavállalók alkalmazását, inkább nem támogatott munkahelyeken is mmk-s munkavállalóknak szeretnénk akár csak átmeneti , nem tartós munkahelyet biztosítani (ők a közmunka programban nem vehetnek részt, míg más személyek nagyobb eséllyel)

- A szervezet működtetését biztosító igazgatási , ügyviteli létszámban nem tervezünk fejlesztést,azonban cél az esetleges motiváltság fokozása (képzések, juttatások) így ennek költségét tervezni kell

- A foglalkozási rehabilitáció magas szintű szakmai színvonalát biztosító létszám megőrzése, fejlesztése, motiválása

- Új szakmai szolgáltatások kidolgozása: képzések (itt saját forrásból csak kis létszámú , 1-2 fős képzéseket szeretnénk biztosítani, pályázati lehetőségek esetén gondolkodunk nagyobb projekteknél)

- Szolgáltatásaink és saját termékgyártásunk fejlesztése. A fejlesztés két , konkrét programmal indulna:

1 Európai Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Alapból a Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák LEADER –es pályázatára egy projekttervet nyújtottunk be 2013-ban.

A projekt címe:

"Szolgáltató ház" kialakítása a Kapuvári Kéz-Mű Nonprofit Közhasznú Kft-ben

-szolgáltatás bővítés, munkahely teremtéssel megváltozott munkaképességűek részére a Rábaközben

A pályázaton 2 000 e Forint támogatást nyertünk el.

A tevékenység célja az lenne, hogy kialakítsunk egy kis szolgáltató házat (amiben kulcsmásolást, képkeretezést,üvegezést, kisebb varrási munkákat, kisebb asztalos javításokat végeznénk.)

Célunk kettős: egyrészt átképzésekkel szakmát adnánk , az eddig azzal nem rendelkező, elsősorban fiatal , vagy középkorú mmk-s munkavállalóink kezébe, ha kis létszámban is, illetve részükre a szakma megszerzése után munkahelyet biztosítanánk, másrészt a város lakossága, a szolgáltatások igénybevétele során alaposabban megismerhetné cégünket és a nálunk dolgozók teljesítményéről kedvezőbb képet kaphatna, így egyfajta helyi szintű PR tevékenységeknek is felfogható az új szolgáltatás indítása.

2. A Segítő vásárlás programban való aktív részvétel. A programba tavaly ősszel regisztráltunk a Salva Vita Alapítványon keresztül. Az országosan 54 munkáltató részvételével zajló program célja, a fogyatékkal élő és megváltozott munkaképességű munkavállalók által készített minőségi magyar termékek piacra jutását illetve piaci sikerét segítse. A védjegy felhívja a vásárlók figyelmét, hogy az ilyen termékek megvásárlása által a fogyatékkal élő

munkavállalókat segítik, munkahelyeik megőrzését, további munkahelyek létesítését támogatják.

Már 2013-ban lehetőségünk nyílt egy vásár szervezésére, ekkor a rövid felkészülési idő miatt kisebb sikerrel. A program szaktudással, elismert szakemberek bevonásával járulhat hozzá piaci sikereinkhez: pl. dizájn fejlesztést, marketing tanácsadást nyújtva.

Szeretnénk ezeken a programokon aktívan részt venni. Célunk, hogy 2014-ben egy kisebb szériában gyártandó saját termékskálát alakítsunk, amely piacképes. További, hosszabb távú céljaink a termékeket piaci megismertetése.

Úgy véljük, hogy a saját termékgyártás kialakításának nem lehet célja a tömeges foglalkoztatás (tehát semmiképpen sem épülhet a gazdálkodás kizárólag erre) csupán az, hogy kisebb létszámban, de változatosabb munkahelyeket biztosítsunk dolgozóinknak, figyelembe véve az eltérő végzettségeket, készségeket, képességeket. Másrészt a fejlesztés nem rövidtávú projekt, évekre van szükség, hogy a megfelelő háttérrel, tudással, piacokat megszerezve azt stabilan működtetni tudjuk. A fentiek ellenére a két projektet (szolgáltatás és saját termékfejlesztés) szükségesnek és cégünk működése szempontjából előnyösnek tartjuk.

- ISO 9001 tanúsítvány megszerzése. (2012 óta húzódó terv, 2014. szeptemberétől szeretnénk rendelkezni a tanúsítvánnyal, az auditáláshoz szükséges háttér munka megkezdődött.) Az ISO 9001 tanúsítvánnyal való rendelkezés további, esetleges tanúsítványok (pl. autóipari beszállítói, stb.) előfeltétele.

- Telephely karbantartás. 2014-ben is folytatni szeretnénk a tavaly megkezdett munkát, amely nemcsak a munkakörnyezet komfort fokozatának fejlesztését, de esztétikai javításokat is célul tűz ki. Törekednünk kell arra, hogy saját karbantartóinkkal végezzük el a munkák nagy részét, így egyrészt csökkentjük a költségeket, másrészt mmk-s dolgozóinknak munkát biztosítunk.

A fenti célokat elsősorban saját forrásból származó bevételekből, pályázati forrásból (LEADER) és állami támogatásból szeretnénk megvalósítani.

Az üzleti tervezés célja, hogy a fenti célok sikeres megvalósításához szükséges forrásokat biztosítsuk.

Bevétel tervezés

A 2014-re kft-nk 50 fő foglalkoztatására nyújtott be és nyert el 56 000 e Forint támogatási keretet. Havi elszámolás alapján hívható le a támogatás, annak függvényében, hogy hány főt alkalmaztunk az adott hónapban.

A támogatási összeg göngyölíthető, az éves átlaglétszám kell, hogy elérje az 50 főt társaságunk esetén. Ez 2014-ben realizálódni fog, sőt előzetes tervek szerint meghaladjuk azt.

2014. évvégén születik döntés arról, hogy nagyobb mértékű éves létszám elérése esetén nyújthatunk –e be kiegészítő támogatás igénylést; az előzetes vélemények szerint erre nem lesz lehetőség. A létszámtöbblet így a kiadási oldalon jelentkező fog, a bevételi oldalon csak a saját termelésből származó bevételek növekedésében bízhatunk.

Saját forrásból származó bevételek alakulása 2014-ben:
2013.évhez hasonlóan továbbra is a szereldei munkára építünk.

Az itt folyó tevékenységek sokrétűek. Jelenleg két főbb megrendelésünk van, mindegyiknél keretszerződéssel rendelkezünk.

- autóipari szereldei tevékenységek
- kozmetikai termék csomagolás

A korábbi években meglévő egyéb munkák csökkentek:

- betörésgátló lécdarabolás a 2. negyedévtől megszűnik (marginális volt)
- csavaregyenesítés (csökkent, jelenleg egy fő részére nyújt munkát)
- mezőgazdasági termék feldolgozás (szezonális munka)

Az autóipari megrendelések növekedése azonban várható, így a kieső munka kompenzálása biztosított. (összesen kb. 35.000 e Forint nettó értékben.)

Varrodai és faipari tevékenységünk tervezett bevétele tovább csökken, a faipari termelés megszűnése miatt: kb 400 e Forint

Az új tevékenységekből (szolgáltatóház) származó bevételt 2014-ben még nem tervezünk.

2014-ben nem tervezzük hitel felvételét.

Kiadás tervezés

Kiadási oldalunknál a megfogalmazott szakmai céljainkat beépítettük a költségekbe.

Legnagyobb tétel a bérköltség.

A dologi kiadások egy része ugyancsak fix, ilyen a szállítási díjak, rezsi kiadások, könyvelési díj.

2014-ben a termelési oldalon bevétel csökkenésre számítunk, így a rugalmasabban kezelhető és tervezhető karbantartási és eszközfejlesztési kiadásokat a bevételek függvényében fogjuk alakítani, a tervben minimálisan összeggel jelennek meg.

2014-ben megjelenő plusz költség a rehabilitációs szakmai szolgáltatásokra fordított kiadásaink (pl. képzések), ezeket szükségesnek és indokoltnak tartjuk.

Bérköltség

-55 fő mmk-s dolgozó 4,7 órás munkakörben (minimálbér valamint garantált bérminimum szinttel tervezve) - 51 000 e Forint)

- rehabilitációt segítő személyek bérköltsége (segítő személyek, rehabilitációs tanácsadó, mentor) –(3. 700 e Forint)

-üzveiteli személyzet (termelés irányítók , adminisztrációs dolgozók , ügyvezető bérköltsége) (11. 520 e Forint)

A kiadások a bér és járulék terheket tartalmazzák.

Dologi kiadások

Működéshez szükséges kiadások főbb összetevői:

- energia díjak
- szállítási költségek
- munkába járási költségek
- munka- és tűzvédelem
- könyvelés , könyvvizsgálat
- alapanyag, alkatrész beszerzés
- irodai, takarítási költségek

Az energia költségeink sajnos nem csökkentek, a kedvező téli időjárás ellenére sem. A megnövekedett létszám miatt azonban víz és csatorna kiadásunk növekedni fog.

A faipari tevékenység ideiglenes szüneteltetésével a munkavédelmi kiadásaink csökkenthetők, de az egyenleget növeli, hogy 2014-ben esedékes a három évenként kötelező kockázatelemzés elkészítése.

Foglalkozás-egészségügyi kiadásainkat a tavalyi évi mértéknek megfelelően tervezzük.

A könyvelési , könyvvizsgálati díjnál költségnövekedést tervezünk a 2013. évi szinthez képest, ennek a számviteli szabályzatok elkészítése az oka.

Beruházások, fejlesztések

A 2014 .évben tervezett épület felújítások:

- 1. épületblokk szigetelése
- irodaépület színezése
- 1. épületblokk fűtésjavítása

Eszközbeszerzés:

- további 1 darab számítógép vásárlása
- munkaasztal, szék beszerzés
- szoftverbeszerzés

-Szolgáltatóház projekt beindítása

Részben pályázati, részben saját forrásból

-ISO 9001 akkreditációs tanúsítvány megszerzése

PÉNZÜGYI TERV

	Kiadási oldal		Bevételi oldal
Béreköltségek	66.220 e Ft	Saját termelésből származó bevétel	40.000 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések/utiktg. térítés- egyszerűsített fogl. bére is	3.000 e Ft	Költségvetési támogatás	56.000 e Ft
Gáz, villamos energiadíj	1.980 e Ft	Pályázati forrás	2 000 e Ft
Víz- csatornadíj	325 e Ft		
Hajtó, kenőanyag	600 e Ft		
Irodaszer, nyomtatvány, posta	400 e Ft		
Szakmai alapanyag	300 e Ft		
Munkaruha, védőruha, munkavédelem	1.200 e Ft		
Telefon díj, internet	600 e Ft		
Karbantartás, javítás	1000 e Ft		
Szállítási díjak	5.200 e Ft		
Könyvelési díj, könyvvizsg.	3.800 e Ft		
Ügyvédi díj	600 e Ft		
Bank költség	360 e Ft		
Hirdetés, reklám, propaganda	200 e Ft		
Gépjármű-, felelősség és épületbiztosítás	450 e Ft		
Eszközbeszerzés saját forrásból	3.000 e Ft		
Beruházás, épületfejlesztés saját forrásból	2.500 e Ft		
Képzések munkavállalók részére	1. 000 e Ft		
Eszközbeszerzés pályázati forrásból	2 000 e Ft		
Akkreditációs, minősítési díjak	1.000 e Ft		
ÖSSZESEN	95. 735 e Ft		98.000 e Ft

