

BESZÁMOLÓ A KAPUVÁRI KÉZ-MŰ ÉS SZOCIÁLIS  
FOGLALKOZTATÓ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT. 2011. ÉVI  
TEVÉKENYSÉGÉRŐL

Kapuvár, 2012. május 12.

Horváth Judit  
ügyvezető

## 1. Rehabilitációs foglalkoztatás

A kft. működésének célja Kapuvár város és környéke csökkent munkaképességű munkavállalóinak rehabilitációs foglalkoztatása annak érdekében, hogy a munkaképesség helyreállítását a lehetőségekhez képest elősegítse, s javítson az életkörülményeiken. Célja a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése.

### Háttér

A térségben élő megváltozott munkaképességű (továbbiakban mmk) népesség munkaerőpiaci helyzete az elmúlt években jelentősen javult. Ennek –nem kutatásra alapozott- magyarázata lehet a jogszabályi környezet változása, pl. a nagyobb munkáltatókat terhelő rehabilitációs hozzájárulás összegének emelkedése növelte a foglalkoztatási hajlandóságot, másrészt a megváltozott munkaképességűekre vonatkozó szabályozási rendszer évek óta lebegtetett változtatása növelte az érintett lakosság részéről a munkavállalási hajlandóságot is. (Eddig gyakran tapasztalható volt, hogy a munkába állással veszélyeztetve érezték a biztosnak vélt társadalombiztosítási ellátásukat: rokkantsági nyugdíj stb.) Azzal, hogy a cégek növelték a saját állomány keretein belüli foglalkoztatást, a „külsősök” részére kiadott bér munka lehetőségek csökkentek.

A továbbra is inaktív mmk lakosság jelentős része azonban olyan hátrányokkal él, amelyek erősen befolyásolják munkavállalási esélyeit. Az érintettek többnyire alacsony iskolai végzettséggel; elavult, hiányos szakmai ismeretekkel; elbizonytalanodott személyiséggel; esetleg egyéb fogyatékkal, megkopott kulcsképessegekkel; labilis szociális háttérrel rendelkeznek.

A fenti folyamatok új irányt jelöltek ki társaságunknak.

Az elmúlt években főként a termelő tevékenységre koncentráltunk, ugyanis akkor egyéb foglalkoztatási lehetőségek hiányában, e módon tudtuk segíteni a környék mmk. lakosságát: minél több munkahelyet biztosítottunk számunkra, egyrészt jövedelemszerzési-kiegészítési lehetőség céljából, másrészt a munkavégzés egyéb jótékony hatását is biztosítva: fontosság tudat növelése, társadalomba illeszkedés javítása stb.

Az új jogi-gazdasági-munkaerőpiaci helyzet új kihívásokat teremtett:

Sokan, - tévesen- , a magas fluktuációt negatív folyamatként jelölik meg intézményünknel, holott az un. **tranzit foglalkoztatás** egy szakmai elvárás is a hatékonyan működő rehabilitációs foglalkoztatók felé.

A tranzit foglalkoztatás egy olyan, un. Felzárkóztató , többnyire pénzügyileg támogatott foglalkoztatási forma, amely nem tartós munkavégzést valósít meg, hanem felkészíti az egyébként hátrányos helyzetű munkavállalót, akár képzéssel, akár munka-tapasztalat szerzéssel.

Jelenleg ezek a folyamatok nem deklaráltak, de mégis megfigyelhetőek kft-nknél: az elmúlt években nálunk foglalkoztatott , kilépő dolgozók jelentős része annál a cégnél tudott elhelyezkedni, akikkel bér munka végzési megállapodásunk volt: Velux Magyarország Kft., Hungaropro Kft. Ez különösen előnyös volt a munkaadók szempontjából, hisz mind a toborzási, mind a betanítási folyamatokat elkerülhették, egyben jelentősen csökkentve a rehabilitációs hozzájárulási adó mértékét.

A kft-nk számára ugyanakkor pénzügyi nehézséget jelentett a fenti okok miatt a bér munka lehetőségek csökkenése, illetve létszámunk csökkenéséhez vezetett.

A 2011. év a leírt folyamatokhoz való illeszkedés, az átalakulás éve volt.

-Lényeges változás mutatkozott a hozzánk munkalehetőségért forduló körében: Nőtt a halmozottan hátrányos helyzetű emberek létszáma.

- A szakmunka végzésre alkalmas emberek száma csökkent, hisz ők el tudtak helyezkedni egyéb foglalkoztatóknál.

-Nőtt a fogyatékos, vagy sérült pályakezdő jelentkezők száma.

Ahogy a fentiekben is szerepelt az igazi probléma megoldás egy 100 %-ban támogatott tranzitfoglalkoztatás lenne. Az állami rendszer, bár már évekkel ezelőtt megfogalmazta a szakmai célokat, a bértámogatási rendszert még nem alakította át. ( 2012-ben várható. ) Így kénytelen voltunk egy vegyes megoldást fenntartani, hisz a kiadások fedezését továbbra is nagyrészt saját forrásból, a termelő tevékenységünkől származó bevételekből kellett megoldani, miközben a munkaerő

állományunk jelentős mértékben átalakult: nőtt a súlyos fogyatékos, szakképzetlen munkaerő létszáma.

Összegezve a fentieket: a 2011. évben a szakmai elvárásoknak az elmúlt évekhez képest sokkal nagyobb mértékben eleget tudtunk tenni, ez azonban a gazdasági eredmények rovására történt: kevésbé kvalifikált munkavégzést tudtunk csak vállalni, lényegesen alacsonyabb bevételi lehetőségekkel. Az állami támogatás folyamatosan csökkent, egyáltalán nem felel meg annak a szintnek, amellyel egy minőségi rehabilitációs foglalkoztatás biztosítható lenne.

Mindezek ellenére, tulajdonosi támogatás nélkül eleget tudtunk tenni feladatainknak, sőt: társasági szerződésünknek megfelelően, túllépve a megváltozott munkaképességű emberek foglalkoztatásán, 2011. tavaszán 10 fő egyéb hátrányos helyzetű személy alkalmazását tudtuk biztosítani: GYES-ről visszatérő, 50 év feletti tartós munkanélküli, illetve kisebbségi munkavállalókat vettünk fel.

Szakmai munkánkat az NRSZH által elfogadott Esélyegyenlőségi terv, a Rehabilitációs szakmai program, valami egyéni rehabilitációs tervek alapján végezzük.

A foglalkoztatási létszám adatok elemzését a Közhasznúsági jelentés tartalmazza.

## **2. Termelési , gazdasági tevékenység**

Termelési szerkezetünk a 2011. évben nem változott, de lényeges hangsúly eltolódások voltak. A faipari részleget tekintve az első negyedévben stabil megrendelésekkel rendelkezünk. Megkötött szerződésünk volt 6000 darab faház ablak legyártására bér munka végzés keretében. 2011. májusában ezt a szerződést felmondták, szinte azonnal hatállyal. A felmondás oka az volt, hogy nem realizálódtak a partner piaci elvárásai.

Mivel azonnali hatállyal történt a felmondás , nem volt alternatíva a termelésre, munkaerő átszervezésre volt szükség. Csupán az év végén: 2011. novemberében indult be egy új faipari projekt: a Pátzay iskola nyílászáróinak cseréje, ahol 6 fő megváltozott munkaképességű és 3 fő szakmunkás végezte a gyártást.

Szerencsés helyzetnek mondható, hogy szinte a felmondással egy időben indult be szerelde műhelyünk új tevékenysége, ahol szinte minden faipari dolgozót alkalmazni tudtunk, ha ezt vállalta.

Foglalkozás-egészségügyi és rehabilitációs szempontból is előnyösebb volt a szereldei munkavégzés, kevesebb szakmai és egészségügyi alkalmasságot követelt meg, nagyobb létszámú foglalkoztatást tett lehetővé, ugyanakkor nagyon alacsony díjazásért vagyunk kénytelenek dolgozni, hisz a munkát egy másik foglalkoztatótól, árversenyben nyertük el.

16 típusú, könnyen elsajátítható munkafolyamatot végezhetnek dolgozóink.

A termelési struktúra fenti változása szükségessé tette, hogy telephelyünket is alakítsuk. A faipari tevékenység visszaszorulásával bővíteni kellett szereldei műhelyünket, így a 2011-es évben épület karbantartásra 570 e Forintot költöttünk saját forrásból.

A 2011. évben varrodai tevékenységünket csökkentettük, cél volt, hogy régi partnereinket ugyan megtartsuk, részükre egészségügyi textil varrás és munkaruha varrás történt, de új lehetőségeket nem kerestünk, ugyanis az alacsony óradíjak mellett magas alapanyag költségű termékekről van szó.

Foglalkoztatottak megoszlása termelési tevékenység szerint:

Faiparban alkalmazottak:

Mmk dolgozó: 6 fő

Egyéb: 6 fő

Varrodában alkalmazottak:

Mmk dolgozó: 4 fő

Egyéb: 1 fő

Szereldében alkalmazottak:

Mmk dolgozó: 29 fő

Egyéb, munkaerőpiacon hátrányos helyzetű személy: 10fő

Egyéb: 1 fő

Egyéb munkakör:

Mmk dolgozó: 3 fő

(Az adatok tartalmazzák az évközben kilépőket is.)

Összegezve a bevételeket: a 2011. évben főként a szereldei műhelyünkre alapoztunk. Mivel ez a munka szakmailag megfelelő, de nagyon alacsony bevételi lehetőséget ad, pénzügyi tartalékaink tovább csökkentek. Az erős konkurencia miatt a bér munka végzés díjai nyomottak, másrészt a saját termék gyártás egyre kevésbé illik bele profilunkba. Az üzleti tervben rögzített bevételek jelentős része realizálódott:

Saját termelésből származó bevételek:

A főkönyvi összesítő szerint bevételeink műhelyekre vonatkoztatva , az alábbiak szerint alakultak:

VARRODA BEVÉTEL	1,823 e Forint
FAIPARI BEVÉTELE	12,768 e Forint
SZERELDE BEVÉTELE	14,437 e Forint

Saját termék értékesítésünk elmaradt a tervezettől. A 2011. évben: 250 e Forint volt.

Az állami bértámogatás megfelelt a tervnek, hisz arról már év elején keretszerződéssel rendelkezünk: 14 463 e Forintot sikerült lehívni.

Már az előző évi üzleti tervben látható volt, hogy működésünkhöz szükséges a pénzügyi megtakarítások felhasználása.

Kiadási oldalon:

Az elmúlt években csak a kötelező béremeléseket hajtottuk végre. A kiadásainkat a tervek szerint tartani tudtuk.

Néhány főbb kiadási tétel:

BÉRKÖLTSÉG:	24.192 e Forint
JÁRULÉK:	6.582 e Forint
EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ (pl táppénz)	1.413 eForint
ALAPANYAG KÖLTSÉG VARRODA:	783 e Forint
ALAPANYAG -FAIPAR	2,136 e Forint
SZERELDEI SZÁLLÍTÁSI DÍJ	2,277e Forint
REZSI DIJ ÖSSZESEN:	1. 230 e Forint
KÖNYVELÉSI DÍJ:	2.080 e Forint
IRODASZER, NYOMTAVÁNY:	120 e Forint
GÉPKARBANTARTÁS	133 e Forint
HIRDETÉS,REKLÁM	52 eForint
SZAKKÉPZÉSI HOZZÁJÁRULÁS:	247 e Forint
UTAZÁSI KÖLTSÉGTÉRÍTÉS:	866 e Forint
TELEFONDÍJ, INTERNET	327 e Forint
ÜGYVÉDI DIJ	114 e Forint
MUNKAVÉDELMI KIADÁSOK	115 e Forint

A kiadásoknál elmondható, hogy az üzleti tervben foglaltakhoz képest bérköltségeink csökkentek .

Nagyobb eltérés a szereldei bér munkához köthető szállítási díjnál mutatkozik, amely részben a Kft. költsége, a megrendelő csak egy részét fizeti részünkre. Az energiadíj, valamint a többi költség tervezése nagyrészt a gyakorlatnak megfelelő volt.

A 2011. évben a mérleg szerinti eredményünk: - 3. 021 e Forint, ugyanakkor elmondható, hogy a képviselőtestület részére a tavalyi évben ismertetett , reális terv szerint alakult gazdálkodásunk. Jeleztem, hogy saját pénzügyi megtakarításaink felhasználásával tudjuk csak biztosítani a gazdálkodást, azonban továbbra is a tulajdonos pénzügyi támogatása nélkül sikerült működésünket fenntartani. ( A mérleg szerinti eredményt a 2011. évben is a 4. 279 e Forint értékcsökkenési leírás lendítette negatív helyzetbe. )

**Összegezve:**

A negatív pénzügyi eredmény ellenére , a háttérben nagy erőfeszítések állnak, hisz a pár évvel ezelőtti működéshez képest, amikor az állami támogatás a kiadások 40 %-át fedezte, immár költségvetésünk 75 %-át saját forrásból kell biztosítanunk. A 2011. évben a halmozottan hátrányos helyzetű munkaerő létszáma növekedett, így velük bevételt produkálni nehéz feladat.

A nagyon szigorú gazdálkodás volt jellemző: kiadásaink csökkentek az elmúlt évihez képest. (Pl. béreknél.) Beruházás , fejlesztés csak minimális , a termelés által megkívánt mértékben volt, amelyet szintén saját forrásból biztosítottunk.

Gazdálkodásunk részletezett eredményeit a Pénzügyi beszámoló tartalmazza.

### **3. Egyéb , működést érintő események a 2011. évben**

Szakmai ellenőrzések, egyéb:

2011. áprilisában munkavédelmi ellenőrzés zajlott társaságunknál. Az ellenőrzés célja a bérezési rendszer ellenőrzése volt: teljesítmény bérezés van-e. Az ellenőrzés kimondta, hogy szabálytalanság nem történt, további intézkedés megtétele nem indokolt. A cégnél rögzített ún. Elvárt termelési mennyiség egy általános, sőt azonos bérezés esetén , igazságos elvárás a munkaadók részéről.

2011. szeptemberében a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal tartott átfogó ellenőrzést az akkreditációs feltételek meglétéről. Ez az ellenőrzés is mindent rendben talált.

Az előző évben zárult le a Nyugdíjbiztosítási Igazgatósággal folytatott perünk, amely alapján egy munkahelyi baleset során a károsult részére az ONYF által fizetett költségek egy részének megtérítésére kötelezték cégünket. A per után a méltányossági kérelmek is eredménytelenek voltak, így havi 18 700 Forint költséget kell fizetnünk. A per időtartama alatt felhalmozódó díj megfizetését a 2012-es évre sikerült halasztani ismételt méltányossági kérelem benyújtásával.

2011. évben elkezdődött a cég felkészítése az ISO 9001 tanúsítvány megszerzésére, az audit 2012. második félévében várható.

2011. novemberében eredményesen pályáztunk a cég komplex akadálymentesítése érdekében. Az elnyert támogatás 8 465 e Forint, amelyet hallás-, mozgás-, és látássérültek munkavégzését elősegítő beruházásokra szeretnénk fordítani, a pályázat Képviselő-testületi ülésen ismertetésre került. A beruházás megkezdése a 2012. évben várható.

Kapuvár, 2012. május 12.

Horváth Judit

ügyvezető

#### **4. Mellékletek:**

A társaság 2011. évben érvényes adatai:

Név: Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely: 9330 Kapuvár Kossuth u.12.

Levelezési cím: 9330 Kapuvár Kossuth u.12.

Adószám: 21171738 – 2- 08

Közösségi adószám: HU 21171738

Közhasznúsági fokozat: közhasznú szervezet

Cégjegyzék szám: 08 – 09- 018309

Számlavezető pénzüintézet: OTP Bank Nyrt.

Számlaszám:

OTP: 11737090 –20030643

Statisztikai számjel: 21171738- 8899 – 599 – 08

A Társaság tulajdonosa: Kapuvár Város Önkormányzata

Akkreditációs fokozat: rehabilitációs tanúsítvány, érvényesség: 2012. 02.01-ig  
(2012-ben meghosszabbításra került.)

Vezető tisztségviselők:

Horváth Judit ügyvezető

Önálló képviselő

Felügyelő bizottsági tagok:

Papp József –FB Elnök

Horváth Gyula

Kovács Tamás

Pászli Tibor

Tóth Imre

Könyvvizsgáló:

Bódi Ernőné

A Társaság által végezhető tevékenységek:

14.12 '08 Munkaruházat gyártása

14.13 '08	Felsőruházat gyártása (kivéve: munkaruházat)
14.14 '08	Alsóruházat gyártása
14.19 '08	Egyéb felsőruházat, kiegészítők gyártása
16.23 '08	Épület-asztalos ipari termékek gyártása
23.12 '08	Síküveg tovább feldolgozása
23.41 '08	Háztartási kerámia gyártása
23.42 '08	Egészségügyi kerámia gyártása
23.43 '08	Kerámia szigetelő gyártása
23.44 '08	Műszaki kerámia gyártása
23.49 '08	Egyéb kerámiatermék gyártása
23.20 '08	Tűzálló termék gyártása
25.99 '08	Máshova nem sorolt egyéb fémfeldolgozási termék gyártása
31.01 '08	Irodabútor gyártása
31.02 '08	Konyhabútorgyártás
31.09 '08	Egyéb bútor gyártása
32.40 '08	Játékgyártás
32.91 '08	Seprű-, kefégyártás
32.99 '08	Egyéb, máshova nem sorolt feldolgozóipari tevékenység
47.51 '08	Textil-kiskereskedelem
47.71 '08	Ruházat kiskereskedelem
47.72 '08	Lábbeli-, bőr- és bőráru-kiskereskedelem
47.59 '08	Bútor, világítási eszköz, egyéb háztartási cikk kiskereskedelme
47.78 '08	Egyéb, máshova nem sorolt új áru kiskereskedelme
49.41 '08	Közúti áruszállítás
82.92 '08	Csomagolás
82.99 '08	Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

## Társaság működését meghatározó törvények, szabályzatok:

( Nem teljes felsorolás)

- 2006. évi IV. tv a gazdasági társaságokról
- 2000. évi C. törvény
- 176 / 2005. (IX. 2. ) Kormányrendelet a megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjának , továbbá az akkreditált munkáltatók ellenőrzésének szabályairól
- 177/2005. (IX. 2.) Korm.rendelet a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásról

- Belső szabályzatok: Számviteli szabályzatok: Számviteli politika, Bizonylati rend, Számlarend, Leltár-, Pénzkezelési szabályzat, Ügyvezetői utasítások