



Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.

2017. évi üzleti terve

9330 Kapuvár Kossuth Lajos u.12.

Kapuvár, 2017.03.12.

Horváth Judit
ügyvezető

**Kapuvári Kéz-Mű és
Szociális Foglalkoztató
Nonprofit Közhasznú Kft.**
9330 Kapuvár, Kossuth u. 12.
Adószám: 21171738-2-08
Banksz.: 11737000-21000000

A társaság alapadatai:

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

Székhely: 9330 Kapuvár Kossuth u.12.

Egyéb bérelt terület: 9330 Kapuvár Fürdő u.1.

Levelezési cím: 9330 Kapuvár Kossuth u.12.

Adószám: 21171738 – 2- 08

Közhasznúsági fokozat: közhasznú szervezet

Cégjegyzék szám: 08 – 09- 018309

Számlavezető pénzüintézet: OTP Bank Nyrt

CIB Bank Zrt.

A Társaság tulajdonosa: Kapuvár Város Önkormányzata

Ügyvezető: Horváth Judit

Felügyelő Bizottság: Tóth Imre Elnök

Kóczán Mihályné

Stréerné Böcskei Rita

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 árusállítás

82.92 '08 Csomagolás

82.99 '08 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

2. A Kft. működése, gyakorlati tevékenysége

A kft. célja , hogy a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű Kapuvár és környéki személyek foglalkoztatását elősegítse. Elsősorban a megváltozott munkaképességű személyek foglalkozási rehabilitációja révén.

A rehabilitációt részben munkatapasztalat szerzési lehetőséggel, illetve védett helyen foglalkoztatással valósítjuk meg.

Az alábbi tevékenységeket végezzük:

Szereldei munkakör: Magas-élőmunka igényű folyamatokat jelöl, autóipari alkatrész összeszerelést,pl. csavar egyenesítést, csavarsomagok összeállítását stb. Az elmúlt években ez volt a legfontosabb tevékenységünk, 2016-ban leépítettük, ma már kb 2-3 fő foglalkoztatását jelenti.

Fém-ipari szereldei munkakör: 2014. évben induló, ma már legnagyobb műhelyünk, műhelyeink. A teljes profilváltást 2016-ban hajtottuk végre. Ma már kb 40-50 fő dolgozik ebben a munkakörben. Előnye, hogy minőségi elvárásokat nem igényel. Nem veszélyes anyagokkal, hanem fémipari és műanyag darabokkal dolgozunk. Kezdetben minimális szerszámhasználatot igényelt, de a nagyszámú megrendelés miatt folyamatos gépesítés a célunk és fő tervünk az elkövetkezendő évben, tehát a munka folyamatos eszközbeszerzést, továbbá raktározást követel, ugyanakkor egyéni gyártás ütemezést és nagy számú foglalkoztatást tesz lehetővé.

Fokhagyma tisztítás,osztályozás: szezonális munka. Főleg a munka jellege miatt nem megváltozott munkaképességű,hanem a munkaerőpiacon egyéb módon hátrányos személyek foglalkoztatását biztosítjuk. Pl. roma foglalkoztatottak, GYES-en lévők, GYES-ről visszatérők, idősebb, tartós munkanélküliek stb. (Kb 5-8 fő pár hónapon át tartó foglalkoztatása)

Bérmunkáink esetében törekszünk arra, hogy munkavállalóink egyre több fajta munkafolyamatot tudjanak elvégezni, ezáltal komplexebb fejlesztésben részesülnek másrészt foglalkoztatásuk stabillá válhat.

Egyéb munkakörök: A cég ügyviteleiben és a termelésirányításban , továbbá telephely üzemeltetésben is alkalmazunk megváltozott munkaképességű személyeket, létszámuk : 10 fő.

A társaság közhasznú szervezet, minden tevékenységét a rehabilitációs foglalkoztatás érdekében, közhasznú tevékenységként végzi.

A kft összes tevékenysége az ISO 9001-es minőségirányítási rendszer által leszabályozott módon történik.

3. A Kapuvári Kéz-Mű Nonprofit Közhasznú Kft. 2017.évi tervei

3.1. Cél az Alapító Okiratban és a jogszabályokban előírt foglalkoztatási követelményeknek való megfelelés

Alapfeladat a megváltozott munkaképességű dolgozóink részére folyamatos munkalehetőség biztosítása.

A dolgozói létszámot két tényező határozza meg:

-megrendeléseink nagysága

-az állami szervekkel kötött támogatási szerződésben foglalt létszám.

Utóbbi létszám 2017-ben: 55 fő megváltozott munkaképességű személy támogatását, tehát foglalkoztatását írja elő.

Bár a szerződés leszabályozza a tranzit-tartós foglalkoztatottak létszámát is, de ez rugalmasan alakítható a szerződés folyamatos aktualizálásával.

Támogatotti létszám bővítése csak a megyei kormányhivatalon keresztül történhet.

Megrendelésállományunk alapján a fenti létszám kiegészítésre szorul. Részben rugalmas belső átszervezésekre, részben további munkaerőfelvételre van szükség 2017-ben is. Cél, hogy a megváltozott munkaképességű dolgozók mellett egyéb hátrányos helyzetű személyeket is bevonjunk a foglalkoztatásba. Pl. tartós munkanélküliek, alacsony iskolai végzettségű személyek, idősebb munkavállalók, pályakezdők. A döntésnek részben gazdasági okai vannak, nem támogatott munkaerő esetén a költséghatékonyságot is figyelembe kell venni.

2017.évi tervezett létszámunk:

60 fő megváltozott munkaképességű dolgozó

Ebből

részmunkaidős betanított munkakörben dolgozó: 46 fő

teljes munkaidős betanított munkakörben dolgozó: 3 fő

részmunkaidős szakképzettséget igénylő munkakörben dolgozó: 6 fő

teljes munkaidős szakképzettséget igénylő munkakörben dolgozó: 5 fő

Termelésbe bevont egyéb tervezett létszám:

egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazni kívánt létszám: 8 fő

Irányítás-ügyvitelben dolgozó aktív munkaerő-állomány: 4 fő

3.2. Termelési célok

Kft-nket egyéb piaci szereplőkhöz viszonyítva elmondható, hogy az egy főre jutó termelékenység nagyon szerény mértékű, de figyelembe kell venni a sajtósági termelési környezetet, a munkaerő állományt, a nem profit orientált szakmai célokat.

Ugyanakkor célunk a termelésből származó bevételek mértékének legalább inflációt követő növelése. A bérek nagy arányú növekedését elsősorban a termelési folyamatok fejlesztésével kívánjuk nyomon követni, ilyen mértékű emelést nem lehet egyoldalúan megrendelőinktől számon kérni, nem realizálható elvárás lenne.

A bevétel növekedéshez hozzájárult az a gazdasági döntés, hogy az un. szereldei tevékenység helyett a gyártási selejt bontási tevékenység került első helyre. A darab egységár elszámolást órabéres elszámolás váltotta fel, szigorú adminisztrációs elvárások mellett, amelyet ugyancsak az ISO:9001 –es rendszerünk szabályoz le.

Termelési bevételünket erre a műhelyre alapozzuk főként. Fő megrendelőnkkel az Autoliv Kft-vel a szerződés fordulónapja április 1. Célunk, hogy 2017. április 1-től az óradíjat nettó 100 Ft-tal emeljük.

Saját termékgyártásból származó bevételünk nem járul hozzá a nyereség képzéshez, ugyanakkor foglalkoztatási előnyökkel és társadalmi szerepvállalással jár, a környező falvak, városok (Kapuvár városa mellett Csorna, Fertőd) is felkeresnek bennünket zászló gyártása ügyében.

Egyéb tevékenységeket nem tervezünk folytatni 2017-ben.

Az egyoldalú termelés szerkezet kockázatot jelenthet, de ezeket a kockázatok felmérésre és elemzésre kerültek. A túlzottan elaprózott termelés szerkezet hátrányai: magasabb termelés-szervezési kiadások, több műhely igény, nehezebben átcsoportosítható munkaerő.

A döntés legfőbb oka: ha nem biztosítottuk volna a jelenlegi létszám és egyéb erőforrás kapacitásunkat ehhez a tevékenységhez, elveszítettük volna a lehetőséget, amely nagyon hátrányos döntés minden szempontból.

Az un. bontási tevékenység előnyös hatásai már 2016-ban láthatóak voltak. Egyéb foglalkoztatási programokat építhettünk ki, pl. nyári diákmunka, az egyszerűsített foglalkoztatás bővítése. A kötetlenebb termelés szerkezet könnyebbé és rugalmasabbá teszi a munkaerő szervezést is.

3.3. Infrastruktúra és géppark fejlesztés a hatékonyság érdekében

A kft. fenntartható fejlődésének előmozdítása és technológiai korszerűsítése, fejlesztése, valamint versenyképessége növelése már évek óta fő prioritás.

Probléma, hogy az uniós pályázatokból a szervezeti forma miatt kft-nk kimarad. (Nem minősülünk sem vállalkozásnak sem állami, önkormányzati intézménynek, szervnek.) Kizárólag a rehabilitációs költségtámogatás illetve saját termelésből származó bevételeink és az ezekből származó korábbi megtakarításaink jelenthetik a fejlesztések forrását. 2017-ben megkezdtük a géppark racionalizálásnak nevezett folyamatot, amely, a már évek óta nem használt faipari gépek értékesítését jelenti. A folyamatból származó bevétel megjelenik a kft. 2017.évi pénzügyi tervében.

Célunk továbbá, hogy gép és eszköz beszerzéssel kiváltsuk a folyamatos külső vállalkozókat.

Tervezett gép és jármű beszerzéseink:

- saját tehergépjármű beszerzés
- elektromos targonca beszerzés
- a bontási munkát elősegítő nagy kapacitású ipari gép beszerzése
- textilnyomtató gép beszerzése

Utóbbi az egyedi igények szerinti zászlógyártási tevékenységet bővíti.

2013-ban kezdtük meg - kilenc év után- a telephelyünk fejlesztését, korszerűsítését, amely akadálymentesítést, energetikai korszerűsítéseket, épület állagmegóvási munkákat és esztétikai fejlesztéseket is jelentett.

2017-ben az önkormányzat által is megismert és elfogadott tervek alapján az un. nagy raktár épületünkben folyó beruházást fejezzük be. Sor kerül az életveszélyes kopolit üvegek elbontására, szendvicspaneles cseréjére, az épületen belül egy acélszerkezetes két szintes építmény kialakítására, műhely és egyéb szociális blokk létrehozására.

A fejlesztés hosszabb távon a jelenlegi bérleményünk kiváltását is elősegíti.

Kisebb fejlesztéseink között az un. I. épületblokk radiátorainak és fűtési vezetékének lecserélése szerepel.

4. Pénzügyi terv

A pénzügyi tervünk összeállításánál meghatároztuk a várható bevételeket, kiadásokat, kalkuláltuk az eredményt.

A Kapuvári Kéz-Mű N. K. Kft. 2017.évi üzleti tervét

- a 2016. évi eredményekre és tapasztalatokra
- a 2017. évben várható gazdasági folyamatokra
- a 2017. évi támogatási keretszerződésünkre
- rövid és középtávú gazdasági céljaink figyelembevételére
- az Alapító által megfogalmazott célokra és elvárásokra

építettük.

4.1. Bevételi terv

Kft-nk 2016-ban stabil gazdálkodási környezetben, jó likviditási helyzetben működött. Célunk, hogy 2017-ben ezt fenntartsuk, illetve tovább erősítsük.

A bevételi terv az alábbi fő összetevőkkel számol:

- közhasznú tevékenységből származó saját árbevétel,
- pályázati úton elnyerhető állami támogatás (rehabilitációs költségtámogatás)

A 2017-ben nyújtott állami támogatásra kiírt pályázatot elnyertük, a szerződésünk szerint 70.840 e Ft támogatás várható, amelynek lehívása havi elszámolás alapján történik.

Felvetődött a kormányzat részről egy kiegészítő támogatás, amelyről még nem született döntés, így nem része a jelen üzleti tervnek.

Az előző évi adatok ismeretében, valamint az üzleti partnereinkkel folytatott tárgyalások eredményeként látható a saját árbevétel 2017. évi alakulása. További bevétel növelésére csak a termelékenység növelésével lesz lehetőség. (Ez technológiai kiadásokat jelent.)

Kapuvár városa elkötelezett a szervezetünk által végzett feladat fontossága iránt, bár pénzügyi támogatást nem kapunk, így ezzel nem tervezünk.

4.2. Költségterv

A költségterv számszerű összeállításakor figyelembe vettük a készítés időpontjában rendelkezésre álló adatokat.

4.2.1. Anyag jellegű ráfordítások

Üzemeltetéshez, fenntartáshoz szükséges anyag jellegű költségek. Folyamatosan törekszünk az energia költségeink csökkentésére, LED-es világítással, faadományok szerzésével.

A napi karbantartási, fenntartási költségek alakítása ugyancsak ISO 9001-es rendszerünk szerint történik, a telephely vezető kezdeményezésére, ugyanakkor a vezetőségi team elbírásával.

Célunk, hogy a feladatok nagy részét saját karbantartó csapatunk végezze el.

Feladataink egy részét külső vállalkozások látják el. Átvizsgálva ezeket a megbízásokat: a feladatok kiszervezése minden esetben indokolt volt.

Ahol a kiszervezést a költséghatékonysági elemzés is igazolta, ott mindenképpen szükséges ezeknek a kiadásoknak a fenntartása. Pl. munkavédelem biztosítása, könyvelés, műszaki vezetés.

Abban az esetben, amikor a feladat kiszervezése nem gazdaságos, de saját kapacitás hiányában nélkülözhetetlen, pl. teherszállítás, raktár rendezési feladatok, célunk, hogy fokozatosan megteremtjük a kiváltás feltételeit. (Gépjármű beszerzés, munkaerő felvétel.)

Ezeket a célokat 2017. év végéig szeretnénk elérni.

Számolnunk kell 2017. év egészében a raktár bérlés költségeivel is.

A saját anyagos termelés költségei 2017-ben minimális mértékűek.

Összegezve: 2017-ben az anyag jellegű ráfordítások összegének növekedése nem várható, de csökkenésükre, csak hosszabb távon, 2018-tól számíthatunk.

4.2.2. Személyi jellegű ráfordítások

A többi gazdasági szereplőtől eltérve, Kft-nk (és minden rehabilitációs foglalkoztató) sajátossága, hogy nagyon magas a személyi jellegű kiadások aránya a költségnemek között.

A személyi jellegű ráfordítások tervezésénél az alábbi tényezőket vettük figyelembe:

- minimálbér nagyarányú emelése
- vidéki dolgozók magas aránya
- rehabilitációs kártya használatának bővülése
- egyéb javadalmazási rendszer, cafeteria lehetőségének vizsgálata

Ugyancsak speciális problémánk a keresőképtelenségi napok magas száma.

4.2.3. Eredményterv

A várható nagyarányú fejlesztések miatt minimális eredménnyel számolunk a költségek és bevételi források reális ismeretének tükrében.

Célunk a stabilitás, likviditás megőrzése, minimális tartalék képzés, de a 2017-ben szükséges fejlesztések megvalósítása elengedhetetlen a fenntarthatóság érdekében.

Bér és járulék költségek	120.000e Ft	Saját termelésből származó bevétel	86.000e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések/utiktg. térítés	4.000 e Ft	Költségvetési támogatás	70.840 e Ft
Gáz, villamos energiadíj	2.000e Ft	Gépértékesítésből származó bevétel	4 000 e Ft
Víz- csatornadíj	500e Ft	Termelésből származó megtakarítás	21.160 e Ft
Hajtó, kenőanyag	1.000 e Ft		
Irodaszer, nyomtatvány, posta	300 e Ft		
Munkaruha, védőruha, munkavédelem	3.000e Ft		
Telefon díj, internet	900 e Ft		
Karbantartás, javítás	400 e Ft		
Egyéb igénybevett szolgáltatások (szállítás, rakodás)	7.000e Ft		
Könyvelési díj, könyvvizsg.	4.300e Ft		
Ügyvédi díj	600e Ft		
Műszaki szakértői, ellenőri díjak	3.000e Ft		
Bank költség	410e Ft		
Hirdetés, reklám, propaganda	200e Ft		
Gépjármű-, felelősség és épületbiztosítás	450e Ft		
Eszközbeszerzés	18.000e Ft		
Beruházás, épületfejlesztés	8.000e Ft		
Képzések munkavállalók részére	1.000e Ft		
Épület és gépkarbantartás	1.000e Ft		
Épület bérleti díj	4.000 e Ft		
Termelési alapanyag beszerzés	1.000 e Ft		
ÖSSZESEN	181.060 e Ft		182.000 e Ft

A Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.

Felügyelő Bizottságának

2017 /1. számú Határozata

A Felügyelő Bizottság az ügyvezető írásos és szöveges kiegészítője alapján a Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. Üzleti tervét egyhangúlag elfogadja a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolja.

Kapuvár, 2017. 03.17.


Tóth Imre
FB Elnök