

13/2009

**BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT  
ALPOLGÁRMESTERE**

---

**Tárgy:** Javaslat a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. 2009. évi üzleti tervének elfogadására

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat egyszemélyes tulajdonában álló REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. ügyvezetője elkészítette a Kft. 2009. évi üzleti tervét. (1. sz. melléklet)

A 2009. évi üzleti terv a 2008. évvel azonos szintű önkormányzati támogatással számol (9 000 E Ft), amely az állami bértámogatással és költségkompenzációs támogatással együtt szükséges ahhoz, hogy a Kft. 68 fő csökkent munkaképességű dolgozó foglalkoztatását biztosítani tudja.

A Felügyelő Bizottság tagjainak javasolt tiszteletdíja a 2009. évben 2 933 E Ft, amelynek mértéke nem változott az előző évhez viszonyítva.

A folyamatos működés érdekében 12 000 E Ft rulírozó hitel biztosítása a Kft. számára az Önkormányzat 2009. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendeletébe már beépítésre került.

A Kft. Felügyelő Bizottsága a 2009. évi üzleti tervet megtárgyalta, és a Képviselő-testület részére elfogadásra javasolja. (2. sz. melléklet)

Fentiek alapján javaslom, hogy a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. számára 9 000 E Ft vissza nem térítendő támogatást, valamint a Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíjára 2 933 E Ft támogatást az Önkormányzat biztosítsa.

A támogatások együttes tartalma nem haladja meg a de minimis támogatások felső határát.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslatok elfogadására.

**HATÁROZATI JAVASLAT I:** Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. részére a 2009. költségvetési évben a Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíjára 2 933 E Ft, működési költségeihez 9 000 E Ft vissza nem térítendő támogatást biztosít.

Felkéri a Polgármestert a támogatások összegének 2009. évi költségvetésben való szerepeltetésére, és a támogatási szerződések megkötésére.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határidő: A támogatási szerződések megkötésére 2009. január 31.

A költségvetésbe való beállításra a 2009. évi költségvetés

beterjesztése

(elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel)

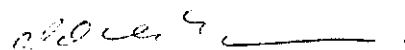
**HATÁROZATI JAVASLAT II.:** Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. 2009. évi üzleti tervét elfogadja.

Felelős: Kovács Péter polgármester

Határidő: 2009. január 21.

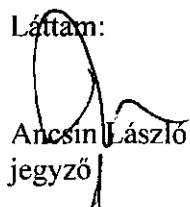
(elfogadása az SZMSZ 17. §. (2) bekezdés m) pontja alapján minősített szótöbbséget igényel)

Budapest, 2009. január 13.



Dr. Csomor Ervin  
alpolgármester

Láttam:



Áncsin László  
jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. sz. Üzleti Terv

2. sz. Felügyelő Bizottsági jegyzőkönyv - később kézbesítjük

**Rehab-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft.**

**Üzleti Terve**

**2009. évre**

## A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

### 1. A Társaság alapítója:

A Rehab-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft-t a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat alapította 2001. május 8. napján. Az Önkormányzat a Társaság egyszemélyes tulajdonosa.

### 2. Az alapító szándéka szerint a Társaságnak - az Alapító Okiratban foglaltak alapján - az alábbi tevékenységi körei vannak:

Tevékenységi körei a TEÁOR besorolás szerint:

1. **1814 Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás**
2. 1812 Nyomás
3. 1813 Nyomdai előkészítő tevékenység
4. 5210 Raktározás, tárolás
5. 6820 Saját tulajdonú ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6. 7311 Reklámügynöki tevékenység
7. 8292 Csomagolás
8. **8810 Idősek és fogyatékkal élők szociális ellátása bentlakás nélkül**

A felsorolás csak a leggyakrabban végzett tevékenységeket tartalmazza.

A Társaság székhelye: Budapest, XVI. ker. Pálya u. 48.  
telephelye: Budapest, XVI. ker. Ságvári u. 19.  
adószáma: 12666937-2-42  
cégjegyzék száma: 01-09-697529

A Kft. tevékenységét a 176/2005 (IX. 2.) Korm. rendeletben meghatározott feltételek alapján, kiemelt tanúsítvánnyal rendelkező, védett foglalkoztató minősítéssel végzi. A társaság elsősorban a kerületben élő megváltozott munkaképességű embereknek biztosít munkalehetőséget.

A Társaság egyszemélyi képviselője: *Siklósi Attila ügyvezető*

A Kft. működését 3 tagú felügyelő bizottság ellenőrzi:

Szász József FB elnök  
Ács Anikó FB tag  
Molnár Gyula FB tag

A Rehab-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. gazdálkodását nagymértékben befolyásolja a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásának elősegítésére kapott költségvetési támogatás. A bértámogatás mértéke, a megváltozott munkaképességű munkavállalók részére fizetett munkabér és járulékaik együttes összegének jogszabályban meghatározott százaléka.

A költségkompenzációs támogatás a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához közvetlenül kapcsolódó irányítási, adminisztrációs tevékenység bér és járulék, valamint fenntartási költségekhez igényelhető.

A 2009. évi minimálbér 71.500.- Ft/hó/fő.

Az alkalmazotti béreknél növekedést nem számoltunk.

	Adatok E Ft-ban
<b>3. Kiadások összesen:</b>	<b>99 811</b>
<b>A. Anyagjellegű kiadások</b>	<b>16 267</b>
- alapanyagköltség	4 500
- üzemanyag 1db kisteherautó	260
- gázenergia	2 040
- villamos energia	3 240
- víz, csatorna	560
- posta, telefon, internet	1 207
- könyvvizsgálat 50 E Ft/hó	600
- karbantartás	1 400
- bér munka	1 500
- egyéb igénybe vett szolgáltatás	
foglalkozás egészségügyi .szolgálat, munkavédelem	600
- bankköltség	360
<b>B. Személyi jellegű ráfordítások (Bér + járulék)</b>	<b>78 774</b>
- főfoglalkozású bérköltség	
12 fő 1 661 E Ft/hó x 12 hó	19 932
- megváltozott munkaképességűek bérköltsége	
68 fő 3 026 696 Ft/hó x 12 hó	36 320
- üzemorvos bérköltség	
12 E Ft/hó x 12 hó	144
- felügyelő bizottság tiszteletdíja	
189 400 Ft/hó x 4,5 % bérfejlesztés x 12 hó	2 273
<b>B/1. Bérköltség összesen</b>	<b>58 669</b>
<b>B/2. Bérjárulékok</b>	<b>20 075</b>
<b>C. Értécsökkenési leírás</b>	<b>4 800</b>

<b>4. Bevételek</b>	<b>99 811 E Ft</b>
Árbevétel	15 000
Bérleti díj bevétele	3 000
Bértámogatás	39 450
Költségkompenzációs támogatás	28 878
Fejlesztési támogatás 2009-re eső része	1 550
<b>Önkormányzattól igényelt támogatás</b>	
- működési támogatási igény	9 000
- felügyelő bizottság bér + járulék	2 933

A Rehab-XVI. Kft. 2009 . évi bevételei : 99 811 E Ft  
kiadásai : 99 811 E Ft  
Egyenleg: 0 E Ft

#### **5. Támogatások levezetése**

A Rehab-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. feladata a megváltozott munkaképességű emberek munkával való ellátása, akik ezt a tevékenységet rehabilitációs, védett munkahelyen végzik. Termelő tevékenységük hatékonysága betegségükből adódóan alacsony, ezért a Kft. központi költségvetésből és a tulajdonos Budapest Főváros XVI. ker. Önkormányzattól - támogatási szerződésben foglaltak alapján – kap támogatást.

A költségvetési támogatásokat a 177/2005. (IX. 2.) Korm. rendelete alapján számítottuk.

Az Európai Közösség támogatási rendszere módosításra került a 800/2008/EK rendelete a Szerződés 87. és 88. cikke alkalmazásában, a támogatások bizonyos fajtáinak a közös piaccal összeegyeztethetővé kellett válniuk. A rendelet valamennyi tagállamban teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó. Ezáltal a magyar támogatási rendszer változása szükségszerű, újabb szigorításokat vont maga után.

**A költségvetési támogatásnak a 177/2005. (IX. 2.) Korm. rendelet alapján két eleme van:**

1. bértámogatás
2. költségkompenzációs támogatás

A támogatás mértéke függ a mindenkori minimálbértől és járulékaitól, azok együttes összegének meghatározott %-ában kerül megállapításra.

A Rehab-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. mindkét támogatásra a pályázatait leadta, elbírálása folyamatban van, a támogatás mértéke még változhat.

## Bértámogatások

### a. Bértámogatás

Alanyi kör	Támogatás %	A támogatás maximuma az első 12 hónapban %	A támogatás maximuma az első 12 hónap után %
<b>Költségvetési támogatás</b>	<b>2008. év</b>	<b>2009. év</b>	<b>2010. év</b>
A munkaképesség csökkenése 50-66 %, ill. egészségkárosodás mértéke 40-49 %, és szakmai munkaképessége megváltozott	40	40	30
A munkaképesség csökkenése 67-100 %	60	60	50
Az egészségkárosodás 50 %-ot meghaladó mértékű	60	60	50
Fogyatékos személy esetén	100	75	75

A Kormányrendeletben szabályozott támogatások mértéke 2009. évben a 2008. év december 31-e előtt kötött támogatási szerződéseknél megmaradt a 2008. évi szinten, csak a 2009. évben belépő új munkavállalók esetében kell alkalmazni a csökkentett támogatást.  
A Kft. esetében a bértámogatás %-os mértéke nem változik.

Megnevezés	Létszám (fő)		Összes bér- költség + járulék E Ft-ban		Bértámogatás E Ft-ban	
	2008.	2009.	2008.	2009.	2008.	2009.
40 % bértámogatás	8	8	6 348	6 647	2 539	2 659
60% Bértámogatás	18	16	12 972	11 704	7 783	7 022
100% bértámogatás	44	44	28 697	29 769	28 697	29 769
Összesen:	70	68	48 017	48 120	39 019	39 450

**A Rehab-XVI. Kft. 2009. évi bértámogatási igénye 39 450 E Ft.**

### b. Költségkompenzációs támogatás

A 21/2008. (XII. 31.) SzMM. rendelete értelmében költségkompenzációs támogatás állapítható meg többek között a kiemelt tanúsítvánnyal rendelkező védett foglalkoztatók részére. A Rehab-XVI. Kft. rendelkezik az ilyen irányú akkreditációval.

**A Kft. költségkompenzációs támogatási igénye 28 878 E Ft, melynek számítását az 1. sz melléklet tartalmazza.**

A megváltozott munkaképességű dolgozók teljesítményi szintje betegségüknél fogva alacsony. E teljesítmény alapján, a piacon érvényesíthető árbevétel, valamint a költségvetési támogatás nem fedezi a Kft. működési költségeit, ezért a biztonságos működéshez szükség van a Tulajdonos hozzájárulására is.

<b>Tulajdonosi hozzájárulás (támogatás):</b>	<b>11 933 E Ft</b>
--	--------------------

Állami támogatással nem fedezett működési kiadások részbeni átvállalása:	9 000 E Ft
--	------------

Felügyelő bizottság tiszteletdíja	2 273 E Ft
-----------------------------------	------------

<u>29 % Tb járulék</u>	<u>660 E Ft</u>
------------------------	-----------------

<b>Összesen:</b>	<b>2 933 E Ft</b>
------------------	-------------------

Az Önkormányzati támogatás csekély összegű támogatásnak számít, mivel három év vonatkozásában nem haladja meg a 200 E Eurót.

A költségvetési támogatások esetleges késése miatt az Önkormányzat 2008. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletébe már beépített 12 000 E Ft rulírozó hitel a munkavállalók részére fizetendő munkabér összege kifizetésének biztosításához.

Budapest, 2009. január 8.

**REHA** Foglalkoztató és Szolgáltató Kft.  
XVI 1161 Budapest, Pálya u. 48.



Siklósi Attila  
Ügyvezető



Költségkompenzációs támogatási igény számítása:

A Rehab-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. a költségkompenzációs támogatási igény számbavételekor a munkaviszonyban foglalkoztatott munkavállalók irányítás-ügyviteli tevékenységet ellátó munkavállalók munkabérével és járulékaival, valamint a közvetlenül kapcsolódó üzemeltetési költségekkel számolt. A Kft költségeinek több mint 76 %- át a foglalkoztatottak munkabér és járulékai teszik ki, ezért a költségfelosztásnál a létszamarányos mutatóval számoltunk.

Összes foglalkoztatott átlagos statisztikai állományi létszáma 80 fő. A költségkompenzációs támogatási igényhez kapcsolódó átlagos statisztikai állományi létszám 12 fő.

Létszamarányos mutató  $12 \text{ fő} / 80 \text{ fő} = 15 \%$

**1. sor Anyagjellegű ráfordítások 2 311 E Ft**

**- 1.1 Anyagköltség 782 E Ft**

a/ villamos energia 393 E Ft

4 100 kw/hó x 12 hó x 0,15 =  
= 7 380 kw x 53,20 Ft = 392 616 Ft

b/ gázenergia 256 E Ft

1 297 m3/hó x 12 hó x 0,15 =  
= 2 335 m3 x 109,50 Ft = 255 683 Ft

c/ víz,- csatorna 53 E Ft

73 m3/hó x 12 hó x 0,15 =  
= 876 m3 x 404 Ft = 52 924 Ft

d/ nyomtatvány, irodaszer 80 E Ft

fénymásolópapír, leporelló, toner,  
festékhenger, számológépszalag, stb.

**- 1.2 Igénybe vett szolgáltatások 1 529 E Ft**

a/ posta költség 548 E Ft

b/ telefon 500 E Ft

c/ internet 131 E Ft

d/ szoftver karbantartás 350 E Ft

**2. sor Személyi jellegű ráfordítások 26 567 E Ft**

**- 2.1 Bérköltség 19 932 E Ft**

- Központi irányítás 2 fő  
583 000 Ft/hó x 12 hó = 6 996 000 Ft

- Üzemi irányítás 2 fő  
318 000 Ft/hó x 12 hó = 3 816 000 Ft

- Közvetlen irányítás 5 fő  
415 000 Ft/hó x 12 hó = 4 980 000 Ft

- Ügyviteli feladatokat ellátók 3 fő  
345 000 Ft x 12 hó = 4 140 000 Ft

## **-2.2 Bérjárulékok**

**6 635 E Ft**

32 % bérjárulék=  
19 932 000 Ft x 032 = 6 378 000 Ft

EHO = 257 000 Ft  
10 fő 1 950 Ft/hó/fő x 10 fő x 12 hó = 234 000 Ft  
2 fő 975 Ft/hó/fő x 2 fő x 12 hó = 23 400 Ft

A Rehab-XVI. Kft. 2009. évi költségkompenzációs támogatási igénye 28 878 E Ft.

Budapest, 2009. január 8.

**REHAB**  
**XVI** Foglalkoztató és Szolgáltató Kft.  
1181 Budapest, Pálffy u. 48.



Siklósi Attila  
ügyvezető

13/2009

## KIVONAT

a 2009. január 19-én (hétfőn) a Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága 1. számú ülésén készült jegyzőkönyvből

**NAPIREND:** **3. Javaslat a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. 2009. évi üzleti tervének elfogadására**  
Előadó: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke

**HATÁROZAT:**  
**4/2009.(I. 19.)PB**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága az alábbi határozati javaslatot a Képviselő-testületnek elfogadásra ajánlja.

„Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. részére a 2009. költségvetési évben a Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíjára 2 933 E Ft, működési költségeihez 9 000 E Ft vissza nem térítendő támogatást biztosít.

Felkéri a Polgármestert a támogatások összegének 2009. évi költségvetésben való szerepeltetésére, és a támogatási szerződések megkötésére.”

Határidő: 2009. január 21-i Kt-ülés

Felelős: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke  
(8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

**HATÁROZAT:**  
**5/2009.(I. 19.)PB**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága az alábbi határozati javaslatot a Képviselő-testületnek elfogadásra ajánlja.

„Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. 2009. évi üzleti tervét elfogadja.

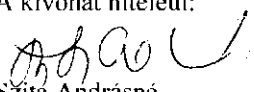
Határidő: 2009. január 21-i Kt-ülés

Felelős: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke  
(8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

kmf.

Szász József sk.  
Pénzügyi Bizottság elnöke

A kivonat hitelül:

  
Szita Andrásné  
Pénzügyi Irodavezető  
Budapest, 2009.01.19.

13/2009

## BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT

### KIVONAT

a 2009. január 20-án (kedden) a REHAB XVI. Kft. Felügyelő Bizottsága ülésén készült jegyzőkönyvéből

#### **1. Javaslat a REHAB XVI. Kft 2009. évi üzleti tervének elfogadására**

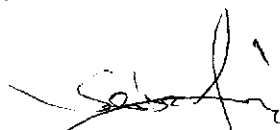
Az alábbi határozatot a Felügyelő Bizottság 3 igen, egyhangúlag elfogadta.

**2/2009. (I. 20.) FB**

A REHAB XVI. Kft Felügyelő Bizottsága a REHAB XVI. Kft 2009. évi üzleti tervét elfogadja azzal a módosítással, hogy az üzleti terv 2. pontjának utolsó mondatában a „Felügyelő Bizottság tiszteletdíjának növekedésével nem számolunk” mondat szerepeljen.

Felelős: Szász József a Felügyelő Bizottság elnöke

kmf.



**Szász József**  
REHAB XVI. Kft.

*Felügyelő Bizottságának elnöke*