

22/2014.

## BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT ALPOLGÁRMESTERE

---

Készült a 2014. február 12. napján tartandó képviselő-testületi ülésre.  
Készítette: dr Hajducsek-Láposi Enikő gazdálkodási ügyosztályvezető

**Tárgy:** Javaslat a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. 2014. évi üzleti tervének elfogadására

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 100 %-os tulajdonában álló REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: Kft.) ügyvezetője elkészítette a Kft. 2014. évi üzleti tervét. (1. sz. melléklet)

Az üzleti terv számításai a jogszabályi előírásokon és a korábbi évek tapasztalatain alapulnak. A Kft. legjelentősebb kiadásai a bérköltség és járulékai, emellett tervez az anyag jellegű ráfordításokkal és értékcsökkenési leírással is. Az anyagjellegű ráfordítások a termeléshez és működéshez szükséges anyagköltségek és a szolgáltatások díjait tartalmazzák. A személyi jellegű ráfordítás soron az 52 fő megváltozott munkaképességű, a 16 fő irányítási és adminisztrációs munkavállaló, az ügyvezető bére és járulékai, valamint a Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíja került tervezésre. Bevételi oldalon a Kft. értékesítésből és bérbeadásból származó árbevéttel, a rehabilitációs költségvetési támogatással valamint a tulajdonosi hozzájárulással kalkulál.

2014. évben az emberi erőforrások minisztere az egy főre jutó költségvetési támogatás összegét várhatóan 1.120.000 Ft összegben határozza meg. A minimálbér 2014. január 1-től 101.500.-Ft-ra emelkedik, az állami támogatás előrelátható összege azonban nem változik, így a Kft.-nek kell biztosítania a szükséges fedezetet. Az állami támogatás nem vehető igénybe nyugdíjas megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatásához sem. Az Önkormányzat rehabilitációs foglalkoztatás érdekében a 11,5 millió Ft összegű tulajdonosi hozzájárulással biztosítja az árbevéttel és állami támogatással nem fedezett kiadások fedezetét.

A folyamatos működés érdekében 12 000 E Ft rulírozó hitel biztosítását a Kft. számára az Önkormányzat 2014. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendeletébe már beépítettük.

A Kft. könyvvizsgálója a 2014. évi üzleti tervet véleményezte. (2. sz. melléklet)

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

**Határozati javaslat I.:**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. (székhely: Budapest XVI. kerület, Pálya u. 48., cg.: 01-09-697529, képviseli: Siklósi Attila ügyvezető) 2014. évi üzleti tervét az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2014. február 12.

Felelős: Kovács Péter polgármester

(Elfogadásához minősített szótöbbség szükséges figyelemmel az SZMSZ 18. §. (2) bek. m) pontjára)

**Határozati javaslat II.:**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. (székhely: Budapest XVI. kerület, Pálya u. 48., cg.: 01-09-697529, képviseli: Siklósi Attila ügyvezető) részére a 2014. költségvetési évben a Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíjára, az ügyvezető bérére, valamint működési költségeihez 11 500 E Ft vissza nem térítendő támogatást biztosít.

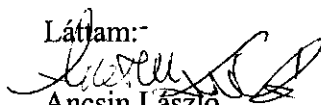
Felkéri a Polgármestert a támogatások összegének az Önkormányzat 2014. évi költségvetésében való beépítésére, és a támogatási szerződés megkötésére.

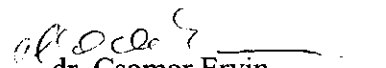
Határidő: A támogatási szerződés megkötésére 2014. március 15.

Felelős: Kovács Péter polgármester

(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)

Budapest, 2014. február 3.

Láttam:-  
  
 Ancsin László  
 jegyző

  
 dr. Csomor Ervin  
 alpolgármester

**Tárgyalja: Gazdasági és Pénzügyi Bizottság**

Melléklet:

1. sz.: Üzleti Terv
2. sz.: Könyvvizsgálói vélemény

A sz. melléklet

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

**Üzleti Terv**

**2014.**

# A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

## 1. A Társaság alapítója

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

## 2. Az alapító szándéka szerint a Társaság - az Alapító Okiratban foglaltak alapján - tevékenységi körei

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

**Meghatározott célként szerepel a megváltozott munkaképességű személyek rehabilitációs foglalkoztatása.**

A felsorolás csak a leggyakrabban végzett tevékenységeket tartalmazza.

A Társaság székhelye: Budapest XVI. ker. Pálya u. 48.  
Telephelye: Budapest XVI. ker. Krenedits Sándor u. 19.  
Adószáma: 12666937-2-42  
Cégjegyzék száma: 01-09-697529

A Kft. tevékenységét a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvény és a megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjáról, valamint a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásokról szóló 327/2012. (XI.16.) Korm. rendeletben meghatározott feltételeknek megfelelően folytatja védett foglalkoztatóként. A társaság elsősorban a kerületben élő megváltozott munkaképességű embereknek biztosít munkalehetőséget.

A Társaság egyszemélyi képviselője: **Siklósi Attila ügyvezető**

Személyi díjazása: 350 000 Ft/hó

A Kft. működését 3 tagú felügyelő bizottság ellenőrzi: Dr. Környeyné Rátz Katalin elnök  
Környei Ákos tag  
Kratofil Zita tag

FB elnök tisztelet díja:	75 800 Ft/hó
FB tag tisztelet díja:	56 800 Ft/hó
FB tag tisztelet díja:	56 800 Ft/hó
<b>Összesen:</b>	<b>189 400 Ft/hó</b>

A 327/2012. (XI.16.) Korm. rendelet sikeres akkreditáció után a hatóság minden gazdálkodó szervezet munkáltató részére egységes akkreditációs feltétel rendszert írt elő. A megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásának elősegítése érdekében költségvetési támogatásban részesül. A költségvetési támogatás a Kormányrendelet 20. §-ban foglalt költségekre fordítható

**Az akkreditációs eljárásban a Rehab-XVI. Kft eredményesen részt vett, és 52 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatásához, nyert el 2014. évben költségvetési támogatást.**

A megváltozott munkavállalók létszámából:

Tartós foglalkoztatásban érintett 48 fő.

Tranzit foglalkoztatásban érintett 4 fő.

2014. évben az emberi erőforrások minisztere az egy főre jutó költségvetési támogatás összegét várhatóan 1.120.000 Ft összegben határozza meg. A tervezett 48 fő létszám 12 hónapra és 4 fő 4 hónapra számítva a rehabilitációs támogatás várható éves összege **55 253 eFt.**

**A támogatás célja** a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásának elősegítése, képzettségüknek és egészségi állapotuknak megfelelő munkavégzés feltételeinek biztosítása, adaptációs készségük fejlesztése, az állapotukból adódó hátrányok kiegyenlítése tartós foglalkoztatás keretében, valamint a nyílt munkaerő-piacra való visszavezetésük tranzit foglalkoztatás révén.

**A támogatás forrása** a központi költségvetésről szóló törvényben megjelölt, a rehabilitációs foglalkoztatás támogatására biztosított költségvetési előirányzat.

**A támogatás formája** vissza nem térítendő költségvetési támogatás.

A minimálbér 2014. január 1-től 101.500.-Ft-ra emelkedik, az állami támogatás előrelátható összege azonban nem változik, így a Kft.-nek kell biztosítania a szükséges fedezetet.

Üzleti tervünk összeállításánál bevételi oldalon figyelembe vettük a költségvetési támogatás összegét, a 2014. évre várható árbevételeink összegét, a 2014 évre elnyert munkahely teremtési pályázaton vissza nem térítendő támogatás összegét, valamint egyéb bevételként a Budapest Főváros XVI. ker. Önkormányzattól várható támogatást.

Költségeink között szerepel az 48 +4 fő megváltozott munkaképességű munkavállalónk és az őket segítő, irányító dolgozóink bérköltsége, az ehhez kapcsolódó adóköltiségek, és a működéshez szükséges igénybevett anyag és szolgáltatási költségek, valamint a REHAB-XVI. Kft. további működéséhez szükséges fejlesztési kiadások.

Adatok eFt-ban

<b>3. Kiadások</b>	<b>183 375</b>
<b>Anyagjellegű kiadások</b>	<b>90 525</b>
- anyagköltség	74 000
- üzemanyag	700
- gázenergia	2 100
- villamos energia	2 300
- nyomtatvány, irodaszer	116
- víz, csatorna	96
- nyomdai-kötészeti segédanyag	4 250
- karbantartás: gép, szerszám, jármű	1 800
- számviteli szolgáltatás 160eFt/hó	1 920
- bérleti díj	80

- hulladékkezelés	193
- posta, telefon, internet	880
- egyéb igénybe vett szolgáltatás (foglalkozás egészségügyi szolgálat, munkavédelem stb.)	600
- szoftverfrissítés	360
- bank, pénzügyi, közjegyző stb.	700
- könyvvizsgálat	350
- szállítás, raktározás	80
<b>Fejlesztés, beruházás</b>	<b>12 428</b>
<i>Munkahely teremtwesi pályázatból (1. számú melléklet)</i>	
-Pálya u. 48. telephely felújítása, termelő eszközök beszerzése	8 176
-Krenedits Sándor u.19. telephely felújítása , gépek beszerzése	3 752
<i>Összesen:</i>	<i>11 928</i>
<i>Egyéb fejlesztési kiadások saját forrásból</i>	<i>500</i>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>78 422</b>
<b>Bérrköltség</b>	
Ügyvezető 1 fő	4 200
Teljes munkaidős 9 fő	16 800
Részmunkaidős 7 fő	6 000
Megváltozott munkaképességű 48 fő	37 271
Megváltozott mk. 4 fő 4 hónapra	1 035
Felügyelő bizottság 3 fő	2 273
<i>Összesen:</i>	<i>67 579</i>
<i>Egyéb személyi juttatás</i>	<i>600</i>
Szociális Hozzájárulási adó	9 229
<u>Szakképzési hozzájárulás 1,5%</u>	<u>1 014</u>
<i>Járulékok, adók</i>	<i>10 243</i>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>2 000</b>

Az anyag költségnél jelentős többlet költséggel számolunk, mivel termékeinkhez, nagymennyiségű papír alapanyagra van szükség. Ezeket a plusz költségeket beépítjük termelési árainkba. Amennyiben ez évben megvalósul elképzelésünk saját termékeink gyártására és értékesítésére, az anyagköltségek és egyéb nyomdai segédanyag költségek is tovább fognak növekedni. Meglévő megrendeléseink (kb.:1.200.000 db iskolafüzet és 700.000 db asztali naptár) teljesítéséhez mintegy 74 millió forintos anyagköltséggel számolunk.

Az üzemeltetési költségek tervezésénél a 2013. évi tényszámokkal számoltunk.

A jövedelmeket terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 2014. évben 27%, melyre adókedvezményt vehet igénybe a Kft, a kormány munkahelyvédelmi akcióterve keretében. 2014. évre a kötelező minimálbért és a szakmunkás bért megemeljük. A megnövekedett

rehabilitációs feladatok ellátása érdekében rehabilitációs tanácsadót, rehabilitációs mentort alkalmazunk, akik megváltozott munkaképességűek. A megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása 4, 6 7, illetve 8 órában történik egészségi állapotuknak megfelelően.

A tervezett átlagos óraszám 5,15 óra, a költségvetési támogatás teljes igénybevételéhez a foglalkoztatott megváltozott munkaképességűek által teljesített napi 5 munkaóra szükséges.

A Rehab-XVI. Kft. tervezett létszáma 69 fő. Ebből 48 + 4 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló, 1 fő ügyvezető, 1 fő üzemvezető, 6 fő közvetlen irányító, 4 fő a bér-, munkaügy, MMK nyilvántartás területén dolgozik, valamint 4 fő szakmunkást és 1 fő gépkocsivezetőt tervezünk foglalkoztatni.

2014. évben 12 428 000 Ft fejlesztési célú beruházást tervezünk megvalósítani. A támogatás megítélésének a feltétele 6 fő új munkahely teremtése megváltozott munkaképességű munkavállaló részére. A foglalkoztatási kötelezettség a beruházás befejezését követő 2 év. Várhatóan ez év szeptemberére elkészül a beruházás. A beruházás forrása: elnyert új munkahely teremtési pályázatból 11 928 000 Ft, saját erőből és saját forrásból 500 eFt. 12 éve volt utoljára tisztasági festés, ajzat burkolat felújítás. Az üzemhelyiségek jelenlegi állapotukban már alkalmatlanok a rehabilitációs munkavégzésre. Ez évtől az újonnan alakult Rehabilitációs Hatóság a foglalkoztatási körülményeket szigorúan ellenőrzi, és az előírások be nem tartása az akkreditáció visszavonását eredményezheti.

A tervezett kisteherautó vásárlás szintén elkerülhetetlen, már ötödik éve nincs szállítóeszközünk.

A technológiánk szinten tartására 3-5 millió Ft-ot szükséges beruházni. Idén kötészeti szerszámainkat kell felújítani, a zsugorfóliás csomagolási kapacitásunkat új gép beszerzésével szükséges növelni, és a nagymennyiségű, mintegy 800 tonna papír alapanyag és késztermék rakodásához az elavult, balesetveszélyes hidraulikus emelőgépeinket újakra szükséges lecserélni. Kötészeti spirálozó gépet, összehordó gépet és vágógépet is tervezünk beszerezni.

2014. évben a Pálya u. 48. szám alatti központi telephelyünkön meg kell oldani a nyílászárók (35 évesek) cseréjét. Az épületet jelen állapotában kifűteni nem lehet. A nyílászárók cseréje mellett szükséges az aljzat burkolat akadálymentesítését is megvalósítanunk. Krenedits Sándor utcai telephelyünkön ezen kívül egy meglévő anyagraktár felújítását is tervezzük.

A tervezett beruházás összege: 12 428 000 Ft.

**Az értékcsökkenési leírás 2014. évben**

**2 000**

#### **4. Bevételek**

**183 375**

Árbevétel	104 694
Bér és költségtámogatás	55 253
Vissza nem térítendő fejlesztési támogatás	11 928
Önkormányzattól kapott egyéb bevétel	11 500

Tervezett árbevételt 2014. évben biztosítva látjuk. Nagymennyiségű iskolafüzetek gyártására kaptunk előzetes megrendelést.

Kiemelt megrendelőink: Ápisz Kereskedelmi Kft., Corvell Papír és irodaszer Nagykereskedelmi Kft., Barát – papír kereskedelmi Kft., Tipp. – Top. Papír – Írószer Nagykereskedelmi Kft., Pátria Nyomda, Vectra Papír és Írószer Nagykereskedelmi Kft., Modul – Art Bt.

**Munkaellátottságunk és így munkalehetőségünk 2014. évre folyamatos.**

A Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal saját termék gyártására és gyártási kapacitásra kért be adatokat. Termékkatalógust készítettünk az általunk gyártott termékekről (iskola füzetek különböző típusai, dossziék, naptárak). A védett foglalkoztatók termékei a közbeszerzési eljárásoknál előnyt élvezhetnek. 2014. évben tovább működtetjük boltunkat, hogy a XVI. kerületben a saját termékeinket közvetlenül a lakosság felé értékesítsük kiskereskedelmi formában. Ebben az évben internet áruházunkat is megvalósítjuk.

Az utóbbi évek piaci kihívásaira megfelelően gyártási profilunk eltolódott a spirál és tűzött iskolafüzetek, valamint a hangulatos naptárak világa felé. Napi kapacitásunk, kidolgozott technológiánk, versenyképes áraink, termékeink vezető hazai gyártóvá emel minket. Kiemelt fontossággal bír számunkra az, hogy a megváltozott munkaképességű emberek életét segítsük, számukra munkahelyet és megélhetési feltételeket biztosítsunk.

## 5. Támogatások levezetése

### A) Állami támogatás

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. részére pályázat útján költségvetési támogatás igényelhető. A költségvetési támogatást a 327/2012 (XI. 16.) Korm. rendelete alapján számítottuk.

**A költségvetési támogatásunk 2014. évre 48 + 4 fő megváltozott munkaképességű dolgozóval számolva 55 253 000 Ft.**

A támogatást a megváltozott munkavállalókra személyes támogatási szerződésekben kötötték meg. Egy főre évi 1 120 000 Ft jut. A támogatást havonta rendszeresen folyósítják a betöltött állások figyelembe vételével. A támogatásból 75 % fordítható a megváltozott munkaképességű munkavállalók bér és járuléktámogatására, 25% a foglalkoztatáshoz felmerülő többlet költségeire.

### B) Tulajdonosi hozzájárulás (tervezett) 11 500

Állami támogatással és árbevétellel nem fedezett működési kiadások költsége	3 356
Ügyvezető bérköltsége (350 000 Ft/hó*12 hó)	4 200
Szociális hozzájárulási adó 27 %	960
Szakképzési hozzájárulás 1,5 %	63
Felügyelő bizottság tiszteletdíja (189 400 Ft/hó*12)	2 273
Szociális hozzájárulási adó 27%	614
Szakképzési hozzájárulás 1,5%	34

A felsorolt tételekre sem az állami támogatás nem nyújt fedezetet, sem az árbevételben nem tudjuk érvényesíteni a termelési hatékonyság alacsony szintje miatt, így a tulajdonos önkormányzat segítsége szükséges, hogy a Kft. működése során ne keletkezzen veszteség.

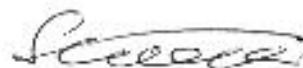
**A Rehab-XVI. Kft. 2014. évi várható bevételei: 183 375 000 Ft**  
**várható kiadásai: 183 375 000 Ft**  
**Egyenleg: 0 Ft**



A 2014. évekre elnyert fejlesztés célú tulajdonosi hozzájárulással és saját árbevételeinkből tervezett beruházásainkkal megítélésünk szerint, a REHAB-XVI. Kft szakmailag eleget tud tenni a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvényben megfogalmazott magasabb szintű foglalkoztatási követelményeknek, és 70 fős munkahelyet tud hosszútávon biztosítani területünkben.

Budapest, 2014. január 29.

**REHAB** Foglalkoztató és Szolgáltató Kft.  
**XVI.** 1161 Budapest, Pálffy utca 40b



Siklósi Attila

Ügyvezető

**Munkahely teremtési pályázat****REHAB-XVI. Kft fejlesztés pénzügyi terve*****Pálya u. 48.***

<b>Megnevezés</b>	<b>Eszközök Ft</b>	<b>Forrás Ft</b>
Aljzat burkolat akadálymentesítése 110 m2	1 191 000	
Nyílászáró beépítése 44 db	3 178 000	
Kézi anyagmozgató targonca beszerzése	57 000	
Csomagológép /zsugorfóliázó /	525 000	
Teherautó vásárlása	2 000 000	
Számítógép beszerzés nyomtatóval	100 000	
Készletnyilvántartó szoftver + követés	250 000	
Papíripari síkvágógép beszerzése	800 000	
Védőruha beszerzés 3 fő	75 000	
3 fő új munkahely fejlesztési támogatása		8 176 000
<b>Összesen:</b>	<b>8 176 000</b>	<b>8 176 000</b>

***Krenedits Sándor. 19.***

<b>Megnevezés</b>	<b>Eszközök Ft</b>	<b>Forrás Ft</b>
Aljzat burkolat akadálymentesítése 110 m2	1 191 000	
Összehordó gép / Duplo/ beszerzése	1 036 000	
Spirálozó gép beszerzése /Reinz/	850 000	
Sorlyukasztó /Reinz/	600 000	
Védőruha 3 fő részére	75 000	
3 fő új munkahely fejlesztési támogatása		3 752 000
<b>Összesen:</b>	<b>3 752 000</b>	<b>3 752 000</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>11 928 000</b>	<b>11 928 000</b>
ÁFA 27 %	3 220 560	
Pályázat bruttó összege	15 148 560	

## Könyvvizsgálói vélemény

a

**Rehab-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft.**  
(Budapest XVI. ker. Pálya u. 48.)

### 2014. évi üzleti tervéről

A társaság 2014. január 31-én bocsájtotta rendelkezésemre a 2014. évet érintő üzleti tervét abból a célból, hogy az abban szereplő bevételeket és kiadásokat, valamint az üzleti terv koherenciáját ellenőrizzem.

Az üzleti terv szakmai összefüggéseinek és műszaki adatainak ellenőrzése nem tartozott feladataim közé.

Az üzleti tervet az alábbi adatokkal:

183 375 eFt bevétellel, melynek elemei:

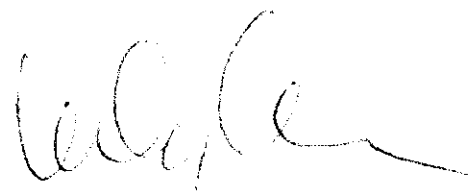
- árbevétel	104 694 eFt
- bér és költségtámogatás	55 253 eFt
- vissza nem térítendő fejlesztési támogatás	11 928 eFt
- önkormányzattól kapott egyéb bevétel	11 500 eFt

183 375 eFt kiadással, melynek elemei:

- anyagjellegű kiadások	90 525 eFt
- fejlesztés, beruházás	12 428 eFt
- személyi jellegű ráfordítások	78 422 eFt
- értékcsökkenési leírás	2 000 eFt

0 Ft eredménnyel koherensnek tartom.

Budapest, 2014. február 03.



Király Zsuzsanna  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 007264