

**SAVARIA REHAB-TEAM Szociális Szolgáltató és Foglalkoztatási  
Kiemelkedően Közhasznú Társaság  
2006. évi üzleti terve**

**Tervdokumentáció részei :**

- I/1. számú melléklet: 2006. évi Tervezett bevételek
- I/2. számú melléklet: 2006. évi Tervezett eredmények
- I/3. számú melléklet: 2006. évi Tervezett vagyonnövekmények
- I/4. számú melléklet: 2006. évi Tervezett létszám és béradatok
- I/5. számú melléklet: 2006. évi Tervezett pénzügyi és rendkívüli eredmény
- I/6. számú melléklet: 2006. évi Tervezett eredmények levezetése
- I/7. számú melléklet: 2005. évi várható mérleg kimutatás
- I/8. számú melléklet: 2005. évi Esélyek Háza várható költségvetési terv

**Mellékletek szöveges indoklása**

***I/1. számú melléklet: 2006. évi tervezett bevételek***

A melléklet tartalmazza a 2005. évi bevételeket (bázis), valamint a 2006. évre várható bevételi tervet.

Bevételek forrásai: ellátási szerződés szerinti Önkormányzati támogatás, normatív állami hozzájárulás, Munkaerő-piaci Alapból nyert források, pályázati programtámogatások, valamint vállalkozási bevétel.

2005. évi bevételek alakulása

	<b>2005. évi üzleti terv</b>	<b>2005.évi tényleges bevételek</b>	<b>Terv/Bázis %</b>
Összes bevétel	474.050 eFt	445.322 eFt	94%
Időbeli elhatárolás	-111.571 eFt	90.038 eFt	81%
Mindösszesen	362.479 eFt	355.924 eFt	98%

Bevétel a tervezetthez képest 2 %-os eltérést mutat.

Oka:

- Az év közben újonnan elnyert pályázatok bevétele a tervben nem szerepelt, ( ROP pályázat, Pályakezdők és 45 év feletti foglalkoztatása).
- A 2005. évre tervezett pályázati bevételek egy része a hosszú átfutási idő miatt, csak 2006. évben realizálódik.

A melléklet terv oszlopa tartalmazza a 2006. évre tervezett bevételeket.

A táblázat sorait elemezve látható, hogy 2006. évben csökkent az állami normatív hozzájárulás, míg 2005. évben 96.782 eFt, 2006. évben 93.769 eFt. Csökkenés 3%-os, mely a szociális továbbképzésre, valamint a módszertanra jutó normatíva csökkenéséből adódik.

2006. évben az Önkormányzati és az állami normatív hozzájárulásból összesen 236.718 eFt, pályázatból 241.836 eFt bevétellel számolunk. A pályázat útján elnyert bevételek értéke 2%-al magasabb, mint az Önkormányzat által nyújtott támogatás, és az állami normatív hozzájárulás együttes összege.

Társaságunk 2006. évben növelni kívánja a vállalkozási tevékenységből származó bevételét. Az integrált képzésben és foglalkoztatásban résztvevők által előállított termékeket szeretnénk közvetlenül értékesíteni. Ennek megvalósítása érdekében üzlethelyiség bérlését tervezzük. (Az új tevékenység bejegyzése érdekében az alapító okirat módosítása folyamatban van.)

Térítési díjak esetében növekedéssel nem számolunk. A bázis időszakhoz képest csökkenés mutatkozik, amely abból adódik, hogy a bázisban szerepelnek a korábbi évekről áthúzódó teljesítések.

2006. évben várhatóan növeli a bevételt az Esélyek Háza szerződéses működtetésére kapott támogatás, **7.800.000 Ft** (lásd: I/8. számú melléklet), továbbá a Megyei Egészségbiztosítási Pénztárral kötendő megállapodás alapján működő házi orvosi szolgálat működési költségeire biztosított finanszírozás **3.682.800 Ft**. Mindkét bevételi forrás elszámolási kötelezettséggel terhelt, az üzemi, üzleti tevékenység eredményét nem érinti.

A szerződések megkötését követően, de legkésőbb az első féléves beszámolóig, mind a kiadási, mind a bevételi eredményekben ezen összegeket szerepeltetjük.

### **Összegezve:**

A társaság 2006. évi tervezett bevételeinek alakulása a 2005.évi várható teljesítéshez viszonyítva

	<b>2005.év várható teljesítés</b>	<b>2006.évi tervezett</b>	<b>Terv/Bázis %</b>
Összes bevétel	445.332 eFt	502.904 eFt	113%
Időbeli elhatárolás	90.038 eFt	98.039 eFt	
Mind összesen	362.931 eFt	404.865 eFt	112%

2006. évi bevételek 12%-os növekedése egyrészt a pályázati forrásokból nyert pénzeszközök emelkedése, valamint a vállalkozási tevékenységből származó bevétel tervezett emeléséből adódik.

Bevételek tervezésekor időben el kellett határolni a fejlesztési célra kapott támogatások összegét, továbbá a befejezetlen beruházást.

2005. évi befejezetlen beruházás: a Zanati úti tetőtér beépítése, valamint a Szöllősi sétány 36. szám alatt lévő épület felújítása.

2006. évi elhatárolt összegekben szerepel a Szöllősi sétány 36. szám alatt lévő épület felújítására 2006. évre ténylegesen betervezett pályázati forrás, továbbá a 2005. évre betervezett, de 2006. évre áthúzódó fejlesztésre kapott támogatás, valamint itt szerepel a fürdő felújítására kapott támogatás is.

### ***1/2. számú melléklet: 2006. évi tervezett eredmények***

A melléklet tartalmazza a 2005. évi várható tényleges, valamint a 2006. évi tervezett költségeket és ráfordításokat.

A közvetlen anyagköltség, valamint a közvetlen anyagjellegű költség 14%-kal illetve 17%-kal növekszik, annak ellenére, hogy az ÁFA kulcs 5%-kal csökken. Növekedés oka, a pályázatból megvalósuló foglalkoztatási programok anyagigényesek.

A közvetett költségeknél 3%-os csökkenést terveztünk, amely a takarékos gazdálkodással megvalósítható. Felosztásuk a tevékenységek között bevétel arányosan történt.

42%-os növekedést terveztünk az értékcsökkenési soron, ugyanis a beruházások egy része 2006-ban kerül átadásra (pl. Szöllősi sétány 36. épület) , továbbá az újonnan beszerezett tárgyi eszközök értékcsökkenése is jelentkezni fog.

### ***1/3. számú melléklet: 2006. évre tervezett vagyonnövekmények***

A melléklet a társaság 2006. évi vagyonnövekedéseit tartalmazza a felhasználható pénzforrások alapján.

#### Beruházási terv források szerint

<b>Pénzügyi források</b>		
Pályázati forrásból finanszírozott	21.148 eFt	85%
Eredménytartalékból	2.490 eFt	10%
Támogatásból	1.230 eFt	5%
<b>Tervezett beszerzés összesen</b>	<b>24.868 eFt</b>	<b>100%</b>

2005.évi eredménytartalék terhére szeretnénk lecserélni Ford gépkocsit, melynek 3 éves garanciája lejárt, és a javítási költségek egyre magasabbak lennének. Támogatásból tervezzük a segély kifizetések lebonyolításához használt számítástechnikai eszközök cseréjét, a hálózat felújítását.

#### ***I/4. számú melléklet: 2006. évi tervezett létszám és béradatok***

Melléklet a társaság 2006. évre tervezett béradatait tartalmazza, bázisként a 2005. évi adatokat figyelembe véve.

A teljes munkaidős foglalkoztatás bérköltsége 2005. évhez viszonyítva átlagosan 22%-kal növekszik. Ezen belül a fizikai dolgozók bérköltsége 55%-kal, míg a szellemi dolgozók bérköltsége 10%-kal nő.

Fizikai dolgozók bérköltségének növekedését egyrészt a jelentős létszámnövekedés (38,24 %) indokolja.

A már meglévő pályázatok, valamint az újonnan induló pályázatainkban 26 illetve, 22 fő új foglalkoztatottal bővül a létszám. Növekedés másik oka, hogy a minimálbér a 2005. évhez képest 9,6%-kal emelkedett.

2006. évre átlagosan a fentieket is figyelembe véve 4% béremelést terveztünk. Köz célú foglalkoztatottak esetében a központi forrás összege nem változott. Ez a támogatás nem fedezi a foglalkoztatottak költségeit, ennek ellenére nem kívánjuk csökkenteni létszámukat, de sor kerülhet a 6 órás foglalkoztatásra.

#### ***I/5. számú melléklet: 2006. évi tervezett pénzügyi és rendkívüli eredmény***

##### Pénzügyi, rendkívüli eredmény

	<b>2005.évi tényleges</b>	<b>2006.évi tervezett</b>
Kapott kamatok	287 eFt	400 eFt
Pü. műveletek egyéb bev.	3.572 eFt	0 eFt

Pénzügyi műveletek egyéb bevétele a befektetési jegy értékesítéséből származik. A 2005. évi kamatbevétel lényegesen kevesebb lett, mint a tervezett (500 eFt volt). 2006. évre magasabb kamatbevételt terveztünk, de nem számolhatunk az egyéb bevétellel, mert a pályázatok finanszírozása utólagos, a likviditás fenntartása érdekében tartós lekötést nem terveztünk.

### ***1/6. számú melléklet: a 2006. évi tervezett eredmény levezetése***

Üzemi, üzleti tevékenység eredménye 2006. évben előreláthatólag 35%-os csökkenést mutat annak ellenére, hogy költségeink tervezésekor a takarékos gazdálkodás elvét tartottuk szem előtt. Bázis évhez (2005.év) képest 3 mFt-tal kevesebb az adózás előtti eredményünk.

Oka:

- a támogatások csökkenése
- a pénzügyi műveletek eredménye a lekötés hiányában nem realizálódik

### ***1/7. számú melléklet: a 2005. évre várható mérleg kimutatás***

A befektetett eszközök mérlegsoron jelentős növekedés mutatkozik, amely a végrehajtott beruházásoknak, felújításoknak köszönhető.

Az eredménySORON kimutatott korábbi évek eredményeit, valamint az elkövetkező évek eredményeit 2006. évben kívánjuk felhasználni a Zanati úti épület felújításának befejezéséhez, valamint ebből szeretnénk megvásárolni a Szatmár utcában bérelt faipari műhely helyiséget (előkészítés folyamatban). Továbbá, ebből az eredménytartalékból kívánjuk finanszírozni a pályázatokhoz szükséges önerőt is.

2005. év tapasztalatai azt vetítik előre, hogy a pályázati pénzeknél folyósítási zavarok jelentkezhetnek (az Irányító hatóságtól úgy kellett kikényszeríteni a folyósítást), ezért ha szükséges, a biztonságos működés érdekében (likviditás biztosítása) 10 mFt áthidaló hitel felvételét tervezzük.

2006.január 31.

Horváth Olga  
ügyvezető igazgató