

Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet

2014. évi tevékenysége

A Szövetkezet 2013. évben alakult meg, akkor az évet nyereségesen zárta 1.012eFt volt a mérleg szerinti eredménye, a bankszámla egyenlege: 1.426.864,- Ft volt. Ebben az időszakban foglalkoztatott nem volt, tehát bér és járulék fizetés nem terhelte a szövetkezetet.

2014 év folyamán az alábbi események történtek, melyek jelentősen befolyásolták a Szövetkezet helyzetét.

2014. január 1- február 28-ig:

2014. február 28-ig a varrodában elkészült termékek értékesítésre kerültek, foglalkoztatás ebben az időszakban sem volt.
Ebben az időszakban: 1.012.820,-Ft bevétel és 547.303,-Ft költség: Eredmény: 465.517,-Ft nyereség.

2014. március 1-től 2014.augusztus 31-ig: /addig az időpontig, amíg a TÁMOP keretében a foglalkoztatás nem kezdődött meg/

A varrodába 9 fő lépett be március hóban. Ebben az időszakban 3-8 hóban összesen: 2.549.486,-Ft bevétel, és 1.625.331,-Ft munkaügyi központos támogatás volt: 4.174.817,-Ft bevétel összesen, viszont vele szemben: bér+ járulék: 6.621.897,-Ft, anyag: 295.611,-Ft volt.
Veszteség: 2.742.691,-Ft keletkezett.

Ebben az időszakban 2014. április 2-től üzemel a nagylaposi bolt is.
A bevétel: 6.339.224,-Ft, munkaügyi központos támogatás: 378.300,-Ft volt.
Összesen: 6.717.524,-Ft bevétel, ezzel szemben költségek: 1.406.577,-Ft + bolti eladott áruk értéke: 5.282.687,-Ft. **28.260,-Ft nyereség** képződött.
Említésre méltó, hogy attól függetlenül, hogy a boltot csak április 2-től üzemeltettük, a bérleti díjat január-február-március hónapra is ki kellett fizetni.

Ebben az időszakban indult el a TÁMOP-os pályázat is: előleget fizettek: 5.062.500,-Ft-ot, elköltöttünk belőle: 3.099.201,-Ft-ot

2014. szeptember 1-december 31-ig: /a TÁMOP keretében is megindult a foglalkoztatás/

A varrodai bevétel: 1.164.504,-Ft, munkaügyi kp-s támogatás: 214.830,-Ft,
Összesen: 1.379.334,-Ft költségek: 1.231.115,-Ft **nyereség: 148.219,-Ft**,
Ebben az időszakban a varrónők létszáma 5 fő volt, melyből 3 fő TÁMOP által támogatott, így itt a 2 főre jutó költség szerepel.

A bolt bevétele: 4.764.896,-Ft, költségek: 1.106.783,-Ft áru: 3.232.190,-Ft
Egyenleg: **425.923,-Ft nyereség**.
Évvégi leltár összege: 631.023,-Ft

A táblázatot mellékelem, melyből a fenti szám adatok láthatóak.

2014. év összegzése:

A varroda éves szinten 2.128.955,-Ft veszteséget termelt.
A szövetkezet egyéb működésével kapcsolatos költségek, bevételek alakulása:
314.992,-Ft veszteséget hozott, mivel csak a bankkamat volt bevétel a költség viszont 318.336,-Ft.

A nagylaposi bolt: 454.183,-Ft nyereséget produkált.
A TÁMOP keretében elszámolt költségek teljes egészében finanszírozva voltak, így ott sem nyereség, sem veszteség nem képződött.

Gyomaendrőd, 2015. március 06.

Szabó Mihályné

2015. év működése

Bankszámla egyenlegek: 2015.február 28-án

Szövetkezet főszámlája	9.006,-Ft
Támop pályázat alszámlája	2.316.132,-Ft
Sui Generis pályázat alszámlája	18.164,-Ft

Tevékenységek	Bevétel	Költség	Egyenleg
Varroda bevétele	492.740,-	336.430,-	156.310,-
Nagylaposi bolt	1.820.493,-	1.907.986,-	-87.493,-
TÁMOP	2.294.220,-	2.198.766,-	95.454,-
Sui Generis		214.002,-	-214.002,-
Összesen:	4.607.453,-	4.657.184,-	- 49.731,-

Bevételek tartalma:

Varroda bevétele: az értékesítés, bér munka bevétele

Nagylaposi bolt bevétele: az eladott áruk /bolti bevétel/ bevétele

TÁMOP az elszámolt költségek után folyósított támogatás.

Költségek tartalma:

Varroda: 2 fő varrodai dolgozó bére, járuléka január hóra /munkaviszonyuk megszűnt/, anyagköltségek

Nagylaposi bolt: bér, járulék /256.540,-/, egyéb költség: pénztárgép mobiladat, kukadíj, stb.: /10.466,-/ áramdíj /75.329,-Ft/, bérleti díj /120.000,-Ft/, eladott áruk értéke: 1.445.651,-Ft

Leltár értéke: 2015. február 28-án, eladási bruttó áron: 1.061.594,-Ft

Sui Generis: a 2 főnek Erzsébet utalvány /214.002,-/

TÁMOP: 7 fő bére, járuléka: 1.840.710,-Ft, bankköltség /8.056,-/,

Szolgáltatások: 230.000,- könyvelési díj: 120.000,-

A rendelkezésemre álló adatok alapján készült.

Gyomaendrőd, 2015. március 08.

Szabó Mihályné

Időszak	Bevételek		Bevételek össz	Varroda		Áru	Kiadások ösz	Egyenleg
	Varroda	Támogatás		bér	járléka	anyagok	varroda	
2014.01.01-02.28	1 012 820	0	1 012 820	0	0	425 678	121625	465 517
2014.03.01-08.31	2 549 486	1 625 331	4 174 817	5 492 553	1 129 344	295 611		-2 742 691
2014.09.01-12.31	1 164 504	214 830	1 379 334	1 057 782	166 113	7 220	0	148 219
Összesen	4 726 810	1 840 161	6 566 971	6 550 335	1 295 457	728 509	121 625	-2 128 955

Időszak	Bevételek		bevét össz.	Bolt		egyéb kiad.	Bolt	Egyenleg
	Bolt	egyéb		bér	járléka		áru	
2014.01.01-02.28	0	0	0	0	0	0	0	0
2014.03.01-08.31	6 339 224	378 300	6 717 524	590 000	25 650	790 927	5282687	28 260
2014.09.01-12.31	4 764 896	120 000	4 884 896	472 000	20 520	734 263	3232190	425 923
Összesen	11 104 120	498 300	11 602 420	1 062 000	46 170	1 525 190	8 514 877	454 183
évvégi árukészlet								631023

Időszak	Bevételek		anyag költség	támop		szolgált.	teszk écs	Egyenleg
	támogatás	elhatárolt		bér	járléka			
2014.01.01-02.28	0		0	0	0	0	0	0
2014.03.01-08.31	5 062 500		436 500	220 000	62 700	2 380 001	3 099 201	1 963 299
2014.09.01-12.31	7 734 563		311 494	2 636 855	467 568	1 086 514	5 049 692	2 684 871
Összesen	12 797 063	-4 648 170	747 994	2 856 855	530 268	3 466 515	8 148 893	0

Időszak	Bevételek		bevét. Össz.	szövetkezet		kiadás össz.	Egyenleg
	Egyéb			anyag költ.	szolgált.		
2014.01.01-02.28	0	0	0	0	14 453	14 453	-14 453
2014.03.01-08.31	0		0	35 023	110 139	145 162	-145 162
2014.09.01-12.31	3 344		3 344		158 721	158 721	-155 377
Összesen	3 344	0	3 344	35 023	283 313	318 336	-314 992

Egyszerűsített éves eredménykimutatás "A" típus

Cégnév	Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet
KSH szám	24666185-2-04
Beszámolási	2014.01.01-2014.12.31

		Tétel megnevezése	Előző év	módosítás	Tárgyév
1.	I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 516		15 831
2.	II.	Aktivált saját teljesítmények			
3.	III.	Egyéb bevételek	200		10 487
4.	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	573		14 981
5.	V.	Személyi jellegű ráfordítások			12 341
6.	VI.	Értékcsökkenési leírás	0		547
7.	VII.	Egyéb ráfordítások	20		441
8.	A.	Üzemi tevékenység eredménye	1 123	0	-1 992
9.	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		3
10.	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			1
11.	B.	Pénzügyi műveletek eredménye	1	0	2

12.	C.	Szokásos Vállalkozási eredmény	1 124	0	-1 990
13.	X.	Rendkívüli bevételek			
14.	XI.	Rendkívüli ráfordítások			
15.	D.	Rendkívüli eredmény	0	0	0
16.	E.	Adózás előtti eredmény	1 124	0	-1 990
17.	XII.	Adófizetési kötelezettség	112		0
18.	F.	Adózott eredmény	1 012	0	-1 990
19.	G.	Mérleg szerinti eredmény	1 012		-1 990

Gyomaendrőd, 2015. január 31.

Cégnév	Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet
KSH szám	24666185-2-04
Beszámolási időszak	2015.01.01.-2015.02.28

Egyszerűsített éves beszámoló

2015. évről

Az adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Gyomaendrőd, 2015. február 28



Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet
Cím: 5500 Gyomaendrőd, Selyem u. 124.
Tel: +3630/915-7669
E-mail: startszovetkezet@gmail.com
www.startszovetkezet.hu



„Új utakon” Sui Generis munkavégzés bevezetése Gyomaendrődön című projekt bemutatása 2015. február 28-i állapot

Nagylapos településrészen 2013. decemberében bezárt az élelmiszerbolt. A lakosoknak nagy nehézséget jelentett a mindennapi alapvető élelmiszerekhez való hozzájutás. Magánvállalkozó hiányában az önkormányzat kezdeményezésére és támogatásával a Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet 2014 áprilisában újranyitotta az élelmiszerboltot, ezzel lefedve egy hiányzó szolgáltatást a településrészen.

2014. augusztusában kiírásra került egy pályázat, melynek célja a tagi munkavégzés népszerűsítése és elterjesztése a szociális szövetkezetekben.

A tagi munkavégzés részletei a 2014. novemberi testületi ülésre készített előterjesztésben már ismertetésre kerültek.

A Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet 2014.szeptember 5-én pályázatot nyújtott be Sui Generis munkavégzés beindítására 2.000.000 Ft összegben, 100%-os pályázati intenzitással a Nagylaposon működő boltba kisegítő személyzet felvételére.

2014. november 5-én az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. (OFA) tájékoztatta a Szövetkezetet arról, hogy a pályázatot pozitív elbírálásban részesítették, csökkentett összegben.

A megítélt támogatási összeg: 1.768.870 Ft.

Támogatási intenzitás: 100%.

A projekt időtartama: 2014. december 1-2015. július 31.

A támogatási összeg megoszlása:

Menedzsment működtetése:	353.750 Ft
Eszközbekzerzés:	919.120 Ft
Célcsoport számára biztosított költségek:	496.000 Ft

A csökkentett összeget azzal indokolták, hogy a tagi munkavégzésben résztvevőknek adandó étkezési jegy járulékaik nem támogathatóak, bár erre utaló megjegyzés a pályázati kiírásban nem szerepelt.

Az adandó étkezési jegyek járulékaik összesen 184.880 Ft-ot tesznek ki, 8 havi foglalkoztatással számolva.

Ezt az összeget a szövetkezetnek kell kigazdálkodnia.

A meg nem ítélt összeg kigazdálkodása reális a bolt jelenlegi kondícióit figyelembe véve, illetve a hosszabbított nyitva tartással számolva, mely a tagi munkavégzéssel megoldható.

A projekthez tartozó tevékenység a tagok munkavégzése a nagylaposi boltban, mely folyamatos 2014. december 1. óta.

Egy fő bolti eladó végzettséggel ezt a tevékenységet végzi, míg egy fő kisegítő tevékenységeket végez: árufeltöltés, fűtés, takarítás stb.

Ezen kívül a projektben beszerzésre kerülnek eszközök, valamint a szövetkezet tagjainak és munkavállalóinak kompetencia-fejlesztése valósul meg havi 4-4 órában.

A projekt 100%-os támogatási intenzitású, melyhez igénybe vehető 25% előleg.



Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet
Cím: 5500 Gyomaendrőd, Selyem u. 124.
Tel: +3630/915-7669
E-mail: startszovetkezet@gmail.com
www.startszovetkezet.hu



A projekt 2014. december 1-én indult, ennek alapján az alábbi összegek és időbeli ütemezés valósult meg:

Teljes költségvetés: 1.768.870 Ft.

Támogatási előleg 25%, 442.218 Ft, mely még nem érkezett meg az elkülönített számlára. Az önkormányzat átutalta a 2014. novemberi testületi ülésen határozatban meghatározott összeget (891.652 Ft).

Miután az első beszámolót 2015. március 20-ig kell beadni, mely elszámolási időszak 2014. december 1- 2015. február 28-ig tart, így ekkor az ebben az időszakban történt szakmai tevékenységeket és az ehhez kapcsolódó pénzügyi teljesítéseket kell bemutatni.

Lényeges, hogy ebben a kifizetési kérelemben a február 28-ig kifizetett tételek igényelhetők meg, így az önkormányzat által utalt összegből megvásárlásra kerültek az alábbi eszközök:

1 db ablakos hűtő, 1 db hűtőláda, 1 db szeletelő-gép, 1 db digitális mérleg.

Ezen kívül beszerzésre került a Sui generis munkavégzéshez kapcsolódó Erzsébet-utalványok fele, melyek a tagi munkavégzésben dolgozók jövedelmét képezik.

Így 2015. február 28-ig realizálódott kiadások:

Eszközök beszerzése: 659.486 Ft

Erzsébet-utalványok: 214.002 Ft

Összesen: 873.488 Ft

Megjegyzés: Az összegből 14.002 Ft (Erzsébet utalvány kezelési költsége) nem elszámolható a pályázatban

Ezzel az első beszámolóban 859.486 Ft igénylésére kerül sor. Közben várhatóan megérkezik az előleg is, ezzel biztosítva van a projekt folyamatos likviditása.

Hátralevő kiadások:

Menedzsment működtetése: 353.750 Ft

Beszerzések : 259.634 Ft

Célcsoport számára biztosított költségek: 296.000 Ft

Összesen: 909.384 Ft

A záró beszámoló leadása és elfogadása után a szövetkezet visszautalja az önkormányzat részére a támogatásra megelőlegezett 891. 652 Ft-ot.

Gyomaendrőd, 2015. február 28.

Pál Jánosné
projektmenedzser



**Tájékoztató TÁMOP 2.4.3.D.2-13/1-2013-0339 „Vegyük kezünkbe a sorsunkat” A Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet varrodájának és betonelem-gyártásának beindítása című projektről
2015. február 28. állapot szerint**

1. Előzmények

A Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet részére 2013. szeptember 30.-án beadásra került a pályázat. Az Útmutató szerint 2013. december hónapban tervezték az eredményhirdetést. Ennek megfelelően a megvalósítás január hónaptól indult volna.

Az eredményhirdetés elhúzódott és csak április hónapban döntött az Irányító hatóság. A pályázat támogatásáról szóló levél 2014. április 9-én érkezett meg.

A Támogatási Szerződés aláírására 2014. június 19-én került sor. Az előleg pedig ezt követően 2014. július 4-én érkezett meg. Likviditási problémák miatt a beszerzéseket csak ezt követően lehetett elkezdni.

Projektadatok:

- Támogatási időszak: 2014. május 1.- 2015- október 31. (18 hónap)
- Elnyert támogatás összege: 20.250.000 Ft (100%-os intenzitás)
- Fejlesztendő tevékenység: Varroda és Betonelem gyártás

2. Projektben kötelező/vállalt tevékenységek:

- 6 fő hátrányos helyzetű célcsoport tag támogatott foglalkoztatása 10 hónapig
Támogatott foglalkoztatás időszaka:
3 fő varrónő esetében: 2014. szeptember 1. – 2015. június 30.
3 fő betonelem gyártó esetében 2014. október 1. – 2015. július 31.
- Továbbfoglalkoztatási kötelezettség 5 hónap (hátrányos helyzetű munkavállalók foglalkoztatásának esetén), a foglalkoztatás jogviszonyával megegyező feltételekkel (azonos bér, munkaidő, munkakör)
Továbbfoglalkoztatás időszaka:
3 fő varrónő esetében: 2015. július 1. – 2015. november. 30.
3 fő betonelem gyártó esetében 2015. augusztus 1. – 2015. december 31.
- A projektzárást követően a szövetkezet üzleti működésének fenntartása a projektidőszakkal megegyező ideig (18 hónap), az Útmutató C.10. pontjában foglaltak szerint. Működés fenntartásának időszaka: 2015. október 31. – 2017. április 30.



- Projektmenedzsment működtetése (projektmenedzser, pénzügyi vezető) a projektidőszak alatt vállalkozói szerződéssel
Működési időszak: 2014. május 1. – 2015. október 31.
- Szakmai vezető (vállalkozói szerződéssel) és szakmai munkatárs (munkaszerződéssel heti 15 óra részfoglalkoztatással) foglalkoztatása a projektidőszak alatt
Foglalkoztatási időszak: 2014. május 1. – 2015. október 31.
- A projekt előkészítő szakaszában (a pályázat beadásához szükséges) kötelezően elkészítendő tanulmányok a Megvalósíthatósági tanulmány és Előzetes piackutatás, melynek költsége elszámolható volt.
Tanulmányok elkészítésének határideje: 2013. szeptember 15.
- Kötelezően megvalósítandó tevékenység a marketing terv készítése és a marketing mix alkalmazása a termékek népszerűsítése érdekében.
Marketing mix tartalma a Megvalósíthatósági tanulmányban foglaltak szerint: nyomtatott sajtóban való megjelenés, Helyi tv-ben való megjelenés, Honlap és Webáruház működtetése, Personal Selling (személyes eladás), Public Relation (közönségkapcsolatok) és Direkt Marketing eszközök alkalmazása
Marketing terv elkészítésének határideje: 2014. június 30.
Marketing mix időszaka: 2014. június 30. – 2015. október 31.
- Kötelezően megvalósítandó tevékenység a célcsoport tagok részére képzés biztosítása
A projektben 40 órás Kompetencia fejlesztő képzésen vett részt a 6 fő célcsoport tag.
Képzés ideje: 2014. augusztus 25. – 2014. augusztus 30.
- Kötelezően megvalósítandó tevékenység a nyilvánosság biztosítása és a horizontális elvekre vonatkozó előírások biztosítása.
C és D típusú tábla beszerzése 2014. július
Sajtóközlemény küldése 2015. október
- Választható tevékenység a közösségfejlesztő tevékenység a társadalmi felelősségvállalás kialakítása érdekében (értékelésnél a pályázat többletpontot kapott érte)
Ennek keretén belül a település lakosai ingyenesen vehetik igénybe a varrodai szolgáltatást kisebb varrási munkálatok elvégzésére.
Szolgáltatás időszaka: 2014. szeptember 1. – 2015. november 30.
Fenntartási időszak: 2015. november 30. – 2017. április 30.



- Választható tevékenység a Honlap és Webáruház készítése, működtetése a piacra jutás elősegítése érdekében

Elkészítés határideje: 2014. június 30.

Kötelező működtetési időszak: 2014. június 30. – 2017. április 30

- Választható tevékenység a megvalósításhoz kapcsolódó eszközök beszerzése.

Az eszköz beszerzések teljesítésének időszaka: 2014. május 1.- 2014. október 31.

A projekt keretén belül a következő beszerzések valósultak meg:

3 árajánlatos beszerzések:

- Megvalósíthatósági tanulmány, Piackutatás, Marketing terv
- Könyvelői program beszerzése:
KulcsSoft egycéges könyvelői program és hozzá tartozó support
- Hidraulikus emelő beszerzése:
STILL HPS25 kézi villás raklapemelő
- Varrógépek, hő prés, kiegészítő eszközök beszerzése:
1 db QWINTEX F007 356 Fedőző varrógép
2 db QWINTEX 5550 Gyorsvarrógép
1 db QWINTEX 747 Foverlock varrógép
1 db GM 38 Transzfer hő prés
1 db WU12 Állvány
3 db PREMAX 61110414 olló
3 db PREMAX 61820912 olló
- Számítógép, nyomtató beszerzése:
Lenovo NB Idea Pad B590, 15,6” hordozható számítógép, hozzá tartozó Windows7-el, Office Home-al, Eset Smart vírusírtó szofverrel
Brother Tintasugaras MFP nyomtató
- Nyitó és záró rendezvény szervezése, lebonyolítása:
2014. augusztus hónapban és 2015. október hónapban
- Íróasztal, kiszolgáló asztal beszerzése:
3 db 60*40*78 cm bútorlapból kiszolgáló asztal
1 db 165*120*60*78 cm íróasztal bútorlapból fiókkal, polccal



- Kompetencia fejlesztő képzés:

40 órás kompetencia fejlesztő képzés szervezése, levezetése 6 fő célcsoport tag részére

- Papír, írószer és Reklámtárgyak beszerzése:

Papír, írószer biztosítása két alkalommal a projekt időszaka alatt a szerződésben foglalt feltételek szerint

Reklámtárgyak beszerzése a szerződésben foglalt feltételek szerint: toll, jegyzetfüzet, bögre, hűtőmágnes, kulcstartó, táska

- Honlap és Webáruház készítés

Elkészítés határideje: 2014. június 30.

Kötelező működtetési időszak: 2014. június 30. – 2017. április 30.

Számlás beszerzések:

- Munkavédelmi eszközök 3 db papucs és 3 db kesztyű
- 7 db irodai forgószék, kárpitozott, szürke színű
- 6 db LED varrógéplámpa
- 2 db C és 2 db D típusú tábla kötelező nyilvánosság biztosításához
- 1 db Munkavédelmi kockázatelemzés

Nem került még beszerzésre:

- Nyomdaköltség: névjegykártya, katalógus, szórólap

3. Projekt számszerűsíthető eredményei

- Foglalkoztatott célcsoport tagok száma 6 fő
- Képzésbe bevontak száma 6 fő
- Képzést sikeresen elvégzettek száma 6 fő
- Projektben használt marketing eszközök száma 6 db

A célérték elérésének dátuma mind a négy indikátor mutatónál 2015. október 31.

Jelenleg az indikátor mutatók teljesítése nem okoz problémát. A képzésbe bevontak száma és a képzést sikeresen teljesítők száma mutatók teljesültek 2014. augusztus hónapban. A foglalkoztatott célcsoport tagok száma jelenleg is 6 fő.

A marketing tevékenységhez kapcsolódó indikátorok teljesülése folyamatos, a 100%-os teljesítettség 2015. október 31-ig várhatóan megtörténik.



A projekthez kapcsolódóan működik a Direkt Marketing és Public Relation (közönségkapcsolatok) tevékenység. A honlap és webáruház elkészítése után folyamatos a működtetés, megjelennek a szövetkezettel kapcsolatos hírek és újdonságok. Elkészült a Szövetkezet Facebook-oldala is, mely segítségével szélesebb körben oszthatók meg az információk.

A termékek feltöltése az aktualitásoknak megfelelően történik a webáruházba. Bár konkrét rendelés még nem érkezett ezen az úton, érdeklődők már voltak.

A honlap megjelent a munkaruha.lap.hu és a varras.lap.hu oldalakon is, mely segíti, hogy az Interneten keresők rátaláljanak a szövetkezetre.

Folyamatos a kapcsolat a város hivatalos honlapjával és a gyomaendrod.com oldallal is, ahol megjelennek az események, hírek. A helyi újságokban megjelentetésre kerülnek az aktuális események, előkészítés alatt van az új elnök bemutatkozása is.

4. Pénzügyi helyzet (Melléklet: Pénzügyi terv)

Finanszírozás:

Összes támogatás: 20.250.000 Ft

25% előleg: 5.062.500 Ft

2015.02.12-ig időközi kifizetési kérelmek alapján kifizetett támogatás: 10.028.783 Ft

A pályázati Útmutatóban leírtak szerint 5%-ot tart vissza, ami 1.012.500 Ft

A fentiekből látszik, hogy időközi kifizetési kérelmek benyújtásával 4.146.217 Ft támogatás igényelhető még 2015.október 31.-ig.

A támogatás intenzitása 2015. február 12. állapot szerint: 74,5 %

Elkülönített számla hiánya 2015. február 28-án: 1.486.494.Ft

Továbbfoglalkoztatási kötelezettség

2015. június 30.-án lejár a 3 fő varrónő, 2015. július 31.-én pedig a 3 fő betonelem gyártó 10 hónapos bértámogatási időszaka. Ezt követően a szövetkezet köteles 5 hónapig továbbfoglalkoztatás keretein belül foglalkoztatni a 6 fő célcsoport tagot. (A Pályázati Útmutató C.10. pontja szerinti feltételekkel)



2015. július 1-től 2015. november 30-ig 3 fő varrónő bérét a szövetkezet bevételeiből szükséges fizetni. Ez havi 366.000 Ft + kb. 58.840 Ft járulék fizetési kötelezettséget jelent.

5 hónap alatt összesen 1.830.000 Ft + kb. 292.700 Ft járulék kiadást eredményez

2015. augusztus 1-től 2015. december 31-ig a 3 fő betonelem gyártó bérét a szövetkezet bevételeiből szükséges fizetni. Ez havi 366.000 Ft + kb. 58.840 Ft járulék fizetési kötelezettséget jelent.

5 hónap alatt összesen 1.830.000 Ft + kb. 292.700 Ft járulék kiadást eredményez.

A 6 fő hátrányos helyzetű célcsoport tag 5 hónap továbbfoglalkoztatási kötelezettsége összesen 3.660.000 Ft + kb. 588.400 Ft járulék terhet jelent a szövetkezetnek.

A feltüntetett járulékok összege a jelenleg is foglalkoztatott munkavállalók esetén nyújt valós számadatot.

A továbbfoglalkoztatási kötelezettség teljesítése mellett 2015. október 31.-ig szükséges a szövetkezet bevételeiből az elkülönített számlára vissza helyezni a NAV által inkasszózott 1.292.000 Ft-ot, illetve két fő támogatás nélkül foglalkoztatott varrónő január havi bérét és járulékát, ez az összeg 194.494 Ft.

Az elkülönített számla hiánya összesen: 1.486.494 Ft

Amennyiben ez az összeg nem kerül vissza helyezésre az elkülönített számlára a szövetkezet nem tud elszámolni a támogatás felhasználásával az Irányító Hatóság felé.

5. Összegzés:

A pályázatban vállalt tevékenységek megvalósítása az ütemterv szerint halad. Az indikátor mutatók teljesítése folyamatos. Rendszeres az Időközi kifizetési kérelmek és Beszámolók benyújtása, melyek minden alkalommal elfogadásra kerültek. A beszerzések határidőre teljesültek.

Ha az elkülönített számlán nem lenne hiány, illetve a továbbfoglalkoztatási kötelezettség teljesítése nem okozna problémát a pályázat sikeresen zárható és elszámolható lenne.



Tehát a sikeres zárás feltétele, hogy a szövetkezet tevékenységei nyereséget termeljenek, így finanszírozhatóvá válik a hiány visszahelyezése az elkülönített számlára.

A nyereség termeléséhez szükséges a folyamatos, maximális teljesítménnyel működő gyártás. Ehhez pedig megrendelésekre van szükség.

A betonelem gyártás a nem megfelelő telephely hiányában nem tud maximális teljesítménnyel működni. A személyi és tárgyi feltételek biztosítottak, de a telephely minősége, nagysága nem engedi, hogy a munkavállalók folyamatosan 8 órán keresztül gyártani tudják a beton elemeket. Gondot jelent az értékesítés folyamán a beton elemek minőségének hiánya is.

A varrodában a személyi és a tárgyi feltételek szintén biztosítottak. Gondot a megrendelések alacsony száma jelenti, illetve a megrendelőkkel, szerződésben foglalt egységárakra, darabszámokra kötött feltételek. Ha az elkészített termék nem fedezi legalább a bekerülési önköltséget, veszteséges a működés.

A jelenlegi helyzet kialakulásához vezető problémák a következők lehetnek:

- Elhúzódozó pályázati bírálat:

A pályázatban benyújtott ütemezés szerint 2014. január hónaptól kezdte volna meg a megvalósítást a szövetkezet. Ezzel szemben a támogató levél 2014. áprilisában érkezett meg és a megvalósítás 2014. május hónappal kezdődött.

A bírálat elhúzódoása azért okozott problémát, mert a betonelem gyártás az eredeti ütemtervben tavasszal kezdődött volna és a varroda működése is ekkor lett volna beindítva. Mivel a közfoglalkoztatási pályázatot február hónapban le kellett adnia az Önkormányzatnak, ezért a bizonytalan pályázati eredmény miatt a programba betervezésre került a betonelem gyártás. A szövetkezetnek meg kellett várnia a közfoglalkoztatási programban szereplő időszak végét és csak ezt követően kezdhette meg munkáját. Ezért kerülhetett sor az őszi kezdésre. A közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódik a varroda problémája is. 2014. február hónapban lejárt a varrodai programelem, melyet a 2014. évi közfoglalkoztatási programba nem építettek be.

A varrodában dolgozó közfoglalkoztatottaknak kívántak segítséget nyújtani azzal, hogy 2014. március hónaptól a szövetkezet beindította varrodai tevékenységét, amit a pályázatban szeretett volna megvalósítani. Mivel a pályázat eredménye ekkor még



ismeretlen volt a szövetkezet számára, így a Munkaügyi Központ bértámogatási programja keretén belül felvételre került 9 fő varrónő.

- Túl foglalkoztatás problémája:

A varroda a felvett 9 főnek megfelelő mennyiségű megrendelésekkel nem rendelkezett, így már április hónaptól kezdődően problémát jelentett a bérek és járulékok kifizetése. A könyvelő és az ügyvezető elnök jelezte a problémát a vezetőségnek. Ennek ellenére tovább foglalkoztatták a varrónőket. Ez ahhoz vezetett, hogy nagyobb összegű járulék fizetési kötelezettség halmozódott fel, melyet a NAV inkasszózott is a pályázat elkülönített számlájáról, összesen 1.292.000 Ft-ot. Bár ez a fizetési kötelezettség nem a pályázatból eredt, az elkülönített számla hiánya kifizetési és elszámolási problémát fog okozni a pályázat megvalósításában előreláthatólag 2015. második felétől.

- Beton elem gyártás problémái:

Az elhúzódozó pályázati bírálatnál említett problémákon kívül, mely a késői gyártás megkezdését említette, gondot jelent a nem megfelelő telephely. Probléma a nem megfelelő méretű és nem megfelelő minőségű munkafelület. Ezáltal a munkavállalók nem tudnak nyolc órában beton elemeket gyártani. A beton elemek minősítésének hiánya is problémát okoz az értékesítés során. A szövetkezet ehhez a tevékenységhez Technológiai tervvel nem rendelkezik. A gyártást a betonelem gyártó gépéhez tartozó általános technológiai leírás alapján végzik. A pályázati kiírás nem engedélyezte alapanyagköltség betervezését a költségvetésbe, így a gyártáshoz szükséges alapanyag beszerzése szintén problémaként jelentkezik a tőke hiánya miatt.

- Ügyvezető elnök terheltsége:

A szövetkezet egy gazdasági társaság, ahol cél a profit termelése. A mindenkori ügyvezető elnök feladata a gazdaságos termelés kialakítása, irányítása. A feladatok ellátása teljes embert kíván, aki legalább napi 8 órában képes foglalkozni a szövetkezetet érintő tevékenységek ellátásával. Az előző ügyvezető elnök az Önkormányzatnál betöltött munkaköre mellett képtelen volt maximálisan ellátni a szövetkezet elnöki tisztségével járó feladatait is. A tevékenységek folyamatos irányítása, a minőség ellenőrzése, az alapanyagok beszerzése, az értékesítési feladatok ellátása naponta több órát igénylő feladat. Kötött munkaidővel rendelkező munkavállaló ezen feladatok ellátására képtelen.



A szövetkezet tevékenységei három különböző speciális szakmai ismeretet igényelnek. Szakmai tanácsadók, segítségnyújtók hiányában, ezen tevékenységek nem tudnak gazdaságosan működni.

- 3 hónap vezető nélküli működés:

A szövetkezet életében nagy problémát jelentett, hogy Hunya Péter ügyvezető elnök 2014. december hónaptól, lemondása miatt már nem hozott érdemi döntéseket a termeléssel, megrendelésekkel és egyéb működéssel, adminisztratív feladatokkal kapcsolatos ügyekben. Az elhúzódozó ügyvezető elnök választás miatt és alelnök hiányában a szövetkezet vezető nélkül maradt közel három hónap időtartamra. A tevékenységek irányítása esetleges volt a tagok, munkavállalók és szolgáltatást nyújtók részéről.

6. Megoldási javaslat

A szövetkezetnek nyereséget kell termelnie ahhoz, hogy a pályázatban vállalt továbbfoglalkoztatási kötelezettségének eleget tudjon tenni, illetve, hogy az elkülönített számlára vissza tudja helyezni a NAV által inkasszózott összeget.

A nyereség termeléséhez szükség van folyamatos megrendelésekre. Ezért a legfontosabb feladata a szövetkezetnek az értékesítési feladatok ellátása.

A szövetkezet pénzügyi problémáinak megoldása magas számú megrendelések nélkül nem biztosított.

A pályázatban elkészített Marketing tervben és Piackutatásban foglaltak alapot nyújthatnak a feladat ellátásához.

Gyomaendrőd, 2015. március 6.

Béni Hella
projektmenedzser

TÁJÉKOZTATÓ BESZÁMOLÓ A GYOMAENDRŐDI START SZOCIÁLIS SZÖVETKEZET SZERVEZETI MŰKÖDÉSÉRŐL ÉS GAZDÁLKODÁSÁRÓL

A Gyomaendrődi Start Szociális Szövetkezet (a továbbiakban: Szövetkezet) 2015. február 10. napján megtartott közgyűlése Hunya Péter szövetkezeti elnök lemondása miatt új elnöknek személyemet, Fülöp Istvánt választotta meg.

Elsődleges teendőim között a Szövetkezet működésének jogi, pénzügyi és termelési vonatkozású feltételrendszerének átvilágítását végeztem el munkatársaimmal. A Szövetkezet valamennyi tevékenységi körére kiterjedően anyag-, eszköz- és készletleltárt végeztem. Ezen tapasztalataimról és a megtett intézkedésekről az alábbiakban tájékoztatom a Képviselő-testületet.

A választást követően 2015. február 18-án került sor ügyvéd jelenlétében a teljes körű átadás-átvételre. Ettől a naptól végzem jogilag is felhatalmazva a Szövetkezet irányításával kapcsolatos elnöki operatív munkát.

Munkámat az erőforrások számbavételével kezdtem. Megismertem, illetve megvizsgáltam azokat a körülményeket és feltételeket, amelyek a Szövetkezet gazdálkodásának eszközeiként a működés feltételeit biztosítják.

Személyi feltételek

Számszerűségét a futó pályázatokban vállaltak határozzák meg - TÁMOP pályázat: 3 fő betonelem-gyártó, 3 fő varrónő; Sui Generis pályázat: 2 fő tagi munkavégzés keretében foglalkoztatott személy -, valamint a pályázatokhoz kapcsolódó projektmenedzsmentek, továbbá 1 fő bolti üzletvezető szövetkezeti alkalmazottként a nagylaposi élelmiszer üzletben, és az elnök mint tagi munkavállaló.

Tárgyi és működési feltételek

Betonelem-gyártás

A pályázatban vállalt betonelem-gyártás hatékony gyártási feltételeinek szinte teljes a hiánya. A betonelem-gyártó gép ősz óta üzemképtelen. Javításáról az elmúlt két hét során gondoskodtam. A gyártáshoz szükséges betonfelület komoly hibái, valamint a téli munkavégzéshez szükséges feltételek hiánya tovább korlátozzák a gyártási folyamatot. További komoly gondot jelent, hogy a gyártáshoz szükséges anyagszükséglet biztosításához nem áll rendelkezésre saját erő. A pályázatban vállalt tevékenység az eddig eltelt időszakban gyakorlatilag manufakturális keretek között zajlott.

Rendkívül sürgető feladat, hogy a jelenleg alkalmazott gyártási technológia, illetve az így készült termék minőségi bevizsgálása megtörténjen. A szabványosítás és a minőségi bizonyítvány hiánya a piaci értékesítést nem teszi lehetővé.

Jelenleg gyakorlatilag rendkívül rossz hatékonysággal „raktárra” folyik a termelés.

Varroda

A varrodai gyártás gépi eszközfeltétele 8-10 fő foglalkoztatásához adott. A döntően bér munkában való termelés összes problémája jelen van (ciklikus megrendelői igény, alacsony termelési hatékonyság, magas fajlagos költségek, stb).

Megoldásra váró sürgős feladatot jelent az árképzéshez szükséges költségelemek beazonosítása és meghatározása.

Erre a termelési tevékenységre is kedvezőtlen hatást gyakorol a Szövetkezetet érintő általános likviditási probléma, melynek következménye, hogy saját termék gyártására csak akkor van lehetőség, ha a megrendelő egyfajta bizalmi elv alapján előfinanszíroz.

Összességében elmondható, hogy az előzőekben említett problémák ellenére a piac által nyomott árban végez termelési tevékenységet a varroda, melynek árbevétele a Szövetkezet pénzügyi helyzetét jelentősen nem javítja.

A jelenleg meglévő varrodai foglalkoztatotti létszám 3 fő. Ehhez a foglalkoztatotti létszámhoz közel két hónapos megrendelési állománnyal rendelkezik a varroda. Ezen megrendelés biztosítása is az elmúlt hetek munkájának eredménye.

Élelmiszer bolt

Működéséhez biztosított a szükséges eszköz- és árukészlet. A Sui Generis pályázat további eszközbővítést eredményez.

Az árukészlet folyamatosan biztosított.

Az üzlet forgalma a jelenleg meglévő költségszint mellett szerény mértékű jövedelmezőséget biztosít. A várható forgalom és a kalkulálható költségek mellett az üzlet működtetése középtávon biztosítható.

Pénzügyi helyzet

A Szövetkezet pénzügyi vezetője által készített szöveges beszámoló és költségelemzés mellett becsatolásra került a Főkönyvi kivonat, az Egyszerűsített éves beszámoló a 2014. évről, és a 2015. év első két hónapjáról, mely dokumentumok részletesen bemutatják a Szövetkezet pénzügyi helyzetét.

A Szövetkezet működésével kapcsolatos lényeges megállapítások

A Szövetkezet működésének és pénzügyi stabilitásának megteremtését a TÁMOP pályázat keretében, a termelési folyamatok beindításához nyújtott pénzügyi támogatás lett volna hivatott megalapozni.

Már most megállapítható, hogy a sokrétű tervezési, szervezési és kivitelezési probléma következtében még részlegesen sem lesz teljesíthető az elvárásoknak megfelelő működés. Véleményem szerint egy komoly hiba már a pályázat benyújtásának időszakában történt. Mindannyiunk előtt közismert, hogy a piacra való gyártás és értékesítés termelési feltételeinek megteremtése komoly szakértelmet igényel, mellyel a Szövetkezet vezetése és a pályázatot elkészítő, annak vállalt tevékenységeit és mutatóit megállapító csoport nem számolt. Mindezek következtében a két termelési tevékenységben (varroda, betonelem-gyártás) a bértámogatás megszűnését követően a 3-3 fő további öt hónapon át tartó kötelező továbbfoglalkoztatásának költségei (bér+járulék, helyiségbérlet, stb) nagy valószínűséggel nem biztosíthatók. Tovább nehezíti a helyzetet az a szintén a pályázat fenntartási kötelezettségeként megjelenő tény is, hogy további 18 hónapon át fenn kell tartani a Szövetkezetben a két termelési ágat.

A betonelem-gyártás anyagszükségletének külső forrásbevonással történő megvalósítása rendkívül fontos, csak így biztosítható e gyártási tevékenység működtetése még a projekt fizikai megvalósításának időszakában is, ugyanis a Szövetkezet főszámláján nem áll rendelkezésre e célra forrás, a pályázat pedig termelési alapanyag beszerzésére nem tartalmazott forrást egyik termelési ágban sem.

További jelentős problémaként van jelen az, hogy az előző vezetés időszakában a TÁMOP pályázat támogatásának fogadására nyitott számláról járulékfizetési kötelezettség elmulasztása miatt a NAV mintegy 1,3 millió forintot inkasszált. Sajnos még egyéb más, bérjellegű kifizetés is történt erről a számláról. Ezen kifizetés és az inkasszálas nem tartozott a pályázati támogatásból finanszírozandó költségnek közé.

Fontos tény az, hogy amennyiben ez a mintegy másfél millió forint nem lesz visszafizetve a projektzárás időpontjáig a pályázati alszámlára, a pályázó nem tud elszámolni a támogatással.

A Sui Generis pályázat esetében a problémát a foglalkoztatáshoz kapcsolódó vállalás jelenti: a nyitva tartási idő meghosszabbításának kérdése, annak technikai megvalósítása, illetve az anyagi felelősség szabályozatlansága. Ezen problémák megoldása már folyamatban van.

A TÁMOP-os pályázatban vállalt két termelési folyamat már a tervezés időszakában sem volt kellően átgondolt, tekintettel azok anyag- és eszközszükségletére, a termékek értékesíthetőségére. Tovább nehezítette és jelenleg is nehezíti a helyzetet, hogy a projektmenedzsment tagjai a megvalósítás eddigi időszakában nem fordítottak körültekintő figyelmet sem a termelésre, sem az értékesítésre.

A jelenleg rendelkezésre álló tényadatokból az a következtetés vonható le, hogy a pályázat fenntartásához kapcsolódó kötelezettségek külső támogató forrás bevonása nélkül nem lesznek teljesíthetők. A projektmenedzsment tagjainak a jog-, feladat-, hatás- és felelősségi

körüeknek megfelelő módon és mértékben szükséges a projekt eredményes megvalósításában részt vállalniuk.

A Szövetkezet működésével kapcsolatos kiterjedt képet jelen beszámoló mellett a mellékelten csatolt részbeszámolók adnak.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beterjesztett anyagot megtárgyalni szíveskedjen.

Gyomaendrőd, 2015. március 10.

Fülöp István
elnök

Mellékletek:

- Pénzügyi részbeszámoló
 - Elemzés
 - Egyszerűsített éves beszámoló 2014. évről
 - Egyszerűsített beszámoló 2015. 01-02. hóról
 - Főkönyvi kivonat
- Sui Generis pályázat részbeszámolója
- TÁMOP pályázat részbeszámolója