

REHAB - XVI. KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

ÜZLETI TERV 2026.

REHAB-XVI. Közhazsnú
Nonprofit Kft.

REHAB
2026

A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

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

A társaság cégneve:

REHAB - XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság rövidített cégneve: REHAB - XVI. Közhasznú Nonprofit Kft.

A Társaság székhelye: 1161 Budapest, Pálya u. 48.

Telephelyei: 1161 Budapest, Krenedits Sándor u. 19.

1161 Budapest, Béla u. 78.

Adószáma: 12666937-2-42

Cégjegyzék száma: 01-09-697529

A Társaság a tevékenységét a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló 2011. évi CXCI. törvény, valamint a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásokról szóló 327/2012. (XI.16.) Korm. rendeletben meghatározott feltételeknek megfelelően, **védett foglalkoztatóként folytatja.**

A REHAB - XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. 2006.06.26-tól kiemelt akkreditációs tanúsítvánnyal, rendelkezik. Akkreditációs lajstrom száma **0085.**

Közhasznú jogállását 2025. június 18-án szerezte.

A társaság elsősorban a kerületben élő megváltozott munkaképességű embereknek biztosít munkalehetőséget.

A Társaság egyszemélyi képviselője: Siklósi Attila ügyvezető

A Társaság működését 3 tagú felügyelő bizottság ellenőrzi:

Antalóczy Csaba Béla

Lakcím: 1165 Budapest, Veres Péter út 111-113. D. ép. 3. em. 7. ajtó

Garaczi Lilla

Lakcím: 1051 Budapest, Nádor utca 26. 6. em. 1. ajtó

Polgár Ferenc

Lakcíme: 1162 Budapest Temesvár utca 4.

Könyvvizsgáló adatai:

Angyalosy Zsuzsanna

Lakcíme: 1112 Budapest, Kápolna út 54. Kamarai nyilvántartási sz. 007264

Vezetői összefoglaló

A REHAB–XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti terve a társaság stabil működésére, több évtizedes szakmai tapasztalatára, valamint közhasznú küldetésére épül. A társaság a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat százszázalékos tulajdonában álló nonprofit gazdasági társaságaként elsődleges céljának tekinti a kerületben élő megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatását, rehabilitációját és társadalmi integrációját.

A társaság tevékenysége egyszerre szolgál **szociális, foglalkoztatáspolitikai és gazdasági célokat**. A megváltozott munkaképességű munkavállalók számára biztosított védett munkahelyek nemcsak megélhetést, hanem hosszú távon kiszámítható életpályát, fejlesztést és – lehetőség szerint – a nyílt munkaerőpiacra való visszatérés esélyét is jelentik. A foglalkoztatás mindezt valós piaci körülmények között, értékteremtő termelési tevékenység keretében valósítja meg.

A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. 2026-ban összesen **43 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló** tartós és tranzit foglalkoztatását tervezi, amelyet **13 fő szakmai és irányító munkatárs**, valamint a felügyelőbizottság munkája támogat. A társaság kiemelt akkreditációval rendelkező védett foglalkoztató, szakmai működését a hatóságok rendszeresen ellenőrzik és megfelelőnek minősítik.

A 2026. évi üzleti terv pénzügyi egyensúlyra törekszik. A társaság **489 622 865 Ft bevétellel és azonos összegű költséggel**, azaz **nullszaldós eredménnyel** tervezi gazdálkodását. A bevételek három fő pillérre épülnek:

- saját ár- és díjbevételek (termékértékesítés és szolgáltatások),
- állami rehabilitációs foglalkoztatási támogatás,
- az önkormányzat által biztosított közszolgáltatási kompenzáció.

A társaság gazdálkodását 2026-ban is jelentősen befolyásolják a külső gazdasági környezet hatásai, különösen a munkaerőköltségek emelkedése. A minimálbér és a garantált bérminimum növekedése elkerülhetetlenül magasabb személyi jellegű ráfordításokat eredményez, amelyeket a társaság piaci partnereire csak részben tud áthárítani. Ennek következtében az önkormányzati támogatás továbbra is nélkülözhetetlen a közhasznú feladat biztonságos ellátásához.

A társaság vezetése a korábbi évekhez hasonlóan 2026-ban is **óvatos, felelős gazdálkodást** tervez, kiemelt figyelmet fordítva a likviditás megőrzésére, a költségek kontrolljára és a megrendelői kapcsolatok stabilitására. A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. jelenleg biztos megrendelői állománnyal rendelkezik, termékei iránt folyamatos piaci kereslet mutatkozik, különösen az iskolai és irodai papíripari termékek területén.

A 2026. évi üzleti terv egy olyan nonprofit működési modellt mutat be, amely **fenntartható módon egyesíti a gazdasági racionalitást és a társadalmi felelősségvállalást**. Az

önkormányzat támogatása nem csupán pénzügyi hozzájárulás, hanem közvetlen befektetés a kerület társadalmi kohéziójába, a foglalkoztatás biztonságába és a megváltozott munkaképességű lakosok életminőségének javításába.

A társaság bemutatása és közhasznú szerepe

A REHAB–XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.-t Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat alapította azzal a céllal, hogy a kerületben élő megváltozott munkaképességű személyek számára tartós, biztonságos és értékteremtő foglalkoztatási lehetőséget biztosítson. A társaság egyszemélyes tulajdonosa az Önkormányzat, működése így közvetlenül illeszkedik a helyi közszolgáltatási és foglalkoztatáspolitikai célkitűzésekhez.

A társaság idén már 25 éves múltra tekint vissza a rehabilitációs foglalkoztatás területén. Ez az időszak nemcsak szakmai tapasztalatot, hanem stabil intézményi működést, kialakult technológiai folyamatokat és megbízható partnerkapcsolatokat is eredményezett. A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. tevékenysége a kezdetektől fogva arra irányul, hogy a megváltozott munkaképességű munkavállalók egészségi állapotukhoz, képességeikhez és terhelhetőségükhöz igazodó munkakörökben dolgozhassanak.

A társaság 2025-ben közhasznú jogállást szerzett, amely hivatalosan is megerősíti közérdekű tevékenységét. A közhasznúság nemcsak jogi státuszt jelent, hanem egyértelmű elköteleződést a társadalmi felelősségvállalás, az átlátható működés és a közpénzekkel való felelős gazdálkodás iránt.

A társaság védett foglalkoztatóként működik, kiemelt akkreditációval rendelkezik, amely biztosítja, hogy a rehabilitációs foglalkoztatás a hatályos jogszabályoknak és szakmai előírásoknak megfelelően történjen. A működési feltételek betartását a Budapest Főváros Kormányhivatala rendszeresen ellenőrzi. A társaság szakmai tevékenységét a hatóságok a legutóbbi vizsgálatok során is megfelelőnek minősítették.

A társaság közhasznú szerepe túlmutat a foglalkoztatáson. A megváltozott munkaképességű munkavállalók számára biztosított munkalehetőség csökkenti a szociális ellátórendszer terhelését, növeli az érintettek önállóságát és hozzájárul a helyi közösség társadalmi kohéziójához. A stabil munkahelyek fenntartása közvetetten a kerület gazdasági és társadalmi stabilitását is erősíti.

A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. működése szorosan kapcsolódik az Önkormányzat hosszú távú céljaihoz. A társaság nem profitmaximalizálásra törekszik, hanem a rendelkezésére álló forrásokat teljes egészében közhasznú célokra fordítja.

Szakmai tevékenység és rehabilitációs működési modell

A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. szakmai tevékenységének középpontjában a megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatási rehabilitációja áll. A társaság olyan komplex működési modellt alkalmaz, amely egyesíti a piaci alapú termelést, a személyre szabott fejlesztést és a hosszú távú foglalkoztatás biztonságát.

A rehabilitációs foglalkoztatás a munkavállalók egyéni képességeire, egészségi állapotára és terhelhetőségére épül. A belépő munkavállalók személyre szabott rehabilitációs terv alapján

kerülnek foglalkoztatásra, amely meghatározza a fejlesztési célokat, a munkavégzés jellegét és az előrelépés lehetőségeit. A munkaszervezés kis létszámú, jellemzően 6–8 fős csoportokban történik, amely lehetővé teszi a folyamatos szakmai és emberi támogatást.

A társaság működését rehabilitációs mentor, rehabilitációs tanácsadó és szakmailag felkészült csoportvezetők segítik. A munkavállalók nemcsak szakmai irányítást kapnak, hanem életvezetési tanácsadásban, munkaerőpiaci felkészítésben, valamint szociális és jogi ügyintézésben is támogatást élveznek. Ez a komplex megközelítés jelentősen növeli a foglalkoztatás hatékonyságát és a munkavállalók megtartását.

A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. két akkreditált telephellyel rendelkezik. A Pálya utcai telephely elsősorban a súlyosabb egészségkárosodással élő munkavállalók foglalkoztatását szolgálja. Itt olyan egyszerűbb, könnyen betanítható kézi műveletek zajlanak, amelyek biztonságos munkavégzést tesznek lehetővé. A munkakörnyezet és az alkalmazott eszközök teljes mértékben igazodnak a dolgozók speciális igényeihez.

A megfelelő munkatapasztalat megszerzését követően a munkavállalók a Krenedits Sándor utcai telephelyre kerülhetnek, ahol összetettebb munkafolyamatok elsajátítására és magasabb szintű szakmai ismeretek megszerzésére nyílik lehetőség. A telephely kiemelten alkalmas a tartós foglalkoztatás megvalósítására, stabil és kiszámítható munkarendet biztosítva a dolgozók számára.

A társaság piaci körülmények között végzi tevékenységét, termékei és szolgáltatásai valós piaci keresletre épülnek. A termelés döntően papíripari termékekhez kapcsolódik, különösen iskolai füzetek, irodai és nyomdai termékek, valamint asztali naptárak előállításához. A saját nyomdai kapacitás lehetővé teszi a megrendelések teljes körű, határidőre történő teljesítését, amely jelentős versenyelőnyt biztosít.

A szakmai működés alapfeltétele a folyamatos munkaellátottság, amelyet a társaság évek óta stabil partnerkapcsolatokkal és előre tervezett megrendelésekkel biztosít. A hosszú távú szerződések és éves megállapodások hozzájárulnak a kiszámítható termeléshez és a foglalkoztatás biztonságához.

A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. szakmai modellje bizonyítottan fenntartható: képes egyszerre megfelelni a gazdasági elvárásoknak és a közhasznú célkitűzéseknek. A rehabilitációs foglalkoztatás így nem támogatás-felhasználásként, hanem értékteremtő, társadalmilag hasznos tevékenységként jelenik meg.

A 2026. évi szakmai célok és működési prioritások

A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. 2026. évre vonatkozó szakmai célkitűzései a stabil működés fenntartására, a foglalkoztatás biztonságára és a rehabilitációs tevékenység minőségének megőrzésére irányulnak. A társaság elsődleges feladata továbbra is a megváltozott munkaképességű munkavállalók tartós és kiszámítható foglalkoztatása, a jogszabályi és szakmai előírásoknak megfelelően.

A 2026. évben a társaság **41 fő tartós és 2 fő tranzit foglalkoztatott** megváltozott munkaképességű munkavállaló alkalmazását tervezi, amelyhez az állami költségvetésből vissza nem térítendő rehabilitációs foglalkoztatási támogatás áll rendelkezésre. A támogatás célja nem csupán a munkabérek fedezete, hanem a munkavégzés feltételeinek biztosítása, a

munkavállalók alkalmazkodóképességének fejlesztése, valamint az egészségi állapotukból fakadó hátrányok mérséklése.

A szakmai célok között kiemelt szerepet kap a munkaszervezés hatékonyságának fenntartása. A társaság a meglévő rehabilitációs modell alkalmazásával törekszik arra, hogy a munkavállalók képességeiknek megfelelő terhelést kapjanak, miközben a termelési feladatok teljesítése is kiszámítható maradjon. A vezetés továbbra is fontosnak tartja a személyes figyelmet, az egyéni fejlesztést és a munkahelyi biztonságot.

A 2026. évben cél a meglévő szakmai és infrastrukturális feltételek megőrzése, valamint a rendelkezésre álló eszközök hatékony kihasználása. A társaság a jelenlegi gazdasági környezetben nem tervez jelentős beruházásokat, ugyanakkor törekszik a termelőeszközök állagmegóvására és a karbantartási feladatok folyamatos ellátására a termelésbiztonság érdekében.

A társaság szakmai céljai szorosan kapcsolódnak az Önkormányzat elvárásaihoz. A foglalkoztatás fenntartása nemcsak szociális, hanem közszolgáltatási feladat is, amely hozzájárul a kerület társadalmi stabilitásához és az ellátórendszerek tehermentesítéséhez.

Gazdálkodási és piaci környezet

A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. 2026. évi gazdálkodását továbbra is összetett gazdasági környezet határozza meg. Az elmúlt években tapasztalt nemzetközi gazdasági bizonytalanságok, az elhúzódó háborús helyzet, valamint az infláció és a bérköltségek emelkedése jelentős hatással vannak a vállalkozások működésére, így a társaság gazdálkodására is.

A társaság termelése döntően papíripari termékek előállítására épül, amelyek alapanyagai nagyrészt importból származnak. Az alapanyagárakat befolyásolja a nemzetközi piaci környezet, a cellulóz világpiaci ára és a forint árfolyamának alakulása. A társaság vezetése az elmúlt években tudatos beszerzési stratégiát alakított ki, amelynek részeként megrendelőivel és beszállítóival éves megállapodásokat kötött, rögzített volumenekkel és lehetőség szerint fix árakkal.

A 2026. évre a társaság az alapanyag- és energiaárak további jelentős növekedésével nem számol. A korábban megkötött kedvező versenypiaci szerződéseknek köszönhetően az energiafelhasználás költségei várhatóan stabilan alakulnak. Egyéb működési költségeit a társaság a 2025. évi tény szinthez igazítva tervezi.

A legnagyobb költségnövekedési tényezőt 2026-ban a személyi jellegű ráfordítások emelkedése jelenti. A minimálbér és a garantált bérminimum növekedése, valamint a dolgozók megtartását szolgáló bérrendezések elengedhetetlenek a folyamatos és biztonságos működéshez. A társaság a többletköltségek egy részét piaci áremelésekkel tudja érvényesíteni, azonban ez teljes mértékben nem fedezi a növekményt.

A piaci környezetet fokozódó verseny jellemzi. Más rehabilitációs foglalkoztatók, valamint nagyobb kapacitású, korszerűbb eszközökkel rendelkező vállalkozások gyakran alacsonyabb árajánlatokat tudnak adni. A REHAB–XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. versenyelőnyét a saját nyomdai kapacitás, a teljes munkafolyamat lefedése, a több évtizedes szakmai tapasztalat és a budapesti elhelyezkedés biztosítja, amely logisztikai szempontból is kedvező.

A társaság gazdálkodását a 2026. évben is a kiszámíthatóság, az óvatosság és a pénzügyi egyensúly fenntartása jellemzi. A vezetés folyamatosan figyelemmel kíséri a piaci folyamatokat és partnerei helyzetét, hogy szükség esetén időben reagálni tudjon a kedvezőtlen változásokra.

BEVÉTELEK

	2025 terv	2025 tény (2026.01.15-ig lekönyvelt adatok alapján)	2026 terv
Belföldi termékértékesítés	348 000 000	318 589 946	353 568 020
Belföldi termékért. /Bemutató terem	600 000	386 508	400 000
papír hulladék értékesítése	120 000	258 720	260 000
Szolgáltatások árbevétele	1 300 000	1 348 330	1 600 000
Bérleti díj bevétele	1 887 000	1 956 000	1 956 000
Közvetített szolgáltatás	1 761 000	1 983 273	2 000 000
Üzemeltetési hozzájárulás	5 300 000	8 617 296	9 617 730
GLS Csomagküldés		935 545	950 000
bérmunka	100 000	0	100 000
Ár és díjbevételek összesen	359 068 000	334 075 618	370 451 750
Rehabilitációs támogatás	86 000 000	92 308 967	104 261 670
Egyszeri rehabilitációs támogatás		1 057 800	0
Önkormányzattól kapott támogatás	26 539 410	26 539 410	14 909 445
bevételek összesen	471 607 410	453 981795	489 622 865

Végleges tényadatok 2026.02.28-át követően várhatóak.

Belföldi termék értékesítésinknél a 2025. évben elvesztettünk egy munkát, amit a 2026. évre visszaszereztünk, így magasabb árbevételre számítunk.

A Jókai Mór úti irodaházban működő papírboltunk forgalma nettó 400 000 Ft, viszont itt egy GLS csomagpontot is működtetünk, a két üzletág bevétele már rentábilis.

Szolgáltatási bevételünk a kerületi újság terjesztését, valamint az őszi lomblevél tasakok kiszerezését és egyéb csomagolási munkák bevételei tartalmazzák.

Üzemeltetési hozzájárulás bevételünk a termelés növekedésével szintén növekszik.

Bérmunka bevételünk tavaly nem volt, de tervezzük mert sok éves tapasztalat szerint várható.

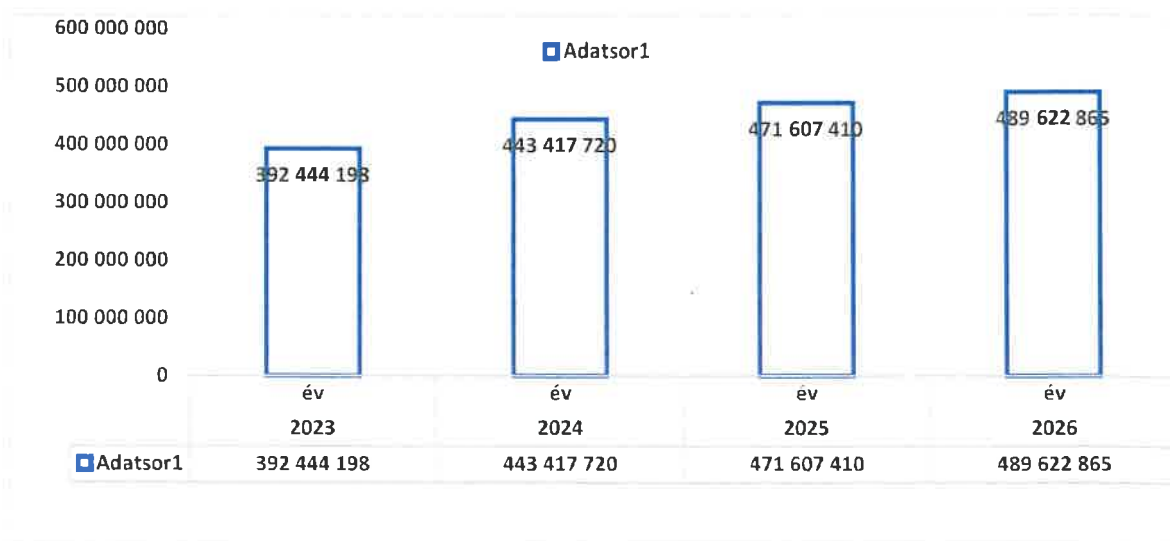
Rehabilitációs költségvetési támogatásunk: $43 \text{ fő} \cdot 2\,424\,690 \text{ Ft/év} = 104\,261\,670 \text{ Ft}$.

Társaságunk 2025. évben közhasznú jogállást szerzett, így a 2026. éves költségvetési támogatásunk növekszik. 2025. évvégén rendkívüli egyszeri támogatást is kaptunk.

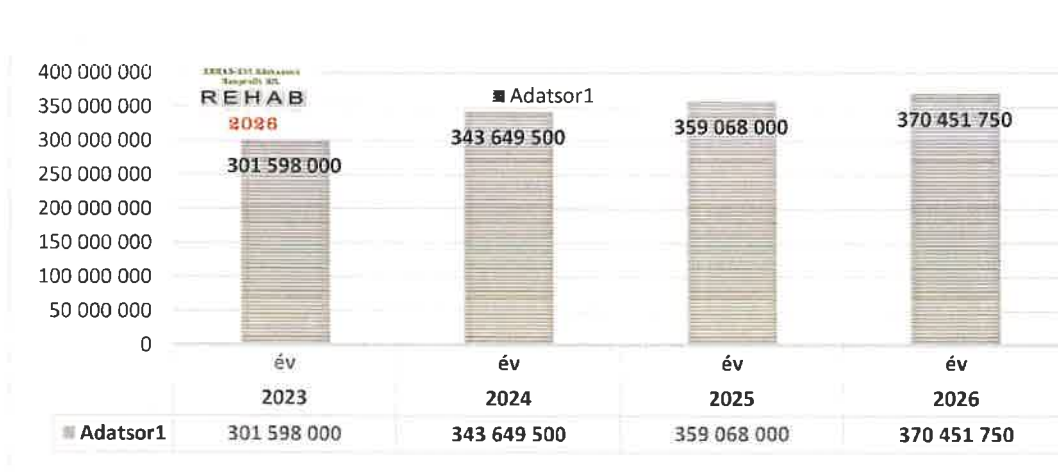
Tulajdonosunktól kért közszolgáltatási kompenzációs támogatás **14 909 445 Ft**.

Árbevételeink tartalmazzák az Önkormányzat iskolacsomag megrendelését és egyéb szolgáltatási megrendeléseit.

Bevételeink(összes) alakulása az elmúlt években:



Saját ár és díjbevételeink (termék értékesítések és szolgáltatások) alakulása az elmúlt években:



KÖLTSÉGEK

költségek	2025 terv	2025 tény (2026.01.15-ig lekönyvelt adatok alapján)	2026 terv
Papír alapanyag	252 000 000	256 628 290	262 760 163
Spirál alapanyag	200 000	0	0
Csomagoló anyag	3 500 000	2 839 150	2 900 000
Egyéb anyag költség	300 000	297 433	300 000
Üzemanyag	600 000	477 611	500 000
kenőanyag	20 000	0	20 000
Villamos energia költség	10 000 000	8 307 716	8 400 000
Gáz energia költség	2 500 000	2 823 774	2 900 000
Vízdíj költség	650 000	572 949	575 000
Nyomtatvány irodaszer	230 000	206 340	208 000
Védőétel, védőital, kötszer	15 000	5 150	5 200
Nyomdai lemez	2 300 000	1 780 840	1 800 000
Egyéb nyomdai segédanyag	2 600 000	2 857 445	2 900 000
Egyéb kötészeti segédanyag	800 000	188 413	200 000
egy éven belül elhasznál. anyag	300 000	2 102	0
Munkaruha védőruha	25 000	0	25 000
Karbantartási anyag	300 000	75 600	80 000
Belföldi utazás kiküldetés		33 243	33 500
Fuvarozási, szállítási költség	150 000	0	0
Szemétszállítás	250 000	193 853	200 000
GLS csomag szállítási költség	300 000	593 481	600 000
Ingatlan bérleti díjak	100 000	100 704	110 000
Eszközök bérleti díja	15 000	11 550	12 000
Termelő berend. karbantartása	3 000 000	856 048	1 000 000
Épület karbantartása	500 000	77 491	200 000
Járművek karbantartása	500 000	67 330	150 000
Egyéb karbantartási költségek	200 000	69 050	70 000
Pénztárgép karbantartás	50 000	26 000	26 000
Posta, fax költsége	160 000	104 965	105 000
telefon, mobil, internet	1 310 000	1 244 379	1 250 000
Pénztárgép mobil szolgáltatás	30 000	18 000	18 000
Oktatás, továbbképzés	0	194 000	100 000
Szoftver frissítés	200 000	199 000	200 000
Könyvvizsgálati díj	500 000	625 000	450 000
Ügyvéd, közjegyző, perköltség	0	75 000	75 000
Számviteli szolgáltatás	2 160 000	2 160 000	2 400 000
Rehabilitációs tanácsadói díj	2 820 000	2 820 000	3 000 000
Rehabilitációs mentor	0	990 000	0

Bérmunka költsége	1 500 000	2 257 448	2 300 000
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	100 000	560 800	561 000
Hatósági díjak	28 000	0	
Cégautók vizsgadíja	0	0	60 000
Illetékek	0	41 000	40 000
Pénzügyi szolgáltatás	1 000 000	2 087 832	2 100 000
Biztosítási díjak	400 000	306 477	310 000
Kamarai tagdíj	0	5 000	5 000
anyag és szolgáltatások összesen	291 613 000	292 780 464	298 948 863
MMK 43 fő	98 316 600	99 395 400	109 478 700
Ügyvezető	9 000 000	9 900 000	9 900 000
Üzemvezető	7 800 000	7 800 000	8 346 000
irodavezető	6 000 000	6 000 000	6 420 000
Szaktanácsadók 5 fő	28 344 000	25 380 000	27 156 600
Nyugdíjasok 5 fő	12 729 420	12 729 420	13 071 264
FB elnök	1 200 000	1 200 000	1 200 000
FB tag	900 000	900 000	900 000
FB tag	900 000	900 000	900 000
járulékok	7 038 720	6 770 400	7 126 938
egyéb szem. jellegű kiadások	3 200 000	3 200 000	3 200 000
Személy jellegű költségek összesen	175 428 740	174 175 220	187 699 502
ÉCS	1 000 000	920 270	850 000
ELABÉ belföldi	2 300 000	2 017 150	2 100 000
kártérítés késedelmi kamat stb.	0	292	0
gépjármű adó	0	24 108	24 500
Társasági adó	0	0	0
egyéb ráfordítások	265 670	0	
IPA	1 000 000	0	0
költségek összesen	471 607 410	469 917 504	489 622 865

Végleges tényadatok 2026.02.28-át követően várhatóak.

Termékeink 95 %-ban papíripari (iskolafüzetek, asztali naptárak) termékek, így legnagyobb költségünk a papír alapanyag költsége. Növekvő termelésünkkel arányosan növekszik alapanyag költségünk is. Az árat befolyásolja a nemzetközi gazdasági helyzet, a cellulóz változó világpiaci ára és a Forint árfolyama. Ugyanez vonatkozik a műanyag csomagoló eszközökre és nyomdai segédanyagokra, melyek 100 %-ban import kőolaj alapú termékek.

2024-ben kedvező versenypiaci megállapodásokat kötöttünk az EON és MVM szolgáltatókkal, így energia költségeink nem változnak. Várhatóan 2026. évben a tavaly elért tény költség szintet tartani tudjuk. A 2026. évben is tovább folytatjuk energia takarékosági tervünket.

Egyéb rezsi költségeinket 2025. éves tény szinten tervezzük.

Közszolgálati gazdálkodásunk miatt 2026 évben Iparüzési adó nem kell megfizetnünk,

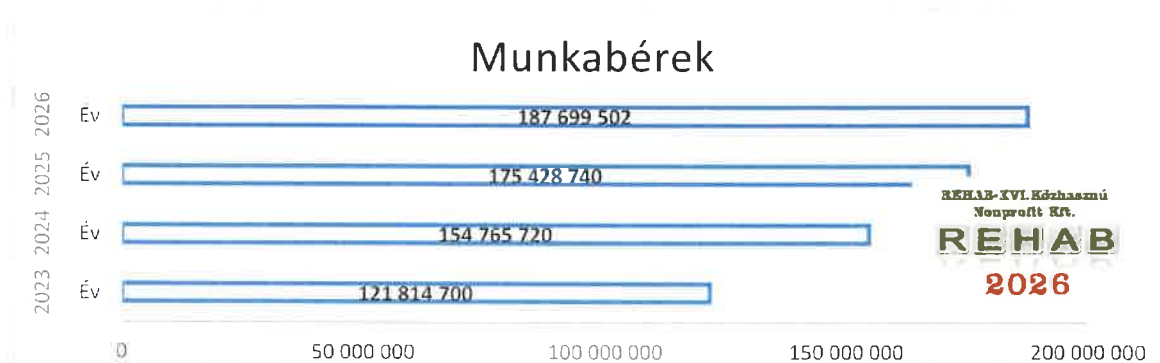
Mentesülünk a társasági adó alól.

2026. éves üzleti tervünk összeállításánál figyelembe vettük a továbbra is jelentkező gazdálkodási kockázatokat, és a jelentős béremelés többlet költségeit.

2026. éves **személyi jellegű kiadásainkat** 43 fő megváltozott munkaképességű munkavállalóval és 13 fő irányító, segítővel, valamint 3 fő felügyelő bizottsági tag bér és járulék költségeivel tervezzük.

A minimálbért 322 800 Ft-ra, a garantált bért 373 200 Ft-ra emeltük, illetve a többi dolgozóinkat is béremelésben részesítettük. Összesen **12 270 762 Ft** személyi jellegű többlet költséggel számolunk. A támogatással nem fedezett személyi többlet költségeket termelői árainkba építjük be.

Táblázatunk az elmúlt évek munkabér (személyi kiadások) alakulását mutatja.



2026. éves költségeinket 489 622 865 Ft kiadással tervezzük.

A gazdálkodás kockázati tényezői

Fokozott figyelemmel vagyunk gazdasági partnereink helyzetére, hogy időben tudjunk reagálni a nem kívánatos gazdasági fejleményekre. Jelenleg biztos megrendelő állománnyal rendelkezünk.

Munkavállalási lehetőségeink a háború által kialakult gazdasági nehézségek ellenére is 2026. évre biztosítják a folyamatos munkaellátottságunkat. Termékeink és így árbevételeinknek nagy része iskolai és irodai papíripari termékek nagy tömegben való gyártásából realizálódik. Ezekre a termékekre jelenleg is igény van, a piacon keresleti élénkülés tapasztalható. A meglévő és az új partnerkapcsolati rendszerünkben a folyamatos megrendelés állomány biztosított. Ár- és díjbevételeink az állami és önkormányzati támogatásokkal biztosítják az 56 fő munkavállaló folyamatos foglalkoztatását.

Kockázat viszont a termelő eszközeink, gépjeink koros állapotából adódó kieső munkaórák száma. Ezért évi 225 hasznos munkanappal számolunk. Egy nyomdagépünk van jelenleg elfogadható műszaki állapotban, viszont ez nagy kapacitású, 5-6000 db/nap spirálfűzet, vagy asztali naptár gyártásához biztosítja a nyomdai íveket, e gép teljesítményéhez tervezzük késztermék gyártásunkat, értékesítésünket.

Kisebb mértékben csökkenti a kockázatot, hogy további 1 db kisebb teljesítményű nyomdagéppel is rendelkezünk, így a gépjavítások alatt a termelés csak kisebb mértékben

csökken. A kötészeti feldolgozást túlnyomórészt megváltozott munkaképességű dolgozóink végzik, itt a kiesés kockázata kisebb.

Jelentős kockázati tényező, hogy a piacon egyre nagyobb a konkurencia. Más rehabilitációs vállalkozások, főleg a vidékiek és a nálunk jóval nagyobb cégek, a mi értékesítési áraink alá tudnak árajánlatot tenni. Az országos nagyvállalatok korszerű termelőeszközökkel rendelkeznek és új gépekre is beruháznak. Enyhíti a kockázatot, hogy saját nyomdával rendelkezünk és így teljesen tudunk munkákat elvállalni, emellett több évtizedes tapasztalatunk van e termékek gyártása terén. Előny még, hogy budapestiek vagyunk, ez szállításnál és logisztikai feladatoknál jelentkezik.

Pozitívként jelentkezik 2026. évben, hogy Társaságunk közhasznú nonprofit státuszt ért el. Ezentúl a pályázati kiírásoknál kedvezőbb elbírálásban részesülünk. A támogatási összeg is magasabb. Ezenkívül társadalmi megítélésünk figyelemre méltóbb.

SWOT ELEMZÉS

Erősségek:

- Több évtizedes szakmai tapasztalat
- Kialakult működő technológia
- A védett foglalkoztatás állami támogatása
- Közvetett országos rendelési állomány
- Elfogadott piaci árak
- Logisztikai szempontból jól megközelíthető budapesti vállalkozás

Gyengeségek:

- Megváltozott munkaképességű dolgozók alacsony teljesítmény szintje.
- Régebbi termelő berendezések
- Korszerű energia felhasználó berendezések hiánya.

Lehetőségek:

- Gyártási technológiánk, erőforrásaink optimalizálása.
- Hosszú távú megrendelések lekötése.
- Kihasználni a közhasznúság előnyeit

Veszélyek:

- Elhúzódó háborús helyzet miatti gazdasági nehézségek.
- Új versenytársak megjelenése a piacon.
- Alapanyagok és energia árak világpiaci árainak előre nem látható változása.

Likviditás

A REHAB-XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. likviditási helyzete jelenleg megalapozott. A 2026. évben is szükségünk van az Önkormányzat által nyújtott 15 000 000 Ft összegű kamatmentes visszatérítendő támogatásra, amelyet az Önkormányzat Képviselő-testülete 287/2025. (XII.10.) Kt. számú határozata alapján már megkaptunk, hogy folyamatosan tudjuk finanszírozni a fizetési kötelezettségeinket. A 15 000 000 Ft összegű visszatérítendő önkormányzati támogatás a Közzszolgáltató szezonális likviditási ingadozásainak áthidalását szolgálja. A támogatást kizárólag átmeneti finanszírozásra használja fel, és azt a tárgyév december 31-ig teljes összegben visszafizeti.

2026. évben üzleti terveink bevételei biztosítékot nyújtanak arra, hogy likviditásunk folyamatosan biztonságos legyen.

Záró összegzés

A REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti terve egy kiszámítható működési modellt mutat be, amely egyszerre felel meg a közhasznú feladatellátás követelményeinek és a gazdasági racionalitás elvárásainak. A társaság tevékenysége szervesen illeszkedik Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat foglalkoztatáspolitikai és szociális céljaihoz, hozzájárulva a kerület társadalmi stabilitásához és közösségi értékeinek megőrzéséhez.

A 2026. évre tervezett működés alapját a megváltozott munkaképességű munkavállalók tartós és biztonságos foglalkoztatása jelenti. A társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően, kiemelt akkreditációval rendelkező védett foglalkoztatóként látja el feladatait, amelynek szakmai színvonalát a hatósági ellenőrzések is igazolják. A rehabilitációs foglalkoztatás nem csupán munkavégzést, hanem komplex fejlesztést, támogatást és hosszú távú perspektívát biztosít az érintett munkavállalók számára.

A társaság gazdálkodása 2026-ban pénzügyileg kiegyensúlyozott. Az üzleti terv **489 622 865 Ft bevétellel és azonos összegű költséggel, azaz nullszaldós eredménnyel** számol, amely a nonprofit működés sajátosságainak megfelelően a közhasznú feladatellátás fenntarthatóságát szolgálja. A saját ár- és díjbevételek, állami rehabilitációs támogatás, valamint az önkormányzat által biztosított közzszolgáltatási kompenzáció együttesen teremtik meg a működés pénzügyi alapját.

A 2026. évi gazdálkodás legnagyobb kihívását a személyi jellegű ráfordítások jelentős növekedése jelenti, amely elsősorban a minimálbér és a garantált bérminimum emeléséből adódik. A társaság vezetése mindent megtett annak érdekében, hogy a növekvő költségek egy részét piaci bevételekkel ellensúlyozza, azonban a közhasznú foglalkoztatás jellegéből adódóan az önkormányzati támogatás továbbra is elengedhetetlen a feladat biztonságos ellátásához.

A REHAB-XVI. Közhasznú Nonprofit Kft. működését stabil megrendelői háttér, több évtizedes szakmai tapasztalat és kialakult partnerkapcsolati rendszer jellemzi. A társaság piaci környezetben, valós keresletre termel, miközben kiemelt figyelmet fordít a költségek kontrolljára, a likviditás fenntartására és a gazdálkodási kockázatok kezelésére. A vezetés célja 2026-ban is a folyamatos működés biztosítása, a munkahelyek megőrzése és a közhasznú szolgáltatás színvonalának fenntartása.

Összességében a 2026. évi üzleti terv egy olyan működési keretet határoz meg, amely alkalmas arra, hogy a társaság eleget tegyen közhasznú küldetésének, miközben gazdaságilag fenntartható módon működik.

Eredmény

2025. éves gazdálkodásunkat várhatóan nulla adózás utáni eredménnyel teljesítjük. 2026. évre hasonló gazdálkodási eredményt tervezünk megvalósítani.

2026. éves üzleti tervünket: 489 622 865 Ft bevétellel

489 622 865 Ft költséggel

0 Ft eredménnyel tervezzük.

Budapest 2026.01.20.



Siklósi Attila

Ügyvezető

REHAB-XVI. Közhasznú
Nonprofit Kft.
REHAB
2026