



ZALAEGERSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 8901 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19. ☎ 92/502-106, fax: 92/502-101

ELŐTERJESZTÉS

2020. december 16.

Tárgy: A Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. 2021. évi előzetes üzleti tervének elfogadása, az ügyvezető 2021. évi prémiumfeltételeinek megállapítása

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

Készítette: Horváth Márton ügyvezető
Matics Attila gazdasági tanácsadó

Tárgyalta: Felügyelőbizottság
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

A. Fülöp

A Kormány a 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletben az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint a kihirdetett veszélyhelyzet időtartama alatt a települési önkormányzat képviselő-testületének a feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007. (II.9.) önkormányzati rendelete 6. § (2) bekezdése értelmében a kizárólagos önkormányzati tulajdoni részesedéssel működő gazdasági társaság esetében a legfőbb szerv kizárólagos hatáskörét a közgyűlés gyakorolja.

Fentiekre tekintettel szükséges határozatot hozni a társaság 2021. évi előzetes üzleti tervéről, az ügyvezető 2021. évi prémiumfeladatairól.

A társaság ügyvezetője által elkészített, a döntésekhez szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. számú melléklet: 2021. évi előzetes üzleti terv
2. számú melléklet: 2021. évi mérlegterv
3. számú melléklet: 2021. évi eredményterv
4. számú melléklet: Felügyelőbizottság határozatai

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület 2020. december 15-i ülésén az előterjesztést megtárgyalja.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének/2020. (.....) határozata

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva az alábbi döntéseket hozza:

1. A Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. 2021. évi előzetes üzleti tervét 2.619.573 eFt nettó árbevétellel és -88.458 eFt adózott eredménnyel elfogadja. Felkéri az ügyvezetőt a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2022. május 31.

Felelős: felkérésre Horváth Márton ügyvezető

2. A Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetőjének 2021. évi prémiumfeladatait az alábbiak szerint határozza meg:

1. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30%-ának megfelelő prémium adható az NHKV Zrt. által kialakított régiós hulladékgazdálkodási közzolgáltatás területén az önkormányzati szinten elindult integrációs folyamatok koordinálásáért a Zala-Észak Régióban (mint a régió megfeleléségi véleménnyel rendelkező

közszolgáltatója) a jelenlegi szolgáltatási színvonal megtartása és esetleges fejlesztése mellett.

2. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30%-ának megfelelő prémium adható a Búslakpusztán megépült korszerű, vegyes hulladék feldolgozására alkalmas hulladékgazdálkodási létesítmény üzemeltetése esetén, különös tekintettel a vegyes hulladék feldolgozása kapcsán energetikai hasznosításra gyártott RDF hulladék, valamint lerakótól eltérített egyéb hasznosítható hulladék (pl. leválasztott fém) előző évi gyártott, illetve lerakótól eltérített mennyiségéhez képest történő növelése esetén.
3. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 25%-ának megfelelő prémium adható a KEHOP forrásból megépülő fejlesztésekben történő aktív közreműködés és a létesítmények beüzemelése, hulladékáramok megfelelő kezelése esetén. (szelektív válogatócsarnok előtető bővítés, valamint technológiai sor bővítése további elemekkel, optikai válogatóval, ballisztikus szeparátorral, illetve RDF üzem tároló csarnokának építése).
4. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 15 %-ának megfelelő prémium adható a szelektív hulladékgyűjtés népszerűsítésére irányuló, rendezvényeken vagy intézményekkel való aktív közreműködés megteremtése (pl. nyílt napok szervezése) esetén, valamint a szelektív gyűjtőszigetek környezetének rendezettsége érdekében a gyűjtési rendszer racionalizálásával kapcsolatos javaslat elkészítése, illetve esetleges intézkedések meghozatala esetén.

Prémiumként az éves személyi alapbér 100 %-a kerülhet kifizetésre abban az esetben, ha az ügyvezető a kifizűzött prémiumfeladatokat maradéktalanul teljesíti.

A feladatok időarányos teljesítése esetén év közben egy alkalommal 50 % prémiumelőleg fizethető ki, amelyet a felügyelőbizottság javaslata alapján a polgármester engedélyez. Az ügyvezető a 2021. évi prémiumfeltételekről írásban tájékoztatásra kerül.

Határidő: 2020. december 31.

Felelős: Balaicz Zoltán polgármester

Zalaegerszeg, 2020. december 09.



Balaicz Zoltán
polgármester

1. számú melléklet: 2021. évi előzetes üzleti terv

*ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26*

ELŐZETES ÜZLETI TERV 2021.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

A TÁRSASÁG 2021. ÉVI FELADATAI

A Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft-t ZMJV Önkormányzata 2013. március 7-én hozta létre a hulladékgazdálkodással kapcsolatos közzolgáltatási feladatkörök ellátására.

Társaságunk jelenleg az alábbi engedélyekkel rendelkezik:

- Gyűjtési engedély Zala Megyei Kormányhivatal
- Minősítési engedély Pest Megyei Kormányhivatal
- Megfelelőségi vélemény NHKV Zrt.
- Másodlagos tüzelőanyag előállító üzem üzemeltetésére vonatkozó egységes környezethasználati engedély Zala Megyei Kormányhivatal

Társaságunk jelenleg Zalaegerszegen kívül, további 181 településen látja el Zala megyében a közzolgáltatási feladatokat, részben alvállalkozók igénybevételeivel.

Integráció, régiós átrendeződés:

2017. október 1.-től társaságunk integrátorként az Észak-Zalai Hulladékgazdálkodási Régióban közzolgáltató.

Az északi régió 182 önkormányzatot foglal magában mintegy 182 ezer lakóval. Ezen a területen a hulladékgazdálkodási közzolgáltatás terén korábban négy közzolgáltató dolgozott.

Gyakorlati szempontból ez azt jelenti, hogy a régió mind a 182 db önkormányzata a közzolgáltatási szerződését az arra jogosult társasággal, vagyis a ZKN Kft.-vel kellett, hogy megkösse, a másik három céggel pedig közös megegyezéssel meg kell szüntetniük azokat.

Ugyanakkor valamennyi eddig működő közzolgáltató, tovább folytatta a szolgáltatói tevékenységét, csak már nem közzolgáltatói státuszban, hanem a ZKN Kft. alvállalkozójaként.

Az integráció keretében összehangoltuk az NHKV Zrt.-től érkező, a rendszer finanszírozáshoz szükséges költségek kifizetéséhez kötött adatszolgáltatások rendszerét, közös nevezőre hoztuk az egymástól eltérő adatszolgáltatási struktúrákat. Az alvállalkozóknál bevezetésre kerültek a társaságunk által használt vállalatirányítási szoftver azon elemei, melyek az ügyfélkezeléshez és az adatszolgáltatásokhoz szükségesek. Az alvállalkozókkal több koordinációs egyeztetést is tartottunk. 2019. július 1.-től a Zala-Müllex Kft. és társaságunk közt létesítmény, eszköz és humán erőforrás átadás történt, az integráció továbbfejlesztésének keretében. 2020. első félévében az újonnan létesült vegyes hulladék feldolgozó technológia éles üzemben működik, a minél hatékonyabb működtetés és kihasználás érdekében bizonyos hulladékok megváltoztatására volt szükség, mely az alvállalkozók által gyűjtött vegyes hulladékok kezelését jelenti a zalaegerszegi üzemben. Az alvállalkozókkal folyamatos kapcsolattartással szervezzük a vegyes hulladékok feldolgozását a zalaegerszegi üzemben.

Az integrációban a 2021-es évben a racionalizálás érdekében további lépésekre lesz szükség.

A 182 db település megoszlása a cégcsoport tekintetében és az alvállalkozói rendszerben:

- 56 db település, összesen 85000 fő, saját ellátással Nagyobb város: Zalaegerszeg

- 69 település, összesen 55000 fő, a Zalaipara Zrt. alvállalkozóként történő bevonásával. Nagyobb város pl. Zalaszentgrót, Hévíz
- 1 település, összesen 20000 fő, a Keszthelyi HUSZ Kft. alvállalkozóként történő bevonásával. (Keszthely)
- 56 település, összesen 22000 fő, a Lenti HUGA Kft. alvállalkozóként történő bevonásával. Nagyobb város: Lenti.

Számlázás kérdésköre:

A 2020-as esztendőben a lakossági és közületi partnereknek már az NHKV Zrt. állította ki és küldte ki a számlákat, a közszolgáltatóktól kapott adatszolgáltatások alapján. Ez a jelenlegi információink szerint a 2021-es esztendőben is így fog folytatódni.

Az eseti, nem rendszeres szolgáltatások tekintetében továbbra is bérszámlázási szerződésünk van az NHKV Zrt.-vel, ez azonban minimális mértékű.

Likviditás:

Saját, és alvállalkozó partnereink likviditási helyzetét biztosítandó, a finanszírozási problémák megoldása érdekében társaságunk egyeztetést folytatott az NHKV Zrt.-vel, melyek eredményeként havi előleg kifizetésekre került sor, mely várhatóan a 2021-es évben is folytatódik.

Az előlegekkel a régió működése likviditási szempontból biztosított.

Finanszírozás, szolgáltatási díj:

Társaságunk árbevételének majdnem 100 %-át az NHKV Zrt. által fizetendő szolgáltatási díj jelenti.

Ez különösen azért is fontos, mert a 3 alvállalkozó (Lenti, Keszthely és Zalaipara), akik korábban közvetlenül az NHKV Zrt.-vel voltak kapcsolatban, immár a ZKN Kft.-vel vannak közvetlen kapcsolatban, így az általuk végzett szolgáltatások megfelelő ellátásáért társaságunk tartozik felelősséggel. Az alvállalkozók számláikat ugyanakkor már a ZKN Kft.-nek állítják ki, társaságunk viszont csak akkor tud kifizetést teljesíteni feléjük, ha a szolgáltatási díj az NHKV Zrt. és a ZKN Kft. közt is rendezve van.

Jelen üzleti terv elkészítésekor a 2020-as évre vonatkozóan az I. negyedév és a II. negyedév vonatkozásában történt meg szolgáltatási díj kiközlés az NHKV Zrt. részéről, azonban a díjak a költségeinket nem fedezték, ezért költségalapú felülvizsgálatot nyújtottunk be, amelynek eredménye már jóval pozitívabb képet mutat, azonban így is elmondható, hogy az első félév kapcsán a kapott díj nem elegendő valamennyi költségünk fedezésére.

Ennek oka, ágazatunk finanszírozásának sajátos jogszabályrendszere. A jogszabályok szerint az NHKV Zrt. által fizetett szolgáltatási díjnak van egy maximált mértéke, mely felett nem tud kifizetést eszközölni akkor sem, ha az adott közszolgáltató költségei ezt a mértéket meghaladják. A korábbi – 2016., 2017., 2018-as években a maximált mérték alatt sikerült tartani a költség szintet, 2019-ben már minimálisan túlléptük, a 2020-as adatok alapján ez a tendencia pedig tovább emelkedik. Költségeink évről évre emelkednek (bér, járulékok, javítás, karbantartás, üzemanyag stb.), valamint az ellátásba bevont partnereink is érvényesíteni kívánják saját költségnövekedésüket a társaságunknak elvégzett munkáik kapcsán.

A fentiek alapján látható, hogy a szolgáltatási díj kifizetésének rendszere és szabálykönyve immár elavult, a díj maximált mértéke a jelenlegi költségviszonyokhoz képest már alacsony. A szabályozás megváltoztatására számtalan alkalommal tettünk kísérletet és hívtuk fel a figyelmet, információink szerint folyamatban is van a díjrendelet módosítása, azonban ennek részleteiről nem rendelkezünk semmilyen információval, így a jelenleg ismert szabályok szerint készítettük el az üzleti tervet, melyből kifolyólag az következik, hogy a tervezésünk erősen becsült értékeken alapszik.

Új, vegyes hulladék kezelő létesítmény:

A 2018-as esztendőben Búslakpusztán megépült részben állami támogatásból, részben magánberuházásból az NHKV Zrt. hosszú távú céljaival megegyezően egy vegyes hulladék feldolgozására alkalmas hulladékgazdálkodási létesítmény.

Az új, vegyes hulladék kezelésére szolgáló létesítmény próbaüzeme 2019. január 14.-én indult. A próbaüzem alatt eltelt időszakban a beépített gépsorral több terheléses próbát végeztünk. Az eredmények alapján szükségessé váltak bizonyos további fejlesztések, melyeket a tulajdonosi kör elvégezt, illetve tervben van még további fejlesztés is.

A 2020-as esztendőben a létesítmény már éles üzemben működött, így az üzemeltetést a 2021-es évben is folytatni kívánjuk.

Továbbra is gondot jelent a tárolókapacitás hiánya. (KEHOP projekt tartalmazza)

További várható, lényeges változások:

Régióknak szempontjából folyamatban van a KEHOP pályázatunk, mely további fejlesztési elemeket tartalmaz (lerakó bővítés, szelektív hulladékválogató fejlesztés, vegyes hulladékválogató fejlesztés tárolócsarnokkal, gyűjtőautók, egyéb gépek, konténerek). Az építési fejlesztések információink szerint a 2021-es évben már megvalósulnak, így ezek hatásait beépítettük a tervbe. (Pl. lerakó bővítés megvalósulása esetén nem kell 40km-re szállítani a hulladékot.)

Az eszközpark fejlesztéssel kapcsolatban (gyűjtőautók, egyéb gépek, konténerek) nincs információnk a projekt előrehaladásáról, így elkerülhetetlennek tartjuk a Zalaipsp Társuláson keresztül további eszközök beszerzését, a szolgáltatás zökkenőmentes fenntartása érdekében.

Összegzés:

A ZKN Kft. mint régióvezető közszolgáltató feladatai a 2021-es esztendőben:

- A régióhoz tartozó 182 db önkormányzattal a közszolgáltatás feltételeit biztosítani közszolgáltatási szerződésen keresztül, a szerződések folyamatos karbantartása.
- Az OHKT-ban megfogalmazott elvárások felülvizsgálata a régió egész területére vonatkozóan, döntések meghozatala.
- A feladat technikai feltételeinek megteremtése az alvállalkozók és saját eszközök bevonásával. Alvállalkozói együttműködési feltételrendszerek koordinálása.
- Együttműködés az NHKV Zrt.-vel.
- Integráció folytatása a hatékonyabb üzemméret, és szolgáltatás ellátás érdekében
- Az újonnan épülő innovációs technológia (vegyes hulladék válogatása) hatékony üzemeltetése, valamint a megvalósuló fejlesztések próbaüzemeiben és végleges üzemeltetésében történő részvétel

- Az egyre romló műszaki állapotú eszközrendszer stabilizálása (KEHOP elhúzódis esetén meg kell találni az erre vonatkozó forrást, Zalaipsp Társulás bevonásával), ezzel a szolgáltatási színvonal megtartása, racionalizálása, különös tekintettel a szelektív hulladékgyűjtés terén.

BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi terv	2020. évi várható	2021. évi terv	Terv/ várható (%)
Összes létszám (fő)	56	100	97	101	104,13
Szellemi	24	33	31	32	103,23
• 8 órás foglalkoztatott	13	27	25	27	108,00
• 6 órás foglalkoztatott	1	1	1	0	
• 4 órás foglalkoztatott	9	4	4	4	100,00
• 2 órás foglalkoztatott	1	1	1	1	100,00
Fizikai	32	67	66	69	104,55
Bérköltség (ezer Ft)	188.807	351.000	350.885	379.110	108,05
Szellemi	76.645	129.802	127.132	130.855	102,93
Fizikai	110.695	218.478	220.923	245.505	111,13
Egyéb	1.767	2.720	2.830	2.750	97,18
Átlagkereset (Ft/fő/hó)	280.963	286.763	301.448	312.797	103,77
Szellemi	266.128	327.783	341.753	340.768	99,72
Fizikai	287.487	271.739	278.943	296.504	106,30

Az átlagos dolgozói létszám 97 főről 101 főre emelkedik. 2021. évben a szellemi dolgozók közül a válogatócsarnok telepvezetője a részmunkaidős foglalkoztatásból teljes munkaidős állományba kerül.

2021. évi tervezett létszámbővülés:

- 1 fő adatszolgáltató munkatárs felvétele,
- a 2020. évben tartós táppénzen lévő fizikai munkatársak visszakérülnek aktív állományba.

A bérköltség összességében várhatóan 8,05%-kal emelkedik. Ez 2 tényező hatása: a létszámnövekedés valamint a munkavállalók megtartása érdekében szükséges béremelés hatása. A minimálbér és garantált bérminimumra vonatkozó 2021. évi bérmegállapodás és jogszabály még nem ismert, nem került elfogadásra. Ennek hiányában jelen üzleti tervezéskor 2021. évre 6%-os béremeléssel terveztünk, amely átlagosan 3,77%-os átlagkereset növekedést jelent.

A létszám fluktuációból adódóan a szellemi munkavállalóknál az átlagkereset nem nő, a fizikai munkavállalóknál 6,3%-os növekedés várható.

BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

Társaságunk 2021. évre saját forrásból az alábbi főbb fejlesztéseket tervezi:

Megnevezés	Összege:
1 db hulladékgyűjtő jármű	8 millió Ft
járművek, gépek felújítása	4 millió Ft
edényzetek	1 millió Ft

EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

BEVÉTELEK

Értékesítés nettó árbevétele

2021. évre 2.619.573 e Ft nettó árbevételt tervezünk, ami 0,80%-kal elmarad a 2020. évi várhatótól.

Társaságunk árbevétele továbbra is 3 tevékenységből, szolgáltatás csoportból származik:

- fő tevékenységként a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásból,
- nem közszolgáltatás hulladékgazdálkodási tevékenységeiből (pl. alvállalkozói tevékenység más hulladékgazdálkodási szolgáltató felé, hulladékkezelés – válogatás, bálázás, más partnerek felé stb.),
- egyéb, a hulladékgazdálkodáshoz nem kapcsolódó tevékenységek (terület, gép, jármű bérbeadása, adminisztrációs szolgáltatás).

A közszolgáltatási tevékenység keretében ellátandó feladat a meghatározó, amely az NHKV Zrt-től származó szolgáltatási díjbevételből és a kapcsolódó haszonanyag-értékesítés bevételéből áll. A teljes árbevétel közel 98%-át adja.

Az árbevételi tervet meghatározó tényezők:

- Az NHKV Zrt-től származó szolgáltatási díjbevétel jogszabály alapján meghatározott. A korábbi évektől eltérően az NHKV Zrt. 2021. november 11-én egy tájékoztató levelet küldött társaságunknak a „2021. évi maximális szolgáltatási díj összegéről”. A levél a jelenlegi szolgáltatási terület, változatlan díjképzési módszer, rendelet melletti 2021. évre várható, kifizetendő, üzleti tervbe beállítható kalkulált összeget tartalmazza, amely nem minősül kötelezettségvállalásnak. Ez a régió költségeire nem nyújt fedezetet, de a tervezésnél ezzel számoltunk.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

- 2021. évben a szerződéses külső vállalkozásoknak végzett hulladékkezelésből származó árbevétele minimalizálódik. Ezzel a nem közszolgáltatási tevékenység eredményessége is jelentősen visszasik.
- Az egyéb tevékenységeknél (bérleti díjak) esetében inflációs mértékű áremelést tervezünk.

Árbevétel alakulása:

Megnevezés:	2019.évi tény (eFt)	2020.évi várható (eFt)	2021.évi terv (eFt)	Index (terv/várható) (%)
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	2.488.422	2.549.508	2.561.523	100,48
Egyéb hulladékgazdálkodás	33.594	36.453	450	1,24
Egyéb tevékenységek	54.114	54.627	57.600	105,45
Összesen:	2.576.130	2.640.588	2.619.573	99,20

Egyéb bevételek

Ezen a címen 900 eFt bevételt tervezünk. Pl. ügyfelek felé kiterhelt késedelmi kamat, felszólítási költség bevétele, tb kifizetőhelyi költségterítés egyéb címen befolyt bevételekből áll.

Pénzügyi műveletek bevételei

Kamatbevételel nem tervezünk, 400 eFt árfolyamnyereséggel számoltunk.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

A 2021. évre tervezett költségek-ráfordítások összege: 2.709.331 eFt, ez 1%-kal haladja meg a 2020. évi várható.

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordításoknál a tervezett összeg 2.183.403 eFt, terv szerint a 2020. évi alatt teljesül az igénybe vett szolgáltatások értékének csökkenése miatt.

Az anyagköltségnél 91.050 eFt-ot tervezünk. E tételsoron legjelentősebb a gépjárművek üzemanyagköltsége, valamint a karbantartási, javítási anyagok költsége. A megnövekedett jármű- és géppark miatt itt 5%-os költségnövekedéssel számoltunk. A Válogatócsarnokban megvalósuló fejlesztést követően a beépítésre kerülő új technológia 2021. II. félévében megjelenő plussz energiaköltségét is figyelembe vettük.

Az igénybe vett szolgáltatások összege terv szerint 1.999.418 eFt. Legfőbb tételek, amelyek itt kerülnek kimutatásra:

- A telephelyek, ügyfélszolgálatok, iroda, továbbá a KEOP pályázati eszközök, bérleti járművek, munkagépek, konténerek bérleti díja valamint a telephelyek működtetésével kapcsolatos díjak (őrzés, portaszolgálat, internet, tűzvédelem stb).

- Az Ispa eszközök, létesítmények 2019. július 1-től történt átvétele miatt Társaságunkat terhelő ezen eszközökhöz kapcsolódó használati díjak, koncessziós díjak.
- 2021. évben a hulladékgazdálkodási tevékenységet társaságunk továbbra is részben alvállalkozók útján kívánja ellátni, ezért ennek díja teljes egészében itt kerül feltüntetésre. Fő alvállalkozók: Zalaíspa Nonprofit Zrt., Keszthelyi HUSZ Kft., Lenti HUGA Kft.
- A hulladékkezelés díja (lerakás, kezelés) és a kapcsolódó szállítás költsége.
- A járművek karbantartási, javítási költsége.
- Az adminisztrációs költségek és további szolgáltatási költségek: pl. postaköltség, telefon, internet előfizetés, GPS nyomkövetés díja, úthasználati díj, vállalatirányítási rendszer programkövetési díja, munkavédelem, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás, belső ellenőrzés, környezetvédelmi tanácsadás stb..

Az eladott áruk beszerzési értéke várhatóan 76.500 eFt. Ez az NHKV Zrt. megbízásából történő haszonanyag értékesítéshez kapcsolódó elszámoló tétel, amely társaságunk szempontjából egy plussz átmeneti likviditási forrás. Az értékesítéshez kapcsolódó számlákat társaságunk kiállítja, a befolyt árbevétel az NHKV Zrt. az esedékes negyedéves adatszolgáltatás alapján pénzügyileg levonja a szolgáltatási díj összegéből. Eredményességet nem befolyásoló tétel.

Egyéb szolgáltatásoknál 16.375 eFt-ot tervezünk. Az engedélyekkel kapcsolatos hatósági díjak jelentősebb növekedését terveztünk. A biztosítási díjakban (a vagyon- és felelősségbiztosításnál valamint a gépjárművekhez kapcsolódó biztosítási díjakban a KEHOP pályázati eszközök miatt) csak kismértékű növekedést várunk.

Személyi jellegű ráfordítások

Ezen a címen 2021. évre összességében 481.250 eFt-ot tervezünk, ami 8%-os növekedést jelent. A bővülő létszám mellett a bérszínvonal és kapcsolódó szociális egyéb juttatások reálértéken történő megtartása illetve emelése a cél. A garantált bér, minimálbér vonatkozásában 2021. évre vonatkozó jogszabály megjelenését követően a személyi jellegű ráfordítások címen tervezettek összege módosulhat.

Az éves bérköltség várható összege 379.110 eFt a létszámnövekedés és a tervezett béremelésből adódóan.

A személyi jellegű egyéb kifizetéseknél feltüntetett 35.300 eFt a dolgozók részére e címen teljesítendő kifizetések.

A bérijáradékok 66.840 eFt-os összege a bérköltséget és egyéb kifizetéseket terhelő járadékokat foglalja magába. Összege a dolgozói létszámmal és a bérekkel, kifizetésekkel együtt nő.

Értécsökkenési leírás

Összege a 2021. évre várható fejlesztések figyelembe vételével 14.563 eFt.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások tervezett összege 29.895 eFt. Itt kimutatásra az iparüzési adó, innovációs járulék, gépjárműadó.

Pénzügyi műveletek ráfordítása

Az exportértékesítéssel kapcsolatban felmerült árfolyamvesztés tervezett összege 220 eFt.

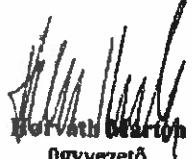
EREDMÉNY

Össességében társaságunk 2021. évre 88.458 eFt veszteséget prognosztizál.

2021. ÉVI ÜZLETI TERV

Tsz.	A tétel megnevezése	2019. évi tény (eFt)	2020.évi terv (eFt)	2020.évi várható (eFt)	2021. évi terv (eFt)	Terv/ Várható %
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2559325	2684900	2624588	2603073	99,18
02	Export értékesítés nettó árbevétele	16805	19000	16000	16500	103,13
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2576130	2703900	2640588	2619573	99,20
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	-399				
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke					
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	-399				
III	Egyéb bevételek	1394	900	850	900	105,88
	Ebből: értékvesztés visszairása	19				
05	Anyagköltség	42461	84620	86600	91090	105,18
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	2164038	2021000	2020382	1999418	98,96
07	Egyéb szolgáltatások értéke	10527	15000	13800	16375	118,66
08	Eladott áruk beszerzési értéke	64491	87405	73000	76500	104,79
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	89	50	13	20	153,85
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2281606	2208075	2193795	2183403	99,53
10	Bérek	188807	351000	350885	379110	108,04
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	17629	35000	32605	35300	108,27
12	Bérfizetések	36830	66000	62000	66840	107,81
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	243266	452000	444490	481250	108,03
VI.	Értékcsökkenési leírás	4967	11541	13500	14563	107,67
VII.	Egyéb ráfordítások	18210	31500	30263	29895	98,78
	Ebből: értékvesztés	641				
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	29076	1684	-41610	-88638	-213,02
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
14	Részesedések értékesítésének árfnyeresége					
15	Bef. pénzügyi eszközök kamatai, árfnyer.					
16	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.					
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	296	430	360	400	111,11
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	296	430	360	400	111,11
18	Befektetett pénzügyi eszközök árf vesztesége					
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.					
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.					
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	214	200	200	220	110,00
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	214	200	200	220	110,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	82	230	160	180	112,50
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	29158	1914	-41450	-88458	-213,41
X	Adófizetési kötelezettség	11382	764			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	17776	1150	-41450	-88458	-213,41

Zalaegerszeg, 2020. november 30.


György Székely
Eligazgató
ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 [2]

(ÜZLETI TERV) 2021.

2. számú melléklet: 2021. évi mérlegterv

Statisztikai számjel	24308649-3811-113-20
Adóigazgatási szám:	24308649-2-20
Cégjegyzék száma:	20-09-073507

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

2021.

TERV

MÉRLEG "A" változat

Adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019. évsz.	2020. terv	2020. várható	2021. terv
a	b	c	d	e	f
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18. sorok)	34 354	63 245	60 537	58 975
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03+04+05+06+07+08+09. sorok)	3 170	2 230	3 790	2 532
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok	3 170	2 230	3 790	2 532
06.	4. Szellemi termékek				
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11+12+13+14+15+16+17. sorok)	31 164	60 995	56 727	56 423
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jog		900	900	844
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	12 177	49 947	45 469	48 219
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 419	10 148	10 358	7 360
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások				
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	11 568			
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19+20+21+22+23+24+25. sorok)	20	20	20	20
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21.	3. Egyéb tartós részesedés	20	20	20	20
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak				
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön				
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				

Zalaegerszeg, 2020. november 25.



(képviselője)

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8800 Zalaegerszeg
Gáspárich M. u. 26.
Asz. 24308649-2-20

2

Statistikai számjel	24308649-3811-113-20
Adóigazgatási szám	24308649-2-20
Cégjegyzék száma	20-09-073507

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

2021.

TERV

MÉRLEG "A" változat

Adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019. évek	2020. évek	2020. várható	2021. évek
a	b	c	d	e	f
26.	B. Forgóeszközök (27+34+40+45. sorok)	1 136 171	1 128 203	1 039 238	998 050
27.	I. KÉSZLETEK (28+29+30+31+32+33. sorok)	11 235	11 600	11 650	4 800
28.	1. Anyagok	6 637	6 800	7 000	
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek				
30.	3. Növények, hizó- és egyéb állatok				
31.	4. Késztermékek	4 598	4 800	4 650	4 800
32.	5. Árúk				
33.	6. Készletekre adott előlegek				
34.	II. KÖVETELÉSEK (35+36+37+38+39. sorok)	932 913	936 000	842 000	843 000
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	897 164	897 000	800 000	800 000
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben				
38.	4. Vállalkozások				
39.	5. Egyéb követelések	35 759	39 000	42 000	43 000
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41+42+43+44. sorok)				
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
42.	2. Egyéb részesedés				
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek				
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46+47. sorok)	192 013	180 605	185 588	150 250
46.	1. Pénztár, csekkek	205	300	250	250
47.	2. Bankbetétek	191 808	180 305	185 338	150 000
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49+50+51. sorok)	632 637	638 000	623 200	603 300
49.	1. Devizák aktív időbeli elhatárolása	629 693	635 000	620 000	600 000
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 942	3 000	3 200	3 300
51.	3. Halasztott ráfordítások				
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+26+48. sorok)	1 803 162	1 829 450	1 722 975	1 660 325

Zalaegerszeg, 2020. november 25.


 a vállalkozás vezetője
ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
 8900 Zalaegerszeg
 Gasparich M. u. 26.
 Asz. 24308649-2-20

Statistikai számjel:	24308649-3811-113-20
Adóigazgatási szám:	24308649-2-20
Cégjegyzék száma:	20-09-073507

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

2021.

TERV

MÉRLEG "A" változat

Adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019. tény	2020. terv	2020. várható	2021. terv
a	b	c	d	e	f
53.	D. Saját tőke (54-56+57+58+59+60+61. sorok)	190 635	191 785	150 335	61 877
54.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000	3 000
55.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékén				
56.	II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
57.	III. TŐKETARTALÉK				
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	118 369	187 635	188 785	147 335
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	51 490			
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
61.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	17 776	1 150	-41 450	-88 458
62.	E. Céltartalékok (63+64+65. sorok)				
63.	I. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
64.	II. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
65.	III. Egyéb céltartalék				
66.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (67+71+80. sorok)	1 003 009	1 020 165	972 640	998 448
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68+69+70. sorok)				
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben				
69.	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozóval szemben				
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				

Zalaegerszeg, 2020. november 25.


(képviselője)

**ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.**
8900 Zalaegerszeg
Gasparch M. u. 28.
Azs: 24308649-2-20 2

Statistikai számjel:	24308649-3811-113-20
Adóigazgatási szám:	24308649-2-20
Cégjegyzék száma:	20-09-073507

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

2021.

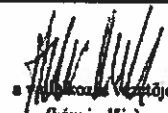
TERV

MÉRLEG "A" változat

Adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019. ény	2020. terv	2020. várható	2021. terv
a	b	c	d	e	f
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72+73+74+75+76+77+78+79. sorok)				
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
73.	2. Átváltoztatható kötvények				
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
78.	7. Tartós kötelezettségek egyéb részecsedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81+82+83+84+85+86+87+88+89. sorok)	1 003 009	1 020 165	972 640	998 448
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök				
82.	Ebből: az átváltoztató kötvények				
83.	2. Rövid lejáratú hitelek				
84.	3. Vevőktől kapott előlegek				
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	872 369	875 325	842 000	865 000
86.	5. Váltótartozások				
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
88.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részecsedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	130 640	144 840	130 640	133 448
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91+92+93. sorok)	609 518	617 500	600 000	600 000
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	609 518	617 500	600 000	600 000
93.	3. Halasztott bevételek				
94.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53+63+64+94. sorok)	1 803 162	1 829 490	1 722 975	1 660 325

Zalaegerszeg, 2020. november 25.


 a vállalkozás vezetője
ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
 8900 Zalaegerszeg
 Gasparich M. u. 26.
 Asz 24308649-2-20 [2]

3. számú melléklet: 2021. évi eredményterv

2021.
TERV
EREDMÉNYKIMUTATÁS
Szakértés eljárásal "A" változat

Adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2019. tény	2020. terv	2020. várható	2021. terv
a	b	c	d	e	f
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 559 325	2 684 900	2 624 588	2 603 073
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	16 805	19 000	16 000	16 500
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sorok)	2 576 130	2 703 900	2 640 588	2 619 573
03.	Saját termelési költségek állományváltozása	-399			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04.- sorok)	-399			
III.	Egyéb bevételek	1 394	900	850	900
	ebből: visszatérítendő értékesítés	19			
05.	Anyagköltség	42 461	84 620	86 600	91 090
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 164 038	2 021 000	2 020 382	1 999 418
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	10 527	13 000	13 800	16 375
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	64 491	87 403	73 000	76 500
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	89	50	13	20
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09. sorok)	2 281 606	2 288 075	2 193 795	2 183 403
10.	Bérek	188 807	351 000	350 883	379 110
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 629	33 000	32 605	35 300
12.	Bérgarabók	36 830	66 000	62 000	66 840
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12. sorok)	243 266	452 000	445 490	481 250
VI.	Értékpapírok nettó értékesítésének értéke	4 967	11 541	13 800	14 563
VII.	Egyéb ráfordítások	18 210	31 500	38 263	29 895
	ebből: értékesítés	641			
A.	Összes (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII. sorok)	29 076	1 684	-41 610	-98 638

Zalaegerszeg, 2020. november 25.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8800 Zalaegerszeg
Gaspárich M. u. 28
Asz. 24308849-2-20 [2]


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel:	24308649-1811-113-20
Adóigazgatási szám:	24308649-2-20
Cégjegyzék száma:	20-09-073507

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

2021.

TERV

EREDMÉNYKIMUTATÁS
összköltség eljárásal "A" változat

		Adatok ezer Ft-ban			
Sor-szám	A tételek megnevezése	2019. ény	2020. terv	2020. várható	2021. terv
a	b	c	d	e	f
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott				
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott				
15.	Belföldi pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott				
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek				
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	296	430	360	400
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sorok)	296	430	360	400
18.	Belföldi pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				
	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott				
19.	Fizetendő kamatok és kamattellegű ráfordítások				
	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott				
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése				
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	214	200	200	220
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sorok)	214	200	200	220
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX. sorok)	82	230	160	180
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B. sorok)	29 158	1 914	-41 450	-88 458
X.	Adófizetési kötelezettség	11 382	764		
D.	Adózott eredmény (±E-XII. sorok)	17 776	1 150	-41 450	-88 458

Zalaegerszeg, 2020. november 25.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz 24308649-2-20 [2]


vállalkozás vezetője
(képviseletje)

4. számú melléklet: Felügyelő bizottság határozatai



8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.
info@zkn.hu, +3692/900-036, cégbejegyzés:
Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága
cégjegyzékszám: 20-09-073507

A Felügyelő Bizottság határozatai

Készült: 2020. december 09. napján a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottsági egyeztetését követően

A 2020 évben kialakult COVID-19 pandémiás vírushelyzetre való tekintettel a Felügyelő Bizottság elektronikus úton tárgyalta a kiküldött anyagokat. A visszaérkezett írásbeli szavazatok alapján a Felügyelő Bizottság az alábbi határozatokat hozta:

Az anyagot megkapták és tárgyalták:

Müller Roxána	Felügyelő bizottság elnöke
Főőr Gábor	Felügyelő bizottság tag
Horváth István	Felügyelő bizottsági tag
Borsosné Pál Ildikó	könyvvizsgáló
Horváth Márton	ügyvezető
Salamon Mária	gazdasági vezető
Dr. Pete Szilárd	jogtanácsos

1. Napirendi pont: 2021 évi előzetes üzleti terv

6/2020. sz. határozat

„A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2021. évi előzetes Üzleti tervét.”

2. Napirendi pont: Az ügyvezető 2021 évi prémiumfeltételeinek megállapítása

7/2020. sz. határozat

„A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetőjének 2021. évi prémiumfeltételeit.”

kmf.


Müller Roxána
Felügyelő Bizottság Elnöke

Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.
8900 Zalaegerszeg,
Gasparich Márk út 26.
12.