



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL

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

ELŐTERJESZTÉS

2020. december 16.

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

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

Készítette: Horváth István ügyvezető
Matics Attila gazdasági tanácsadó

Tárgyalta: Felügyelőbizottság
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Dr. Fida

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 Városgazdálkodási Kft. 2021. évi előzetes üzleti tervét 917.455 eFt nettó árbevétellel és -7.846 eFt adózott eredménnyel elfogadja. Felkéri az ügyvezetőt a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2022. május 31.

Felelős: felkérésre Horváth István ügyvezető

2. A Városgazdálkodási Kft. ügyvezetőjének 2021. évi prémiumfeladatait az alábbiak szerint határozza meg:

1. Az Aranyeső Kertcentrum termékpalettájának bővítése, az aktuális trendekhez igazítása, illetve a jövőbeni árbevételének növelése érdekében, a gazdasági társaság a saját termelésű készlet állományát legalább 1000 db babér telepítésével növelje. A feladat teljesítése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30%-nak megfelelő prémium adható.

2. A parkolási szolgáltatás járványügyi helyzethez igazítása, illetve az ügyfelek érintésmentes, folyamatos és biztonságos online kiszolgálása érdekében 2021. évben saját forrás felhasználásával valósítsa meg a szükséges technikai fejlesztést. A feladat teljesítése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30%-nak megfelelő prémium adható.
3. A Göcseji temetőben az új ravatalozó kivitelezésének előmozdítása érdekében a gazdasági társaság folyamatosan egyeztessen a beruházó képviselőivel, a kivitelezővel, műszaki ellenőrrel, annak érdekében, hogy a szertartások a kegyeleti szempontoknak, illetve a kegyeleti kultúrának, és a járványügyi intézkedéseknek megfelelően, az ideiglenes ravatalozóban zavartalanul kerüljenek lebonyolításra. Valamint dolgozzon ki egy átfogó, az összes üzemeltetett temető állapotfelmérésére alapuló fejlesztési stratégiát. A feladat teljesítése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 20%-nak megfelelő prémium adható.
4. A városi szintű ünnepek, rendezvények alkalmával, a gazdasági társaság a tevékenységi körének megfelelően, rendeltetésszerű feladatain túl, biztosítsa a sikeres, illetve színvonalas lebonyolítást, továbbá a települési képviselőkkel történő szoros együttműködés keretében nyújtson szakmai, illetve műszaki segítséget a körzetekben szervezett események sikeres megvalósítása érdekében. Valamint aktívan működjön közre az önkormányzat faültetési terveinek szakmai megvalósítása érdekében. A feladat teljesítése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 20%-nak megfelelő prémium adható.

Prémiumként az éves személyi alapbér 100 %-a kerülhet kifizetésre abban az esetben, ha az ügyvezető a kitűzött 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 08.




Balaicz Zoltán
polgármester

VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT

2021. évi előzetes üzleti terve

A Városgazdálkodási Kft a 2020. évi üzleti évét várhatóan a tervezettnél kevesebb árbevétellel zárja, amit a november-december havi – nem tervezett- ingyenes parkolás kieső árbevétele okoz. Az adózás előtti eredmény vonatkozásában viszont a társaság a tervezett szintnél kedvezőbb, -17.181 eFt veszteséget prognosztizál, amelyet elsősorban az alvállalkozói teljesítmények kiváltása, a költségtakarékos gazdálkodás eredményez.

Az árbevétel tárgyévi alakulását elsősorban a pandémiás helyzet befolyásolta. Ez két területet érintett, egyrészt a parkoló üzemeltetést, másrészt a kegyeleti szolgáltatást, de közvetett hatásként meg kell említeni a Kertcentrum forgalmát is. A parkolás vonatkozásában nemcsak a tárgyévet érinti az ingyenes parkolás, hanem a jövő évet is, mivel számolni kell az ezen időszakokra előzetesen megvásárolt bérletek kompenzációjának hatásával is. A kieső árbevételt a társaság költségtakarékos gazdálkodással igyekezett enyhíteni, amelyet elsősorban a közterület-parkfenntartás területén az alvállalkozói teljesítmények kiváltásával ért el, például üzletágak közötti munkaerő átcsoportosítással.

A 2021. évi tervekészítés során tehát egyrészt figyelembe kellett venni a 2020. évi várható adatokat, az áthúzódó hatásokat és a tervekészítés időszakában rendelkezésre álló információkat, kormányzati döntéseket (2021. január havi Ingyenes parkolás) egyaránt. Az előzetes üzleti terv leadásának időpontjáig a társaság által benyújtott díjmelési javaslatokkal (síkkosság-mentesítés, parkolási díjtételek emelése) kapcsolatosan még nem született döntés, ezért az árbevétel vonatkozásában, ahol konkrét információ nem állt rendelkezésre, a 2020. évi paraméterek kerültek beépítésre. A közterület és parkfenntartás üzletági tervében a jelenlegi önkormányzati keret szerinti árbevétel és a közszolgáltatási szerződésben rögzített gyakoriság szerinti feladatellátás költségvonzata szerepel.

A fentiek alapján a Városgazdálkodási Kft 2021. évre 917.455 eFt összegű árbevételt és -7.847 eFt összegű adózás előtti eredményt prognosztizál.

A. A tervezés alapparaméterei

A Kft gazdálkodását 2021. évben is alapvetően a ZMJV Önkormányzatával kötött szerződések és a helyi rendeletekben rögzített díjtételek határozzák meg. A tervezés időszakában az önkormányzati költségvetési koncepció konkrét számadatai nem álltak rendelkezésre, ezért a közterület kezelés, parkfenntartási tevékenység és a temetőfenntartás vonatkozásában a jelenlegi keretek kerültek beállításra. Az árbevétel vonatkozásában díjmeléssel egyik területen sem számolt a társaság. 2021. évben a társaság továbbra is az alapfeladatainak ellátására koncentrált, a jelenlegi díjtételek

alapján csak a szerződésben rögzített gyakoriságok szerinti feladatellátást tud finanszírozni.

A külső vállalkozási munkák tekintetében a már szerződéssel alátámasztott megrendelések várható árbevételével számolt a társaság, mivel ennek tervezhetősége magas kockázati tényezőt jelent.

Ehhez igazítva kerültek tervezésre természetesen a költségek és a ráfordítások is, ennek során áttekintésre került a rendelkezésre álló munkaerő kapacitás, a foglalkoztatási formák és a közfoglalkoztatás várható kifutása is.

A tervezhetőséget minden évben nehezíti az, hogy az árbevétel és ezáltal a ráfordítások alakulását olyan külső környezeti tényezők is befolyásolják, amelyekre a társaságnak ráhatása nincs. Ilyen például az időjárás, ami alapvetően meghatározza többek között a síkosság mentesítési feladatok mértékét és a Kertcentrum forgalmát.

A beruházások vonatkozásában 2020. kiemelkedő évnak számít, mivel az új seprőgép közbeszerzési eljárás keretében megvalósult, amelyhez a társaság -az ERSTE Bank által nyújtott- zárt végű pénzügyi lízinget vett igénybe. 2021. évben csak kismértékű eszközbeszerzéssel számolt a társaság, mivel a jelenlegi eszközigényt a Modern Városok Programhoz kapcsolódó 785/2020. (XI.11.) Kormány határozat (továbbiakban kormányzati program) keretében szeretné megvalósítani a társaság. Mivel a kormányzati program időbeni valószínűsítésére nincs konkrét információ, ezért a terv nem tartalmazza ennek mértékben, eredmény-kimutatásban megjelenő hatását, amely valószínűleg az eszközök használati (vagyon értékű) jogaként fog jelentkezni. Erre a kormányzati programra, mint pénzügyi forrásra nagy szüksége van a társaságnak, mivel a tulajdonosi háttér miatt rendkívül szűkösek a pályázati lehetőségek.

A költségek tervezésekor elsődlegesen meghatározó volt az árbevételi terv, és a várható külső környezeti hatások, ezen belül:

1. Közüzemi díjak tekintetében a társaság nem vár áremelkedést. Az energia beszerzéseket biztosító szerződések –kivéve az üzemanyagot- kifutása 2021. évet nem érinti. Költségnövekedést az esetleges törvényi módosítások eredményezhetnek. (pl. rendszerhasználati díjak, stb). A társaság az üzemanyagot központosított közbeszerzés keretében a MOL Nyrt-től vásárolja, de az áringadozások és a járművek, munkagépek számának növekedése miatt a költségtétel növekedése prognosztizálható. A keretszerződés érvényessége 2021. évben lejár, a társaság szeretne az új központosított nyertes pályázati keretszerződéshez csatlakozni.
2. Az igénybe vett szolgáltatások, ezen belül legnagyobb mértékben az alvállalkozói teljesítmények minimális szinten történő igénybe vételével tervezett a társaság. Ez abban az esetben tartható, ha a közterület takarítás és a parkfenntartási feladatellátást csak a közszolgáltatási szerződésekben szereplő gyakorisággal kell végezni. Az alvállalkozói teljesítmények jelentős csökkenéséhez, azok saját munkaerővel való kiváltása is hozzájárul, ennek hatása a többi költségnem (pl. anyag-, bérköltség növekedése) tervezett összegében szerepel.

3. A személyi jellegű ráfordítások vonatkozásában 2021. évben –szükség szerinti- 6 %-os béremeléssel (minimálbér és garantált bérmínimum emelésének várható mértéke 5,5 %) és ún. rendelkezésre állási pótlék bevezetésével (jövedelemelemek közötti átcsoportosítás) tervezi a társaság. Ez utóbbi egyrészt a munkaerő megtartást, másrészt az indokolatlan hiányzások csökkentését célozza. Az élőmunka kapacitás kihasználtsága magas, ezért a tervezettnél több külső megbízás az élőmunka igény növekedését és ezzel párhuzamosan többlet ráfordítást jelent. Mivel a társaságot érzékenyen érinti az esetleges munkaerő hiány és fontos a megbízható, hatékony munkaerő, ezért folyamatosan figyelni kell a megtarthatóságra. Ennek érdekében a béremeléssel érintett kör kiszélesítése szükségessé válhat, amelyet a társaságnak a zökkenőmentes feladatellátás érdekében meg kell lépnie.
A tervadatokban a bérjárulékok között a SZOCHO 13,5 %-kal kerül kiszámításra.
4. A társaság csak a folyamatban lévő közfoglalkoztatással és bértámogatási programmal tervezett, mivel megbízható információk nem állnak rendelkezésre ezek folytatásáról. Új, illetve meglévő, de üres státusz betöltése esetén – a munkavállalók kiválasztásánál – továbbra is fontos szempont a munkáltatói költségszint optimalizálása. Ennek érdekében – azonos kvalifikációk esetében- a kiválasztásnál előnyben részesülnek az esetlegesen induló bértámogatási program keretében, illetve a rehabilitációs járulék terhére foglalkoztatható személyek. A cég vezetése folyamatosan figyeli a munkahely létrehozásához és megőrzéséhez kapcsolódó pályázatokat is. 2020. évben a társaság élt a csökkentett munkaidős foglalkoztatás lehetőségével a parkoló ellenőrök esetében.
5. Cafetéria juttatásként a társaság SZÉP kártyát biztosít a munkavállalóknak, ennek jelenlegi mértékével tervezett 2021. évben is, viszont nem számolt a juttatás SZOCHO mentességének meghosszabbításával.
6. A beruházások vonatkozásában csak minimális, a zökkenőmentes feladatellátás szükséges eszközvásárlást tervez a társaság.

Össességében elmondható, hogy elsősorban a várható adatokra, de bizonyos mértékben a tervadatokra is hatással van a pandémia. Amennyiben ennek hatása 2021. évben a jelenlegi ismereteinknél hosszabb időszakra nyúlik ki, úgy a tervezett árbevételi és eredmény adatok jelentős mértékben változhatnak. Természetesen a társaság mindent megtesz annak érdekében, hogy a negatív hatásokat csökkentse, de fel kell készülni arra is, hogy a közterület és parkfenntartási terület továbbra is veszteséges működése az önkormányzati keretek emelését teszi szükségessé, mivel a keresztfinanszírozást biztosító parkoló üzemeltetés nem tud elegendő forrást termelni.

A vállalkozási tevékenység vonatkozásában továbbra a minőségi teljesítés és a jövedelmezőségi szempontok együttesen érvényesülnek. Ezek hatása cégszinten csökkentik a tervezhető veszteség mértékét.

B. A terv tevékenységenkénti bemutatása

I. Közterület kezelés, parkfenntartás

A közszolgáltatási szerződés keretében ellátandó városüzemelési feladatok során elsődlegesen a tulajdonosi és lakossági elvárásoknak való megfelelés, a minőségi munkavégzés, a határidők betartása az elsődleges szempont. A jelenlegi keretek ennek költségeit a cégen belüli keresztfinanszírozással 2020. évben fedezték volna, ha a pandémias helyzet miatt a társaság 5 havi parkolási árbevételről nem esik el. A 2021. évi tervben mindössze a január hó kiesésének hatása szerepel, amely a járványhelyzet miatt tovább növekedhet.

Az üzletág árbevételének tervezése során az alábbi tényezők lettek figyelembe véve:

- a közterület takarítási és parkfenntartási városüzemelési feladatok keretösszegei a 2020. évi szinten kerültek beépítésre,
- a síkosság mentesítés árbevétele tapasztalati adatok alapján a várható adat szintjén,
- a zöldfelületi stratégia vonatkozásában a tervezési időszakban már elfogadott 2021. évi keretösszeg került beépítésre,
- az önkormányzati egyéb parképitési, parkfenntartási munkák esetében a 2020. évi várhatóhoz képest csökkenés, a vállalkozói területen kismértékű növekedés prognosztizálható,
- Gébárt üzemeltetése esetében az árbevételi terv a bázis szinten került meghatározásra.

2021. évi árbevételi terv összetétele

Szerződések	2020. évi várható nettó eFt	2021. évi terv nettó eFt	Index %
Önkormányzati megrendelés	312.010	306.600	98,27
Vállalkozási munkák	15.965	17.000	106,48
Kertcentrum	43.269	32.000	73,96
Összesen:	371.244	355.600	95,79

A 2020. évi várhatóhoz képest a 2021. évi árbevételi terv csökkenését az egyéb önkormányzati megrendelések és a Kertcentrum forgalmának várható visszaesése okozza. Mindkettő a járványhelyzethez kapcsolódik. Az önkormányzati munkák megrendelését befolyásolja az önkormányzati költségvetés helyzete, a Kertcentrum tárgyévi árbevételét pedig a tavaszi és őszi kijárási korlátozások időszaka emelte meg a szokásosnál jóval nagyobb mértékben. Ezzel 2021. évben nem számol a társaság, kijárási korlátozás csak a téli hónapokra prognosztizálható.

A közterület takarítási és parkfenntartási tervezett keretek a 2020. évi szinten, valamint a szerződésekben foglalt mennyiségű és minőségű feladatok költségvonzata került beállításra. A feladatok mennyisége a lakossági észrevételek és/vagy az időjárás függvényében azonban szükség szerint emelkedhet.

A síkosság mentesítési feladatokból származó árbevétel tervezése során a hosszú távú időjárás előrejelzésekre, tapasztalati adatokra lehet támaszkodni. Az előrejelzések megbízhatósága viszonylag alacsony mértékű, ezért a 2020. évi várható árbevétel képezte a tervezés alapját. Annak érdekében azonban, hogy a feladatellátás

zökkenőmentes legyen, a társaság megfelelő mennyiségű síkosság mentesítési anyagot raktároz be.

A vállalkozási munkák tekintetében a társaság az árbevétel prognózisában az óvatosság elvét követte. A Városgazdálkodási Kft minden jövedelmező lehetőséget kihasznál a külső vállalkozási munkák arányának növelése érdekében.

A tervbe azonban – a magas kockázati tényező miatt – csak a már látható megrendelés állomány került tervezésre.

Az üzletág várható összesített árbevétele 371.244 eFt, tervezett összárbevétele pedig 355.600 eFt-ot tesz ki.

A tevékenység mind anyag-, mind munkaerő igényes, az anyagjellegű költségek között meghatározóak az alábbiak:

- alapanyagok és fenntartási anyagok költsége,
- üzemanyag költség, közüzemi költségek,
- gépjavítások, karbantartási költségek,
- NHKV Zrt, valamint a Zala-Müllex Kft. elhelyezési és szállítási díjai,

Meghatározó anyagjellegű ráfordítás a társaságnál a kertészeti alapanyag, a fenntartási anyag, a védő és munkaruházat, az üzemanyag és a javítási, karbantartási költség. Tervezésük során a társaság figyelembe veszi a zöldfelületi stratégiában meghatározottakat, a jármű és munkagép állományának összetételét és változását, műszaki színvonalának emelkedését. A közszolgáltatási szerződésekben szereplő feladatellátáshoz az igénybe vett alvállalkozói teljesítmény már 2020. évben minimálisra csökkent, ez várhatóan 2021. évben sem változik. Ezzel párhuzamosan (a saját teljesítmény növelése miatt) az anyagköltség és a kisebb mértékben a személyi jellegű ráfordítások emelkednek.

Az üzletág személyi jellegű ráfordítása 2019. és 2020. évben jelentősebb mértékben emelkedett, mert a munkaerő megtartás és az üres státuszok feltöltése ezt indokolta. Ehhez képest 2021. évben a ráfordítás -a bázishoz képest- várhatóan mindössze 4 %-kal emelkedik. Abban az esetben, ha a kormányzat a minimálbér és a garantált bérminimum nagyobb mértékű emelését fogadja el, úgy a béremelést újra át kell tekinteni és a szükséges pozíciókban a korrekciókat meg kell tenni.

2021. évben csak a jelenleg folyamatban lévő közfoglalkoztatási és bértámogatási szerződésekkel számolt a társaság, mivel a program folytatásáról nem rendelkezik megbízható információval.

2020. évben megtörtént az új seprőgép beszerzése. Bekerülési értéke 50.000 eFt, a finanszírozást 10 %-os önrész mellett zártvégű pénzügyi lízingszerződés tette lehetővé.

A 2021. évi beruházási tervet a kormányzati programhoz megfogalmazott eszközigények jelentik, ezen túlmenően további, jelentős beszerzést a társaság nem tervez, mivel a pandémias helyzet nemcsak az eredmény, hanem a pénzügyi, likviditási helyzetre is negatív hatással volt.

Kertcentrum

A Kertcentrum árbevételének és felmerülő költségeinek tervezési alapját általában a tárgyévi kereslet, a piacon elfogadott eladási árak, az érvényesíthető haszonkulcs %-

ok és a beszállítók esetében várható áremelések képezik. 2020. év viszont, mint bázisév, kiugró év, mivel a kijárási korlátozások, a pandémia helyzet az embereket a természet, a kertészkedés felé terelte, aminek következtében a forgalom 2019. évhez képest közel 40 %-kal megemelkedett. Bízva abban, hogy a jelenlegi járványhelyzet 2021. évben konszolidálódik, a tervezés alapjául a 2019. évet kell figyelembe venni azzal a megjegyzéssel, hogy már ez az év is kiemelkedően magas árbevételt (31.031 eFt) eredményezett a kedvező időjárás miatt. Ezért a jövő évi prognózisba 32.000 eFt árbevétel került beállításra, amely „normál” körülmények mellett reális elvárásnak mondható.

A költségek vonatkozásában az ELABÉ a forgalommal arányosan került tervezésre, a személyi jellegű költségek mértéke azonban nem függ a forgalomtól, ezért a béremelés hatása negatívan hat az áruda eredményességére. Ezt ellensúlyozza a kiskereskedelmi árakban érvényesített árrés, viszont ennek felső korlátot szab az erős konkurencia. A hatékonyság növelése érdekében az áruda az elmúlt években újabb ültetvényvel bővítette a saját termelését. A kereslet várhatóan visszatér a 2019. évi szintre, és várhatóan újra lesz lehetőség a jövedelmező kitelepülésekre, árusításokra.

A közterület kezelés, parkfenntartás üzletág tervadatainak összesítését a várható értékek viszonylatában az alábbi táblázat mutatja be.

Megnevezés	2020. évi várható adatok eFt	2021. évi tervadatok eFt	Index %
Árbevétel (önkormányzati szerződések, külső megrendelések)	371.244	355.600	95,79
Aktívált saját teljesítmény	-1.106	+600	-54,25
Egyéb bevételek	6.470	5.720	88,41
Költségek, ráfordítások összesen	414.174	421.685	101,81
Tevékenység eredménye *	-38.343	-60.639	158,15

* tevékenység teljes költségeredménye (fedezetl III. szint)

A 2020. évi keretemelésnek köszönhetően az üzletág várható vesztesége lényegesen alacsonyabb az előző évekhez képest, de még mindig keresztfinanszírozást igényel. A jövő évi prognózis pedig a csökkenő árbevétel (önkormányzati megrendelések és a Kertcentrum forgalmának várható visszaesése) és a mindössze 1,81 %-os költségnövekedés miatt a veszteség összege több, mint a duplájára emelkedik. Vagyis 2021. évben az üzletág finanszírozásában még nagyobb szerepet játszik a két másik tevékenységi kör. Amennyiben az ingyenes parkolás 2021. évben a tervezettnél hosszabb időszakot érint, az a cég likviditását veszélyeztetheti.

A ráfordítások összesített értéke várhatóan 1,81 %-kal emelkedik, ezen belül:

1. Az anyagjellegű ráfordítások átlagosan 1,09 %-kal csökkennek (várható áremelkedések, karbantartás, javítás költségének várható emelkedése, és a Kertcentrum forgalmának visszaesésével párhuzamosan csökkenő ELABÉ együttes hatása),
2. A személyi jellegű ráfordítások 3,67 %-kal emelkednek (béremelés és a SZOCHO csökkenésének együttes hatása),
3. A tervezett értékcsökkenés 6,00-os növekedést mutat, amely elsősorban a 2020. évi beszerzések (pl. seprőgép) hatása.
4. A felosztott vállalati általános költségek összege pedig várhatóan alacsonyabb lesz, mint 2020. évben.

Mivel ez a terület képviseli a társaság hozzáadott értékének döntő részét, ennek megfelelően viseli az általános költségek meghatározó részét (báziszinten 56,79%-ot, tervszinten 56,73 %-ot) is.

II.Kegyelet

A tevékenységi körön belül két, egymástól jól elkülöníthető feladatot lát el a társaság.

Önkormányzati temetők fenntartása, üzemeltetése

Egyrészt az önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés keretében 11 működő, 4 lezárt és 2 hősi temető fenntartását és üzemeltetését végzi. A közszolgáltatási feladat ellátására 2013. január 1-vel kötött szerződés alapján a Városgazdálkodási Kft beszedi a temetőkben származó bevételeket és viseli a feladat ellátásával kapcsolatosan felmerülő költségeket. Erről negyedévenként elszámolást készít az önkormányzat felé, amely a mutatkozó finanszírozási hiányt – működési támogatás formájában - a társaság részére megtéríti.

2021. évre báziszinten tervezte a társaság a sírhely megváltásból és újraváltásból származó árbevételt. Minden évben befolyásoló tényező az adott évben lejáró sírhelyek és a temetések száma, a befizetendő díjak emelkedése pedig nem várható. A temetőfenntartás költségeit teljes mértékben nem finanszírozza a rendelet alapján megtérített díjak összege, ezért az önkormányzat a forráshiányt működési támogatás formájában biztosítja. 2020. évben a várható támogatás összege 27.000 eFt-ot, a tervezett adat szintén 27.000 eFt-ot tesz ki. A tervezett működési támogatás mellett várhatóan finanszírozási hiány nem keletkezik.

2020. évben megkezdődtek a Göcseji temető új ravatalozójának építési munkálatai. A várható adatok tartalmazzák a ravatalozó nyilvántartási értékének (1.900 eFt) kivezetését. Továbbra is gondot jelent azonban az Új temető ravatalozója, mivel az üzemeltetéshez biztosított támogatás a fejlesztési igényekre nem nyújt fedezetet. Az Új temető ravatalozójában felmerülő javítási munkákat a társaság elvégzi, de a meglévő műszaki problémák megoldását saját erőből nem tudja megoldani.

Kegyeleti szolgáltatás

A tevékenységi kör másik, jelentős területe a kegyeleti szolgáltatás.

A tervezés során az árbevétel a várható szinten (151.000 eFt) került meghatározásra. A kegyeleti területen érzékelhető a pandémia negatív hatása, a halottak számának emelkedése. Az ehhez kapcsolódó járványügyi intézkedések pedig jelentős többletfeladattal járnak, ilyen például a járművek fertőtlenítése, a munkatársak fokozott védelme. A tervadatok a 2020. évinél nagyobb mértékű pandémiás hatást nem tartalmaznak, mert a társaság számít az oltóanyagok kormányzati beszerzésével és ezáltal a járványhelyzet megszűnésével.

A szolgáltatást a fentiekben túl meghatározzák a lakossági igényeken belül mutatkozó strukturális változások, amely továbbra is a hamvasztásos temetések felé tolják el az arányokat.

A temető fenntartás és a kegyeleti szolgáltatás tervezett árbevételi és költségadatait a következő táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2020. évi várható adatok eFt	2021. évi tervadatok eFt	Index %
Árbevétel	185.000	185.000	100,00
Egyéb bevétel	46.483	46.513	100,11
Költségek, ráfordítások összesen	216.699	218.929	101,03
Tevékenység eredménye*	14.764	12.584	85,23

* A tevékenység teljes költségeredménye (fedezetl III. szint)

A költségek összesen értéke várhatóan 1,48 %-kal emelkednek, ezen belül:

1. Az anyagjellegű ráfordítások átlagosan 3,59 %-kal (pl. energia, karbantartási költségek, valamint a közvetített szolgáltatások emelkedése, a szolgáltatási árbevételhez kapcsolódó ELABÉ csökkenésének együttes hatása) növekednek,
2. A személyi jellegű ráfordítások várhatóan 4,40 %-kal emelkednek (béremelés és a SZOCHO járulék csökkenésének együttes hatása),
3. Az üzletágra jutó felosztott vállalati általános költségek 2,71 %-kal csökkennek a terv adatokban a várhatóhoz képest.

A negyedéves elszámolások során érvényesíthető költségeket és ráfordításokat, az üzemi és vállalati általános költségek felosztásának szabályait a közszolgáltatási szerződés részét képező számviteli szabályzat rögzíti. Ez a szabályozás kihat a cégszintű költségfelosztásra, a szabályzat vetítési alapként a közvetlen költségek-ELABÉ-közvetített szolgáltatások értékét határozta meg. 2020. évben a vállalati általános költségekből a kegyelet várhatóan 24,73%-ot, a tervadatokban 24,04 %-ot visel.

III. Parkolás

2020. évben a parkolási szolgáltatás az alábbiakat foglalta magába:

- önkormányzati felszíni parkolók,
- a cég saját tulajdonában lévő felszíni parkolók,
- a saját tulajdonú Parkolóház üzemeltetése, valamint
- bérelt parkolók működtetése.

A parkolási üzletág várható adatait a pandémiás helyzet miatt elrendelt ingyenes parkolási időszakok befolyásolták. Mind az árbevétel, mind a költségek vonatkozásában jelentősen módosultak a számok. Ez elsősorban az önkormányzati és a saját felszíni parkolókat érintette. Az ingyenes időszakok az üzletág eredményét 2020. évben nagy mértékben csökkentették. Tovább rontja a tárgyévi időszak eredményességét az, hogy az ingyenes időszakokra meghirdetett kompenzáció miatt az önkormányzati parkolók vonatkozásában az üzemeltetés árbevételéből, a saját felszíni parkolók esetében a parkolási díjakból konkrét számítások alapján passzív időbeli elhatárolással árbevételt kell elhatárolni. Ez összességben megközelítően 8

mFt-ot jelent. A parkolóházat az ingyenes időszakok az árbevétel-kompenzáció vonatkozásában nem érintik. 2021. évi terv mindössze január hónap ingyenes parkolásának hatásával számol. A társaság 2021. évre díjemelési javaslatot nyújtott be, közgyűlési döntés a terv leadásáig nem született, így ennek hatását a terv nem tartalmazza.

Az üzletág eredményhelyzetét befolyásolja még a Parkolóház Investíciójához igénybe vett beruházási hitel kamatterhe, a cég likviditási helyzetét pedig a tőketörlesztések hatása.

A 2020. évi üzemeltetési árbevételt az ingyenes parkolási időszakokon kívül még az alábbi körülmények érintették:

- a Kórház környezetében jelentős számú parkolóhelyet foglalnak el a kórházi dolgozók, akik számára jelentős számú kedvezményes bérlet került kiadásra,
- a belvárosban és az ahhoz közel eső területeken magas az alacsony díjtételű és az ingyenes parkolási lehetőségek száma,
- a belvárosban a Kisfaludy utcai magánparkoló jelentős konkurenciát jelent,
- a lakosság parkolási szokásainak változása.

Az üzletág tervezett árbevételét parkolók szerinti bontásban, a költségeket üzletági szinten összesítve az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2020. évi várható adatok eFt	2021. évi tervadatok eFt	Index %
Árbevétel (önkormányzati parkolók)	150.642	189.089	125,62
Árbevétel (önkormányzati elszámolásból)*	86.036	119.217	138,57
Árbevétel (saját felszíni parkolók)	12.671	23.104	182,34
Árbevétel (Parkolóház)	26.364	27.000	102,41
Egyéb árbevétel	4.388	4.645	105,86
Egyéb bevétel	649	680	101,96
Költségek, ráfordítások összesen	274.354	323.505	117,92
Tevékenység eredménye **	6.396	40.210	628,67

*Beszedett díjak közszolgáltatási szerződésben meghatározott %-a
 ** tevékenység teljes költségereedménye (fedezeti III. szint)

A parkolási üzletág összesített árbevételének várható adata 280.101 eFt, a tervezett adata 363.055 eFt.

Az üzletág összes költsége tervszinten 274.354 eFt, míg a bázisérték 323.055 eFt, amely 17,92 %-os növekedést jelent. Ennek oka az alábbiakra vezethető vissza:

1. az anyagjellegű ráfordítások, ezen belül a meghatározó elem, az ELÁBÉ emelkedik 25,52 %-kal, amely az önkormányzati parkolók árbevételének elszámolását tartalmazza. A jelentős mértékű növekedés a 2020. évi 5 havi ingyenes parkolás hatása, amellyel szemben 2021. évre mindössze 1 hónappal számolt a társaság.
2. a személyi jellegű ráfordítások várhatóan 10,75 %-kal emelkednek, amely egyrészt a 2021. évi béremelés, másrészt a csökkentett munkaldós foglalkoztatás miatt alacsonyabb bázisérték együttes hatása.

3. az értékcsökkenés vonatkozásában a társaság 10,00 %-os növekedéssel számolt, mivel 2020. december havi aktiválással a parkolási rendszer biztonságos kiszolgálása érdekében a meglévő aszervert cserélni kell.
4. a felosztott vállalati általános költségek várhatóan 4,10 %-kal nagyobb mértékben terhelik jövő évben az üzletágot.

A prognózis alapján 2020. évben az általános költségek 18,48 %-át, 2021. évben 19,22 %-át viseli a parkolási üzletág.

A parkolók üzemeltetésének működési költségeire jelentős hatással van a több mint tíz éves automaták fenntartása is. (71 db) Ahhoz, hogy a jövőben az automata díjfizetés vonatkozásában minőségi kiszolgálást, a kor igényeinek megfelelő működési rendszert lehessen kidolgozni és bevezetni, szükségessé válik a berendezések cseréje, új technikai-technológiai fejlesztések megvalósítása.

C. 2020. évi tervezett bér- és létszámgazdálkodás

A 2020. évi várható és a 2021. évi tervezett létszámadatokat tevékenységenkénti bontásban az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2020. évi várható (fő)	2021. évi terv (fő)	Index %
Közterület kezelés	53	54	101,89
Kegyelet	17	17	100,00
Parkolás	16	16	100,00
Igazgatás	10	10	100,00
Közfoglalkoztatás	2	2	100,00
Összesen	98	99	101,02

A táblázat átlagos statisztikai állományi létszámokat tartalmaz. Az adatok összehasonlíthatósága érdekében a közfoglalkoztatás hatása külön soron szerepel. A létszámadatok mindkét évben rehabilitációs –támogatott- foglalkoztatottakat is tartalmaz.

A személyi jellegű ráfordítások 2021. évi tervadatait a 2020. évi várható adatok viszonylatában a következő táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2020. évi várható (eFt)	2021. évi terv (eFt)	Index %
Közterület kezelés - parkfenntartás	224.228	232.450	103,67
Kegyelet	86.344	86.716	102,75
Parkolás	70.289	77.853	110,75
Igazgatás	72.308	73.217	101,28
Összesen	453.179	471.139	103,96

A parkoló üzletágnál kiugróan magas növekedést a várható adat okozza, mivel 2020. tavaszán az ingyenes parkolás időszakában a kollégák csökkentett munkaidőben

dolgoztak. A személyi jellegű ráfordítások tartalmazzák a 2020. és 2021. évi közfoglalkoztatás és a bértámogatottak hatását, valamint a SZOCHO mértékének 2021. január 1-én életbe lépő csökkentését is. Az összeletszám várhatóan 1 fővel változik, a ráfordítás összegének 3,96 %-os emelkedését pedig alapvetően a minimálbér és a garantált bérminimum 2021. január 1-1 várható növekedése indokolja. A tervezett személyi jellegű ráfordítások belső összetétele (bér, személyi jellegű egyéb, bérjárulékok) a cafetéria hatékonyan bevonható elemeinek függvényében változhat. A SZÉP kártya vonatkozásában 2021. évre a társaság nem számolt a juttatás SZOCHO mentességével.

D. Beruházási terv

Beruházási tervet 2021. évre a társaság külön nem készített, mivel az eszközszükségletet a kormányzati programhoz már összegyűjtötte és leadta. Ezen felül csak a zökkenőmentes és minőségi munkavégzéséhez szükséges ad hoc jellegű beszerzéseket tervezi a társaság.

2020-2021. években a Göcseji temető ravatalozójának újjáépítése megvalósul, a beruházás az önkormányzat kivitelezésében elkezdődött.

A közép távú fejlesztési tervben szerepel a társaság központi irodaépületének felújítása, az Új temető ravatalozójának rendbe tétele, valamint a parkoló automaták cseréje. Ezeket azonban a társaság önerőből nem tudja kivitelezni.

Zalaegerszeg, 2020. november 25.


Horváth István
ügyvezető igazgató

2. számú melléklet: 2021. évi mérlegterv

statisztikai számjel	11340908-8130-113-20
adószám	11340908-2-20
cégjegyzék szám	20-09-061069

VÁROSGAZDÁLKODÁSI Kft.

2021. I.-XII. HÓ
Mérleg előzetes terv
"A" változat

Adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2019. I.-XII. tény	2020. I.-XII. végleges terv	2020. I.-XII. várható	2021. I.-XII. előzetes terv
	a	d	e	f
A. Befektetett eszközök (I+II+III.)	295 174	342 380	342 970	322 158
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 411	3 374	2 700	2 160
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok	3 411	3 374	2 700	2 160
4. Szellemi termékek				
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak érték helyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	291 763	339 006	340 270	319 998
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jog	222 578	218 626	216 239	211 914
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	53 230	98 591	110 738	97 449
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 735	21 788	13 293	10 634
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások, felújítások	3 220			
6. Beruházásokra adott előlegek				
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban				
2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban				
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
4. Tartósan adott kölcsön jelentős részesed. visz. álló vállalk.				
5. Egyéb tartós részesedés				
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesed. visz. álló vállalk.				
7. Egyéb tartósan adott kölcsön				
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				

Zalegerszeg, 2020. november 20.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

statisztikai számjel	11340908-8130-113-20
adószám	11340908-2-20
cégjegyzék szám	20-09-061069

VÁROSGAZDÁLKODÁSI Kft.

2021. I-XII. HÓ
Mérleg előzetes terv
"A" változat

Adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2019. I-XII. tény	2020. I-XII. végleges terv	2020. I-XII. várható	2021. I-XII. előzetes terv
	b	c	d	e
B. Forgóeszközök (I+II+III+IV.)	186 851	130 771	120 495	150 015
I. KÉSZLETEK	19 084	18 628	21 871	18 270
1. Anyagok	6 196	6 300	8 053	6 444
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	1 681	928	928	742
3. Növedék-, hizó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	11 207	11 400	12 888	11 084
6. Készletekre adott előlegek				
II. KÖVETELÉSEK	37 695	25 600	9 371	34 610
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	12 558	12 800	4 058	10 046
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	23 420	11 000	3 513	22 728
3. Követelések jelentős részesedési visz. lévő váll. szemben				
4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben				
5. Váltókövetelések				
6. Egyéb követelések	1 747	1 800	1 800	1 836
7. Követelések értékelési különbözete	-30			
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési				
III. ÉRTÉKPAPÍROK				
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
2. Jelentős tulajdoni részesedés				
3. Egyéb részesedés				
4. Saját részvények, saját üzletrészek				
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő				
6. Értékpapírok értékelési különbözete				
IV. PÉNZESZKÖZÖK	130 072	86 543	89 253	97 135
1. Pénztár, csekkek	1 069	500	500	1 000
2. Bankbetétek	129 003	86 043	88 753	96 135
C. Aktív időbeli elhatárolások	2 885	3 000	3 050	3 130
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 064	2 200	2 200	2 250
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	821	800	850	880
3. Halasztott ráfordítások				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	484 910	476 151	466 515	475 303

Zalaegerszeg, 2020. november 20.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

statisztikai számjel	11340908-8130-113-20
adószám	11340908-2-20
cégjegyzék szám	20-09-061069

VÁROSGAZDÁLKODÁSI Kft.

2021. I-XII. HÓ
Mérleg előzetes terv
"A" változat

Adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2019. I.-XII. évi	2020. I.-XII. végleges terv	2020. I.-XII. várható	2021. I.-XII. előzetes terv
	e	d	c	f
D. Saját tőke	303 254	269 752	286 073	278 227
I. JEGYZETT TŐKE	94 470	94 470	94 470	94 470
Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				
II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
III. TŐKETARTALÉK	40 395	40 395	40 395	40 395
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	162 119	162 890	162 890	145 709
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	5 499	5 499	5 499	5 499
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	771	-33 502	-17 181	-7 846
E. Céltartalékok	20 386	14 000	19 986	19 200
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	20 386	14 000	19 986	19 200
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3. Egyéb céltartalék				
F. KÖTELEZETTSÉGEK	108 055	143 799	117 324	126 656
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben				
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				

Zalaegerszeg, 2020. november 20.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

3. számú melléklet: 2021. évi eredményterv

Statistikai számjel:	11340908-8130-113-20
Adószám:	11340908-2-20
Cégjegyzék száma:	20-09-061069

VÁROSGAZDÁLKODÁSI Kft.
2021. I-XII. HÓ
ELŐZETES TERV
EREDMÉNYKIMUTATÁS
 Ászköltség eljárással "A" változat

Sor- szám	A tétel megnevezése	Adatok ezer Ft-ban			
		2019. I.-XII. tény	2020. I.-XII. végleges terv	2020. I.-XII. várható	2021. I.-XII. előzetes terv
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15.	Beiktatott pénzügyi eszközökből származó bevételek, értékesítések				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	91			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	90			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6		9	3
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételai (13+14+15+16+17.)	97		9	3
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
19.	Beiktatott pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, értékesítések				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 147	2 000	1 595	1 344
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése				
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
	ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22.)	1 147	2 000	1 595	1 344
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX.)	-1 050	-2 000	-1 586	-1 341
C.	Adózás előtti eredmény (A+B. sorok)	931	-33 502	-17 181	-7 846
X.	Adófizetési kötelezettség	160			
D.	Adózott eredmény (C-X. sorok)	771	-33 502	-17 181	-7 846

Zalaegerszeg, 2020. november 20.

a vállalkozás vezetője
 (képviselője)



Statisztikai számjel:	11340908-8130-113-20
Adószám:	11340908-2-20
Cégjegyzék száma:	20-09-061069

VÁROSGAZDÁLKODÁSI Kft.
2021. I.-XII. HÓ
ELŐZETES TERV
EREDMÉNYKIMUTATÁS
 Összköltség eljárással "A" változat

Adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2019. I.-XII. tény	2020. I.-XII. végleges terv	2020. I.-XII. várható	2021. I.-XII. előzetes terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	966 651	894 203	845 220	917 455
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		2 432	2 432	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02.)	966 651	896 635	847 652	917 455
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-17	-1 500	-1 378	400
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	821	155	272	200
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04.)	804	-1 345	-1 106	600
III.	Egyéb bevételek	44 805	47 500	54 135	53 453
	ebből: visszaírt értékvesztés	71		30	
05.	Anyagköltség	85 417	92 129	72 432	80 445
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	110 821	65 626	64 834	71 830
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	10 791	12 726	10 728	11 383
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	291 803	245 300	216 437	242 360
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 970	29 405	23 712	25 125
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09.)	524 802	445 186	388 143	431 143
10.	Béreköltség	329 636	356 514	343 680	361 531
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 697	39 684	53 050	46 050
12.	Bérbírlékok	58 187	59 304	56 449	64 658
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12.)	415 520	455 502	453 179	472 239
VI.	Értékesítéskénti leírás	27 360	34 035	29 832	29 517
VII.	Egyéb ráfordítások	42 597	39 569	45 122	45 114
	ebből: értékvesztés	30			
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII.)	1 981	-31 502	-15 595	-6 505

Zalaegerszeg, 2020. november 20.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

4. számú melléklet: Felügyelőbizottság határozatai

A Városgazdálkodási Kft. Felügyelő Bizottságának javaslata a 2021. évi ügyvezetői prémiumfeladatok meghatározásához

1. Az Aranyeső Kertcentrum termékpaletájának bővítése, az aktuális trendekhez igazítása, illetve a jövőbeni árbevételének növelése érdekében, a gazdasági társaság a saját termelésű készlet állományát legalább 1000 db babér telepítésével növelje.

A feladat teljesítése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30%-nak megfelelő prémium adható.

2. A parkolási szolgáltatás járványügyi helyzethez igazítása, illetve az ügyfelek érintésmentes, folyamatos és biztonságos online kiszolgálása érdekében 2021. évben saját forrás felhasználásával valósítsa meg a szükséges technikai fejlesztést.

A feladat teljesítése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30%-nak megfelelő prémium adható.

3. A Göcseji temetőben az új ravatalozó kivitelezésének előmozdítása érdekében a gazdasági társaság folyamatosan egyeztessen a beruházó képviselőivel, a kivitelezővel, műszaki ellenőrrel, annak érdekében, hogy a szerződések a kegyeleti szempontoknak, illetve a kegyeleti kultúrának, és a járványügyi intézkedéseknek megfelelően, az ideiglenes ravatalozóban zavartalanul kerüljenek lebonyolításra. Valamint dolgozzon ki egy átfogó, az összes üzemeltetett temető állapotfelmérésére alapuló fejlesztési stratégiát

A feladat teljesítése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 20%-nak megfelelő prémium adható.

4. A városi szintű ünnepek, rendezvények alkalmával, a gazdasági társaság a tevékenységi körének megfelelően, rendeltetésszerű feladatain túl, biztosítsa a sikeres, illetve színvonalas lebonyolítást, továbbá a települési képviselőkkel történő szoros együttműködés keretében nyújtson szakmai, illetve műszaki segítséget a körzetekben szervezett események sikeres megvalósítása érdekében. Valamint aktívan működjön közre az önkormányzat faültetési terveinek szakmai megvalósítása érdekében .

A feladat teljesítése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 20%-nak megfelelő prémium adható.

Zalaegerszeg, 2020.12.07.

Gyenesé Richárd sk.
a felügyelő bizottság elnöke

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Városgazdálkodási Kft. székhelyén.

A Felügyelő bizottság 2020.12.07-re tervezett ülése a vírushelyzetre tekintettel nem került megtartásra.

A 2021. évi előzetes üzleti terv, illetve az ügyvezető igazgató 2021 évi prémiumfeladataival kapcsolatos döntés meghozatalához szükséges dokumentáció a bizottság tagjai számára online módon kiküldésre került.

A szavazás szintén online módon történt.

Napirendi pont:

- 1/ 2021 évi előzetes üzleti terv megtárgyalása
- 2/ Ügyvezető igazgató 2021 évi prémiumfeltételeire tett javaslat

7/2020.sz. határozat

A Felügyelő Bizottság a gazdasági társaság 2021. évre szóló üzleti tervét megtárgyalta, azt 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta, ZMJV Közgyűlésének elfogadásra javasolja.

2/ Ügyvezető igazgató 2021. évi prémiumfeltételeire tett javaslat.

8/2020. sz. határozat

A Felügyelő Bizottság az ügyvezető igazgató 2021. évre javasolt prémiumfeltételeivel egyetértett, 3 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta azokat, ZMJV Közgyűlésének szintén elfogadásra javasolja.

A felügyelő bizottság tagjai felhatalmazzák Gyenese Richárd elnök urat a jegyzőkönyv aláírására.

K.m.f.

Gyenese Richárd sk.
elnök

Szabó Márta sk.
jkv.vezető