

**SIÓFOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER**

8600 SIÓFOK, FŐ TÉR 1. TELEFON +36 84 504100 FAX: +36 84 504103

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő.
Siófok, 2024. június 21.

Dr. Boda Zsuzsanna
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

**Siófok Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
2024. június havi rendes ülésére**

Tárgy: A Siókom NKft. ügyvezetője 2023. évi célprémiumának kifizethetősége

Előterjesztő: Dr. Lengyel Róbert polgármester

Előkészítette: Jogi és Szervezési Osztály

Tárgyalja: Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az ügyvezető 2023-as évi célprémium feladatait a 2022-es évben Siófok Önkormányzatának Képviselő-testülete állapította meg.

Siófok Város Önkormányzata Képviselő-testületének 371/2022.(XII.1.) határozata „Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok ügyvezetői részére célprémium feladatok meghatározása” című előterjesztésben foglaltakat megtárgyalta:

Siófok Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Siókom Nkft. ügyvezetője részére 2023. év tekintetében - a munkaszerződésben meghatározott évi célprémium teljes összege vonatkozásában - az alábbi célprémium feladatokat határozza meg:

1. A Siókom Nkft. jelenlegi bérválogatási tevékenységének (más közszolgáltatók számára) sikeres fenntartása, legalább a 2023. év első felében (ameddig a MOL Zrt. által fenntartott rendszer még lehetővé teszi). Ezzel lehetővé téve plusz rendszeren kívüli bevételi források bevonását. 15%

2. A Siókom Nkft. hulladékgazdálkodáson túli tevékenységének, önkormányzati feladatainak (köztisztaság, síkosságmentesítés, hómunka, Siófokon kertépítés, zöldterületek gondozása) zavartalan ellátása. 15%

3. A Siókom Nkft. és a DBR Nkft. 2022. évi zárt, auditált üzleti beszámolójában kötelezettségként nyilvántartott eszközhasználati díjak maradéktalan megfizetése. 20%

DBRHÖT számára: 40%

ISPA Konzorcium számára: 40%

Siófok-Balatonvilágos-Zamárdi Kiskonzorcium számára: 20%

4. A teljes DBR csoport, ezen belül a Siókom Npkft. likviditásának mindenkori biztosítása és ezzel együtt a teljes térség hulladékgazdálkodási rendszerének zavartalan és sikeres működtetése. 20%

5. A fentiekre alapozva a Siókom Nkft. legalább nullszaldós működésének a biztosítása a 2023-as évben azzal, hogy az adózott eredménye negatív nem lehet. 30%

A prémium kifizetésére a 2023. évi gazdasági évet lezáró mérlegbeszámoló és eredménykimutatás elfogadását követően, egy összegben kerülhet sor a képviselő-testület döntése alapján.

A célprémium feltételek megvalósulásának rövid ismertetése:

1. célprémium feladat

Bérválogatási rendszer fenntartása

- A korábbi fejlesztéseknek köszönhetően a Siókom Nkft. Somon két párhuzamos technológiát és hulladékfeldolgozó sort tud működtetni. Ezzel azt biztosítva, hogy mind a települési szilárd hulladék, mind a kevert csomagolási hulladék a nyári terhelt szezonban

is feldolgozásra kerülhessen. Fenntartva azt az üzleti modellt, hogy a Siókom Nkft. képes gépi úton más közszolgáltatók számára is kevert csomagolási hulladékot kiválogatni és értékesíteni, felváltva a lassú és költséges kéziválogatási folyamatot.

- Az üzleti modell fenntarthatóság mellett az is fontos eredmény, hogy a technológiai fejlesztésnek köszönhetően mind a két anyagáramból az MSZE szabvány szerinti SRF minőségű származtatott tüzelőanyagot tudnak előállítani. Kihhasználva azt, hogy a kevert csomagolási hulladék erősebb kalória és kedvezőbb nedvesség tartalma javítja a gyengébb minőségű kommunális hulladék kihozatali értékeit. Ezáltal elérendő, hogy a végeredmény vonzóbb mind a MOL Zrt., mind az együtt égetők, erőművek számára.
- A technológia fedése céljából a 2022-es évben kezdődtek meg az előmunkálatai egy 2000 m²-es könnyített sátorponyvás acélcsarnok (a teteje ponyva, az oldala acéllemez) beszerzésének, amelynek építése 2023. elejére sikeresen lezárult.
- A fentieknek köszönhetően a 2019-es évtől folyamatosan bővített bérválogatási szolgáltatás során bevonzott kb. 20.000 tonna csomagolási hulladékmennyiséget 2023. első félévében sikerült Somon tartani, ezzel jelentős addicionális bevételt biztosítani a rendszernek.
- A fentiekkel párhuzamosan az országgyűlés elfogadta az új hulladék törvényt, amelynek megfelelően
 - 2023. július 01-jétől az önkormányzatok elveszítették hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladat ellátási kötelezettségüket, azt az állam vette át, amely ezt koncessziós szereplő útján látja el és gyakorolja.
 - 2023. június 30.-i időponttal valamennyi közszolgáltatási szerződés hatályát veszítette.
 - A volt közszolgáltatók gyűjtéssel, szállítással, létesítményhasznosítással, üzemeltetéssel kapcsolatos szerződéseket 2023. június 30. után már csak a koncesszorral (MOL/MOHU) köthettek.
- **EU, így OHKT (Országos Hulladékgazdálkodási Terv) szerinti előírás, hogy a hulladék 90%-át 2035-ig el kell téríteni a lerakóktól és a települési hulladék újra használatra való előkészítésére és az újrafeldolgozásra vonatkozó 65%-os célértékének elérését 2035-ig szintén meg kell oldani, de ezeket 2023. június 30.-tól már a MOHU vezénylete alapján tudja megtenni az ország**
- 2023. első félévében a legfontosabb cél és feladat az volt, hogy a MOHU szerződésekkel a 2023-as év második félévétől is biztosítható legyen a korábbi években bevonzott kevert csomagolási hulladék mennyiségének (évi 20.000 tonna) Somon tartása, továbbá az, hogy a DBR Nkft gyűjtési területéből származó kommunális hulladék mennyiségtől is többet (legalább 40.000 tonna) kezelhessen az Nkft., továbbá, hogy kisimítsák a balatoni szezonális, kihasználva a válogató műveink kapacitását.
- A másik fontos feladat az volt, hogy a 2023. év második félévére is megőrizze az Nkft. a DBR Nkft. és ezáltal a Siókom Nkft. gyűjtési szállítási feladat ellátását.

Annak érdekében, hogy a fentiekre a DBR Nkft. és a Siókom Nkft. megfelelő módon tudjon választ adni, az ügyvezető az alábbiakat tette:

- Előnyös gyűjtési szállítási szerződést tudtak kötni a nyertes régió koordinátorral, aki a Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. és Zalaegerszeg konzorcium lett. Ennek keretén belül sikerült az NHSZ Zöldfok Zrt. (mostani nevén Zöldfok-Sió Zrt.) ügyfeleit is a Siókom Nkft.-hez terelni, amely jelentős hulladékmennyiség és ezáltal jelentős bevételnövekményt jelentett a rendszerre.
- Ezzel párhuzamosan a Siókom NKft. létesítményüzemeltetési pályázatot nyújtott be kommunális és kevert csomagolási hulladékkezelésre, DRS (kötelező visszaváltási rendszer) kezelésre, és hulladékudvar üzemeltetésre. **A pályázat eredménye az lett, hogy sikeres szerződést tudtak kötni mind árban, illetve a tervezett mennyiségeket is sikerült leszerződni mind a két hulladékfajtára.**

A 2019-ben elkezdett folyamatot és a Siókom Nkft. számára kialakított „status quo-t” nem csak hogy teljes egészében sikerült fenntartani a 2023-as év első felében, de 2023. második felévére, a MOHU rendszerében is tudják biztosítani a folytonosságot, illetve a mennyiségi és az üzleti bővülést.

2. célprémium feladat

A Siókom Nkft. egyéb feladatai

2017. október elsejétől Siófok város közigazgatási területén a közös közszolgáltató alvállalkozójaként végzi az Nkft. a hulladékgazdálkodási feladatok ellátását, továbbá az optikai előválogató mű üzemeltetését. Ezen túl teljes körűen ellátja a **köztisztasági és a hóeltakarítási, síkosságmentesítési és a zöldterület karbantartási** feladatokat, amelyeket sikeresen hajtott végre a 2022-es év folyamán. **Ennek és a megelőző évek sikerének köszönhető az is, hogy a Siókom Nkft. 2022-ben „in-house” eljárás keretében sikeresen és mindenki meglepedésére megvalósította a Rózsakert projektet.**

- A hulladékgazdálkodási sikereknek köszönhetően, az önkormányzat egyre több feladattal bízta meg a Siókom Nkft.-t, erre egyébként nagyon jó megoldás volt a Siókom Nkft. tulajdonosi szerkezete által lehetővé tett „in-house” szerződés, amelynek köszönhetően nagyon sok pénzt, időt és energiát tudott megtakarítani az önkormányzat és persze a Siókom NKft. is.
- Először a köztisztasági feladatokat, majd a téli munkálatokat is megkapta lehetőségként a Siókom Nkft. az önkormányzattól.
- Ezután következett a zöldterület karbantartás, majd a fakivágás. A zöldterület karbantartás keretén belül nem csak jelentős költséghatékonyságot sikerült elérni, de a város virágosítása terén is szép sikereket értek el.
- A sikeres feladat ellátást követően nagyfokú bizalmat kapott a társaság és megvalósíthatta a Rózsakert projektet a Balaton-parton, amely nagyon szépen sikerült és nagyon büszkék lehetünk rá, ezt követte az Isztria sétány (TOP támogatás) felújítása és kivitelezése.
- Ezt követte még néhány kisebb önkormányzati beruházás, de 2023. szeptemberében újabb koncepcionális átalakítás és feladat kiosztás következett.

- A koncepcionális átalakítást részben a MOHU rendszere, részben egyéb racionális indokok is alátámasztották, így került átalakításra a temetkezési szolgáltatást végző társaság is.
- Siófok Város Önkormányzatának döntése értelmében a települési üzemeltetési feladatokat egy új társaság, a Siófoki Városüzemeltetési és Temetkezési Kft. látja el a jövőben.
- A SVÜT számára az egyik cél az, hogy a költségekkel a leghatékonyabban gazdálkodjon és próbálja a rendelkezésre álló munka erőállománnyal a lehető legtöbb típusú feladatot ellátni.
- Ezzel párhuzamosan a másik cél az, hogy a jövőben minél több építési jellegű beruházást is megvalósítson és ehhez megfelelő humán erőforrás állományt is kineveljen.
- **A harmadik cél az, hogy „in-house” együttműködés keretén belül a beruházások tervezési, előkészítési és beszerzési munkálatai minél inkább lerövidüljenek és egy adott önkormányzati költségvetési forráskeretben gondolkodva egy adott költségvetési évben minél több tervezett beruházás megvalósuljon.**
- Az átalakításoknak köszönhetően a Siókom Nkft. állománya kb. 100 fő, a SVÜT állománya kb. 35-40 fő, akik jó részt a Siókom Nkft.-ből kerültek áthelyezésre. A SVÜT októberben indult el, tehát sok idő nem volt megfelelő eszközpark, tőkeerő és biztos, kiszámítható likviditási helyzet megalapozására, tehát a társaság felvirágoztatása vár a jövőben.
- A társaság sikereihez, jövedelmezőségéhez és eredményességéhez egyre több önkormányzat, vagy önkormányzatok által megrendelt beruházási, felújítási, építési munka szükséges.

3. célprémium feladat

Eszközhasználati díjak

Az ügyvezetőnek a **DBR Nkft. 2022-es éves beszámolójában év végével kötelezettséggként kimutatásra került** eszközhasználati díjak megfizetését **maradéktaianul sikerült teljesítenie**. Az ISPA Konzorcium eszközhasználati díjak és a Siófok-Balatonvilágos-Zamárdi Konzorcium felé fennálló kötelezettség teljesítve lett. **Az eszközhasználati díjak tekintetében jelentős túlteljesítés történt**, hiszen

- **Az ISPA Konzorcium** esetében a 2023-as évi is kiegyenlítésre került.
- **A DBRHÖT** esetében 2023. első fele is teljesítve lett, ugyanis az átalakulások miatt a 2023-as eszközhasználati díj második részét már a Siókom Nkft.-nek kell teljesítenie.
- **A Siófok-Balatonvilágos-Zamárdi Konzorcium** irányába a 2023-as évre vonatkozó szintén teljesítve lett, különösen azért mert egyrészt új kukás autót vásároltak Siófok számára, illetve az ISPA eszközhasználati díjából történő gépjármű beszerzés e nélkül, nem indulhatott meg, illetve zárulhatott volna le.

4-5. célprémium feladatok

Az eredmény nullszaldós biztosítása és a mindenkori likviditás fenntartása érdekében sok feladat hárult az ügyvezetésre a 2023-as év folyamán. Különösen úgy, hogy azt nem csak a saját tőke szintjén kell biztosítani, hanem a tárgyévi eredmény sem lehet negatív.

Eredményesség

A közszolgáltatók szolgáltatási díjának megállapításával és elszámolásával kapcsolatban az NHKV Zrt. 2021-ben módosította a vonatkozó kormányrendeletet. Ennek alapján **a 2022-es adatszolgáltatás eredményeképpen a 2023-as első félévre kiközöltek a közszolgáltatók számára egy szolgáltatási díjelőleget.** Sikerült a 2022-es évhez képest kb. 1 milliárd Ft-tal több bevételt elérni, amely féléves viszonylatban kb. 500 millió Ft többletet jelentett.

A rendelet alapján az NHKV Zrt-től kapott és kiegészített szolgáltatási díjak önmagában nem lettek volna elegendőek ahhoz, hogy DBR rendszerszinten és a Siókom NKft. szintjén biztosítani tudják a nullszaldós működéshez szükséges bevételt. A DBR Nkft.-től járó **megemelt gyűjtési és szállítási, valamint kezelési díjakat ki kellett egészíteni a sikeres akvizíciós bővülésből származó pótlólagos bevételekkel.**

Az elvárt eredményességi szint biztosítása céljából a 2023. első fél évében is biztosítani kellett és sikerült is fenntartani a somi telep és optikai válogató mű működési koncepcióját, amelynek köszönhetően bérválogatást tudtak végezni más közszolgáltatóknak is a kevert csomagolási és a vegyes kommunális hulladék tekintetében. A tudatos tárgyalások és akvizíció eredményeképpen **ma már ügyfél a Depónia Nkft., a Győr-Szol Zrt., a Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., az ÉBH NKft., az ÉTH NKft., a Zöld Bicske NKft, a Dél-Kom Nkft., a Viridis-Pannónia NKft., valamint a Vertikál NZrt is.**

Ezen tevékenység eredményeképpen a Siókom Nkft. évi 20.500 tonna kevert csomagolási hulladékot tudott beintegrálni és az adott üzleti évben le is válogatni Somon. A saját kb. 3.800-4.200 tonna anyagon kívül ez kb. 16.500 tonna plusz mennyiséget jelentett.

2023. második felétől következett a MOHU-val történő együttműködés. Az ehhez szükséges ár és műszakitartalommal kapcsolatos tárgyalásokat még 2022. novemberében kezdték. A kemény munka eredményesen végződött és sikerült olyan jól kondicionált szerződéseket kötni, amely a második félévre is megfelelő jövedelmezőséget biztosított a DBR Nkft. és a Siókom Nkft. számára. Ezek a szerződéstípusok az előterjesztés 1. pontjában részletesen kifejtésre kerültek.

A fentiekben leírt feltételek együttes teljesülése kellett ahhoz, hogy a Siókom Nkft. **a 2023-as üzleti évet +344 millió Ft adózás utáni eredménnyel zárja. Ezzel együtt jelentős összegű iparüzési adóbevételt is biztosított Siófok Város Önkormányzata számára. A 2023-as évben továbbá a közszolgáltatókon túl a koncesszori alvállalkozókra is kiterjesztették az ún. „Robin Hood” (energiaellátók jövedelemadója) adó fizetési kötelezettséget, amely a pozitív adóalap 41%. Tehát a társasági nyereség adón felül még ez is terhelte a Siókom Nkft. számait.**

Likviditás

A 2021. óta hatályos NHKV Zrt. Kormányrendelet rendelet sajátossága alapján a tárgyévre (2023) **kiközölt összegnek csak a 85%-a járt havonta (tehát csak az 1/6 rész minden hónapban) a tárgyévben a közszolgáltatóknak.** A maradék 15% csak a tárgyi félét követően 2023. októberében került megállapításra és csak 2023. novemberében került kifizetésre.

A fentiek miatt a működés zavartalan ellátása érdekében a DBR Nkft. ügyvezetése 1,3 milliárd Ft nagyságú faktorkeret-szerződést írt alá sikeresen az OTP-vel. Az NHKV-tól érkező likviditással együtt ez a „facilitás” biztosította a rendszer zavartalan és gördülékeny működését.

Emellett sikerült oly módon megerősíteni a Siókom Nkft. pénzügyi helyzetét, hogy a 2023-as évre vonatkozóan képesek voltunk ezzel párhuzamosan **az OTP Banknál megtartani a 150 millió Ft-os folyószámla hitelkeretet,** amely szintén a működés zavartalanságát biztosította.

A harmadik nagyon fontos pillére a finanszírozás zavartalan biztosításának a DBR Nkft. szintjén az, hogy a Siókom Nkft-hez integrált és kezelt anyagmennyiségből keletkező haszonanyagot a DBR bizományosi szerződés keretén belül értékesíteni tudta az NHKV Zrt. helyett és nevében, hiszen a haszonanyag bevétel az NHKV-t illeti meg. Az értékesítés ellenértéke azonban először közvetlenül a DBR-hez érkezett be a hasznosítóktól/kereskedőktől és azt az NHKV csak utólag a maradék 15% kifizetésekor vonta le utólagosan (kvázi nettózta).

Sajnos ez a pillér a MOHU kapcsolatban 2023. második felétől már működött, hiszen a MOHU minden haszonanyagot közvetlenül értékesít a mi közreműködésünk nélkül.

A negyedik pillér a 2023. szeptember 30-ig a Siófoktól kapott feladatok és azok szerződésszerű teljesítése, amelyek ellenértéke, azok idő előtti átutalása is sokszor segített a Siókom Nkft. számára.

Végül, de nem utolsó sorban maradt a második félévben a MOHU rendszere, amely szintén utólagos adatszolgáltatás, teljesítési igazolás és 30 napos fizetési ütemezéssel működik. Tehát a teljesített periódust követően 60-70 napra jut az Nkft. a szükséges forráshoz. Ennek a megoldására is sikerült megtalálni a megfelelő eszközöket.

Összegzés

Kerekes Roland ügyvezetői feladatainak és kötelezettségének eleget téve a 2023. évben megteremtette azokat a feltételeket, amelyek lehetővé tették és teszik, hogy a Siókom Nkft, hosszútávon fenntartható módon, zavartalanul és sikeresen el tudja látni a hulladékgazdálkodási és közszolgáltatási feladatait, ezáltal a közszolgáltatás lakosság számára történő zökkenőmentes biztosítását.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy alakítsa ki álláspontját és hozza meg döntését az előterjesztés tárgyában.

Határozati javaslat:

Siófok Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „*A Siókom Nkft. ügyvezetője 2023. évi célprémiumának kifizethetősége*” tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Siófok Város Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a SIÓKOM Nonprofit Kft. ügyvezetője a számára 2023. év vonatkozásában előírt célprémium feltételeket 100%-ban teljesítette, erre tekintettel az ügyvezető részére a munkaszerződésében meghatározott összegű célprémium 100%-os összegű kifizetését jóváhagyja.

Felelős: Dr. Lengyel Róbert polgármester (határozat közléséért)

Határidő: értelem szerint

Siófok, 2024. június 21.

Dr. Lengyel Róbert
polgármester

KIVONAT

Siófok Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2022. december 1-jén megtartott rendes - nyilvános - ülésének jegyzőkönyvéből

Siófok Város Önkormányzata Képviselő-testületének

371/2022. (XII.1.) határozata

az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok ügyvezetői részére célprémium feladatok meghatározásáról

Siófok Város Önkormányzatának Képviselő-testülete „Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok ügyvezetői részére célprémium feladatok meghatározása” című előterjesztésben foglaltakat megtárgyalta, és az alábbi határozatot hozza:

Siófok Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a *Siókom Nkft. ügyvezetője részére* 2023. év tekintetében - a munkaszerződésben meghatározott évi célprémium teljes összege vonatkozásában - az alábbi célprémium feladatokat határozza meg:

1. A Siókom Nkft. jelenlegi bérválogatási tevékenységének (más közszolgáltatók számára) sikeres fenntartása, legalább a 2023. év első felében (ameddig a MOL Zrt. által fenntartott rendszer még lehetővé teszi). Ezzel lehetővé téve plusz rendszeren kívüli bevételi források bevonását. **15%**
2. A Siókom Nkft. hulladékgazdálkodáson túli tevékenységének, önkormányzati feladatainak (köztisztaság, síkosságmentesítés, hómunka, Siófokon kertépítés, zöldterületek gondozása) zavartalan ellátása. **15%**
3. A Siókom Nkft. és a DBR Nkft. 2022. évi zárt, auditált üzleti beszámolójában kötelezettségként nyilvántartott eszközhasználati díjak maradéktalan megfizetése. **20%**
DBRHÖT számára: 40%
ISPA Konzorcium számára: 40%
Siófok-Balatonvilágos-Zamárdi Kiskonzorcium számára: 20%
4. A teljes DBR csoport, ezen belül a Siókom Nkft. likviditásának mindenkori biztosítása és ezzel együtt a teljes térség hulladékgazdálkodási rendszerének zavartalan és sikeres működtetése. **20%**
5. A fentiekre alapozva a Siókom Nkft. leglább nullszaldós működésének a biztosítása a 2023-as évben azzal, hogy az adózott eredménye negatív nem lehet. **30%**

A prémium kifizetésére a 2023. évi gazdasági évet lezáró mérlegbeszámoló és eredmény-kimutatás elfogadását követően, egy összegben kerülhet sor a képviselő-testület döntése alapján.

Felelős: Dr. Lengyel Róbert polgármester (határozat közléséért)
Határidő: értelem szerint

K.m.f.

Dr. Boda Zsuzsanna sk.
jegyző

Dr. Lengyel Róbert sk.
polgármester

A kivonat hiteles:
Siófok, 2022. december 1.