

TRV ZRT. - SZIVATTYÚK

3. napirendi  
pont

	település	ktsg	Tápiógyörgye része
1.	Szentmártomkáta	352000	17142
2.	Farmos	612386	29823
3.	Jászfelsőszentgyörgy	537885	26195
4.	Jászfelsőszentgyörgy	600599	29249
5.	Kóka	798003	38863
6.	Kóka	606645	29544
7.	Mende	425390	20716
8.	Mende	515979	25128
9.	Szentlőrincskáta	449713	21901
10.	Szentmártonkáta	783853	38174
11.	Tápióbicske	706844	34423
12.	Tápióbicske	1361247	66293
13.	Tápióbicske	1061772	51708
14.	Tápiószecső	710704	34611
15.	Tápiószecső	460121	22408
16.	Tápiószecső	522405	25441
17.	Tápiószele	442341	21542
18.	Tápiószele	448423	21838
19.	Tápiószele	532041	25910
20.	Tápiószele	686067	33411
21.	Tápiószele	641098	31221
22.	Tápiószentmárton	499021	24302
23.	Újszilvás	422013	20552
24.	Újszilvás	422013	20552
	<b>Összesen</b>	<b>14598563</b>	<b>710947</b>

H. napirendi  
pont

**TISZAMENTI REGIONÁLIS VÍZMŰVEK  
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**



**ELŐTERJESZTÉS**

**A TISZAMENTI REGIONÁLIS VÍZMŰVEK ZRT. KÖZGYŰLÉSÉNEK ÜLÉS  
TARTÁSA NÉLKÜL TÖRTÉNŐ HATÁROZATHOZATALHOZ**

**1. NAPIRENDI PONTJAIHOZ:**

Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.  
5000 Szolnok, Kosztolányi Lajos út 5.  
KHB 1040-508-45013087  
Adószám: 11265892-2-16

Bakondi György Patrik  
vezérigazgató

**Tárgy:** Javaslattétel a Vezérigazgatói prémiumkiírás elfogadására a 2019-es üzleti évre.

**Előzmények:**

2018. augusztus 1. napjától a Társaság feletti - az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet szerint – a tulajdonosi joggyakorló a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter.

A tulajdonosi jogkör gyakorlója meghatározta Társaságunk számára azon fő irányelveket, melyeknek megfelelően a Vezérigazgatói prémiumfeladatok (KPI-ok) meghatározásra kerülhetnek. Ezek a következők:

*„A 2019-es évre vonatkozó teljesítményöszönzők kitűzése kapcsán az alábbiak szerint kell eljárnia a Társaságnak.*

*1. Prémiumfeladatként önmagában az üzleti terv fő számainak teljesítése nem írható elő, és csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán alapuló, objektíven meghatározható teljesítményt takar.*

*2. Teljesítménykövetelmények kitűzése esetén törekedni kell arra, hogy a kitűzhető teljesítménykövetelmény teljes összegének:*

*a) 50%-a a fenti 1. pontban szereplő előírásoknak megfelelően meghatározott gazdasági mutatók teljesítéséhez (a továbbiakban: gazdasági mutató), további*

*b) 50%-a pedig a tárgyévi üzleti terv elfogadása során megfogalmazott (illetve a kontrolling reportban is szereplő) társaság-specifikus mutatókhoz (a továbbiakban: KPI) és az értékelési időszak szakmai feladatainak (a továbbiakban: szakmai feladat) teljesítéséhez legyen kötve.*

*3. Teljesítménykövetelményként összesen hat tételt kell meghatározni, melynek kapcsán törekedni kell arra, hogy az összesen hat tételből lehetőség szerint három elem gazdasági mutató, míg további legalább egy elem KPI, és további legalább egy elem pedig szakmai feladat legyen, a KPI-k és szakmai feladatok együttes darabszáma pedig lehetőség szerint három legyen.*

*4. Teljesítménykövetelményként csak olyan számszerűen, objektív módszer segítségével mérhető, értékkel meghatározható gazdasági mutató, szakmai feladat és KPI jelölhető ki, amely a társaság üzletpolitikájának, gazdasági és stratégiai célkitűzéseinek eredményes megvalósításával összhangban van, és kifejezi és ösztönzi a szolgáltatási színvonal vagy az ügyfél-elégedettség pozitív irányba történő megváltoztatását.*

*5. Szakmai feladatként csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör – szokásos iparági működési feltételek mellett – elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán túlmutató, objektíven meghatározható teljesítményt takar (pl. válságkezelés, új üzleti modell vagy folyamat bevezetése, rendszerszintű átalakítás megvalósítása, projektek meghatározott határidőben (vagy több ütemben) történő befejezése, stb.).*

*6. A Társaság köteles a munkáltatói jogkör gyakorlója részére teljesítménykövetelmény-javaslatként lehetőség szerint legalább három különböző gazdasági mutatót (pl. sajáttőke arányos nyereség (ROE, éves nettó árbevétel, stb.), és lehetőség szerint együttesen legalább három különböző KPI-t (pl. ügyfelek száma, értékesített mennyiség, stb.) és szakmai feladatot megjelölni, melyek közül a munkáltatói jogkör gyakorlója választja ki a hat végleges teljesítménykövetelményt.*

*Felhívom figyelmét, hogy a munkáltatói jogkör gyakorlója a Társaság által javasolt rendelkezésekhez nincs kötve, a teljesítménykövetelményeket jogosult a javasoltakhoz képest eltérő tartalommal meghatározni, és a teljesítménykövetelmények kiértékelése során a körülményeket szabadon mérlegelve, a meggyőződése szerint kialakított tényállás alapján jogosult érdemi döntését meghozni.”*

Társaságunk az irányelveknek megfelelő javaslatát összeállította, melyet - az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó víziközmű-szolgáltatóval egységesítve – az NVTNM véglegesített.

Fentiek alapján kérjük a Tisztelt Közgyűlést a határozati javaslat elfogadására.

Szolnok, 2019. december 3.

# TISZAMENTI REGIONÁLIS VÍZMŰVEK ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG



Tiszamenti Regionális Vízművek  
Zártkörűen működő Részvénytársaság  
Részvényese részére

Ikt.sz.: Vez./25-15/2019.  
Tárgy: közgyűlés tartása nélküli  
határozathozatal kezdeményezése

## Tisztelt Részvényes!

Alulírott Bakondi György Patrik vezérigazgató, a Tiszamenti Regionális Vízművek Zártkörűen működő Részvénytársaság (székhely: 5000 Szolnok, Kossuth L. u. 5., Cg. 16-10-001558) képviseletében eljárva, a Ptk. 3:20. § (1) bekezdése és az Alapszabály 7.4. pontjának rendelkezései alapján közgyűlés tartása nélküli határozathozatalt kezdeményezek az alábbiak szerint.

Napirendi pontok:

- 1.) Napirend: A Vezérigazgató 2019. évi teljesítményöszöntző feladatainak kitűzése
- 2.) Napirend: Javadalmazási szabályzat elfogadása

Kérem, hogy szavazataikat a **szavazólapon történő aláhúzás útján** szíveskedjenek megtenni. Az aláhúzott és aláírt szavazólapokat eredetben az Alapszabály 7.4 pontjának rendelkezései szerint

**8 napos határidőn belül** szíveskedjenek elektronikus úton (fax, e-mail) vagy postai úton a Társaság részére megküldeni. Szavazatot (szavazólap aláírása) a részvényes képviselője adhat le vagy az általa közokiratban vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban meghatalmazott személy. Meghatalmazott által történő eljárás esetén kérjük, a szavazólap mellé a meghatalmazást szíveskedjenek eredetiben vagy elektronikus úton csatolni.

Tájékoztatam a Tisztelt Részvényest, hogy az Alapszabály 7.4. pontja alapján a szavazásra megszabott határidőt követő munkanapon – ha valamennyi tag szavazata ezt megelőzően érkezik meg, akkor az utolsó szavazat beérkezésétől számított 3 napon belül – megállapítom a szavazás eredményét és a határozat szövegét további 3 napon belül a részvényesekkel közlöm, illetve a Társaság honlapján közzé teszem. A határozathozatal napja a szavazási határidő utolsó napja, ha valamennyi szavazat korábban beérkezik, akkor az utolsó szavazat beérkezésének napja.

Szolnok, 2019. december 3.

Tiszamenti Regionális Vízművek  
Zártkörűen működő Részvénytársaság  
képviseletében eljár:  
Bakondi György Patrik  
vezérigazgató



*Melléklet a ...../2019 . (.....) számú közgyűlési határozathoz*

## **Javadalmazási Szabályzat**

**2019. december**

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény (a továbbiakban: Takarékos törvény) 5. § (3) bekezdése alapján a Takarékos törvény 1. § a.) és b.) pontja szerinti többségi befolyás alatt álló Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. (a továbbiakban: Társaság), mint köztulajdonban álló gazdasági társaság legfőbb szerve – a többségi állami tulajdonú gazdasági társaságok vezető állású munkavállalói javadalmazási rendszerének megújításáról szóló 1660/2015. (IX. 15.) Korm. határozat (a továbbiakban: Korm. határozat) rendelkezéseit is figyelembe véve – az alábbi Javadalmazási Szabályzatot alkotja.

## I. Általános rendelkezések

### 1. § Jelen szabályzat alkalmazásában:

- a) *vezető*: a Társaság vezető állású, illetve annak minősülő munkavállalói, azaz a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) 208. § (1) bekezdése szerinti vezető állású munkavállalói, és az Mt. 208. § (2) bekezdése szerinti vezető állású munkavállalókra vonatkozó szabályok hatálya alá tartozó munkavállalói;
- b) *vezető tisztségviselő*: a Társaság irányításával kapcsolatos olyan döntések meghozatalára jogosult személy vagy testület tagjai, amelyek nem tartoznak a tagok vagy az alapítók hatáskörébe, így különösen a Társaság igazgatóságának tagjai, illetve a Társaság ügyvezetője;
- c) *felügyelőbizottsági tag*: a Társaság felügyelőbizottságának elnöke és tagjai;
- d) *a jogviszony megszüntetése esetén járó juttatás*: a felmondási időre járó munkabér, illetve a felmentési időre járó távolléti díj, a fennállt munkaviszony után járó végkielégítés, a határozott idejű munkaviszony azonnali hatályú felmondással történő megszüntetése esetén legfeljebb tizenkét havi, vagy ha a határozott időből hátralévő idő egy évnél rövidebb, a hátralévő időszakra kifizetett távolléti díj, továbbá jogszabály, a felek megállapodása vagy a Társaság határozata alapján kifejezetten a jogviszony megszűnésére tekintettel fizetett bármely juttatás.
- e) *tisztségviselő*: a b) és c) pontban rögzített tisztséget betöltő személyek.

## II. A szabályzat hatálya

### 2. § (1) A szabályzat személyi hatálya a Társaság vezetőire, vezető tisztségviselőire és felügyelőbizottsági tagjaira terjed ki.

(2) Munkaszerződés hiányában a Társaságnak kizárólag a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:112. § (1) bekezdése szerinti megbízási jogviszonnyal rendelkező első számú vezetője részére teljesítménykövetelmény, valamint teljesítménykövetelmény teljesítése esetére járó javadalmazás nem határozható meg, és a 18.§ szerinti munkaviszony keretében adható juttatások sem nyújthatóak.

(3) Az alábbi időtartamok nem számítanak bele a teljesítménykövetelmények teljesítésének kiértékelési időszakába, azaz az alábbi időszakokkal lecsökken az értékeléshez figyelembe vehető teljesítési időtartam és ennek megfelelően időarányosan csökken az eredeti kitűzés szerinti időszakra járó teljesítményösztönző összege is:

- a Társaság eltérő rendelkezése hiányában, munkaviszonya megszűnésével összefüggésben a munkavégzési kötelezettség alóli felmentés időszaka,
- a 30 napot meghaladó egybefüggő távollét időtartama (többek között szülési szabadság, fizetés nélküli szabadság, keresőképtelen állomány) vagy azon



távollét időtartama, amely alatt a munkavállaló munkáltató általi kifizetésben (díjazásban) nem részesül.

- 3. §** Jelen szabályzat hatálya a Társaság vezetői, vezető tisztségviselői és felügyelőbizottsági tagjai vonatkozásában kiterjed:
- a) a javadalmazás módjára, mértékének elveire, és rendszerére,
  - b) a jogviszony megszüntetése esetén járó juttatások módjára, mértékének elveire, és rendszerére,
  - c) a vezetők részére fizethető prémium (teljesítménybér) feltételeire,
  - d) a vezetők és tisztségviselők költségterítésének szabályozására,
  - e) a vezetők bérén kívüli és egyéb juttatási feltételeire
  - f) az Mt. 228. §-a, illetve az Mt. 207. § (3)-(4) bekezdése alapján megkötött megállapodásokra (versenytilalmi megállapodások).
- 4. §** (1) A Takarékos tv. 5. § (4) bekezdése alapján jelen szabályzat rendelkezéseitől érvényesen eltérni nem lehet.

(2) A Társaság legfőbb szerve jogosult a jelen Javadalmazási Szabályzatban foglaltak betartásának ellenőrzésére.

### **III. A vezető jogviszonyának létesítése, a munkáltatói jogkör gyakorlása**

- 5. §** (1) A munkáltatói jogok gyakorlása (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása), és javadalmazás megállapítása – ideértve a végkielégítés, a teljesítménykövetelmény teljesítése esetére járó javadalmazás összege (a továbbiakban: prémium), a teljesítménykövetelmény, továbbá egyéb díjazás, illetve juttatás meghatározását is) – a Társaság első számú vezetője esetében – jogszabály vagy a Létesítő Okirat eltérő rendelkezése hiányában – a Társaság legfőbb szerve hatáskörébe tartozik.

(2) Az (1) bekezdés hatálya alá nem tartozó vezetők tekintetében – amennyiben jogszabály, a Létesítő Okirat vagy a Társaság legfőbb szerve eltérően nem rendelkezik – a munkáltatói jogokat (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás – így különösen végkielégítés, prémium, teljesítménykövetelmény, továbbá egyéb díjazás, illetve juttatás – megállapítása) a Társaság első számú vezetője gyakorolja.

(3) A vezető vonatkozásában csak 2020. december 31. napjáig kerülhet sor vezetői pótszabadság megállapítására a munkaszerződésben, feltéve, hogy a jelen javadalmazási szabályzat hatályba lépésének napját megelőzően a vezető munkaszerződése vezetői pótszabadságot állapított meg.

(4) Amennyiben a jelen javadalmazási szabályzat hatályba lépésének napját megelőző egy évben a vezető munkaszerződése pótszabadságot nem állapított meg, úgy a jelen javadalmazási szabályzat hatályba lépésének napját követően a vezető munkaszerződése vezetői pótszabadságot nem állapíthat meg.

(5) A munkáltatói jogkör gyakorlója és a vezető a hatályban lévő munkaszerződést az 5.§ (3) bekezdésének megfelelő tartalom szerint közös megegyezéssel módosítják legkésőbb az 5.§ (3) bekezdésben megjelölt időpontig.

### **IV. A vezetőre vonatkozó javadalmazási elvek és szabályok**



### 1. A vezető alapbére

- 6. §** (1) A vezető havi alapbére nem haladhatja meg a Korm. határozat alapján a Társaságra megállapított maximális havi alapbér összegét.
- (2) A vezető alapbérére irányadó mérték meghatározására a Korm. határozat rendelkezései irányadóak.

### 2. A munkaszerződés alapján a vezető részére a munkaviszony megszüntetése esetén járó juttatások

- 7. §** (1) Határozott időtartamú munkaviszony esetén a vezetőt az Mt. általános szabályai szerinti mértékben illethetik meg a járandóságok, ettől a rendelkezéstől a munkavállaló javára eltérni nem lehet.
- (2) A határozatlan idejű munkaviszony felmondással történő megszüntetése esetén a vezetőkre a felmondási idő és a végkielégítés tekintetében az Mt., az egyéb vonatkozó jogszabályok, és jelen Javadalmazási Szabályzat előírásait kell alkalmazni.
- 8. §** A vezető munkaviszonyának megszüntetésére egyebekben az Mt. előírásait kell alkalmazni.

### 3. A vezető éves prémiuma

- 9. §** Teljesítménykövetelményt, valamint az ahhoz kapcsolódó prémiumot, vagy más juttatást a Társasággal munkaviszonyban álló vezető részére az 5. § szerinti munkáltatói jogkör gyakorlója állapíthat meg.
- 10. §** A vezetőkkel szemben a Társaság adott évi üzletpolitikai, gazdasági és stratégiai célkitűzéseinek eredményes megvalósítását elősegítő, hatékony működésre ösztönző prémium-javadalmazási formát kell érvényesíteni.
- 11. §** (1) Teljesítménykövetelményként csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán alapuló, objektíven meghatározható teljesítményt takar. Az üzleti terv fő számainak teljesítését tartalmazó teljesítménykövetelmény esetén a feltételeket sávosan kell meghatározni a 12.§ (8) bekezdése szerint azzal, hogy nem írható elő olyan, önmagában csak az üzleti terv fő számainak teljesítését tartalmazó teljesítménykövetelmény, amelynek teljesítése a feladathoz tartozó prémium 100%-os mértékének kifizetését eredményezné.
- (2) Teljesítménykövetelmények kitűzése esetén törekedni kell arra, hogy a kitűzhető teljesítménykövetelmény teljes összegének:
- a) 50%-a az (1) bekezdés szerinti előírásoknak megfelelően meghatározott gazdasági mutatók teljesítéséhez (a továbbiakban: gazdasági mutató),
  - b) további 50%-a pedig a tárgyévi üzleti terv elfogadása során megfogalmazott társaság-specifikus mutatókhoz (a továbbiakban: KPI) és az értékelési időszak szakmai feladatainak (a továbbiakban: szakmai feladat) teljesítéséhez legyen kötve.
- (3) Teljesítménykövetelményként összesen hat tételt kell meghatározni, melynek kapcsán törekedni kell arra, hogy az összesen hat tételből lehetőség szerint három elem gazdasági mutató, míg további legalább egy elem KPI, és további legalább egy elem

pedig szakmai feladat legyen, a KPI-k és szakmai feladatok együttes darabszáma pedig lehetőség szerint három legyen. Hat tételnél kevesebb teljesítménykövetelményt csak különösen indokolt esetben lehet meghatározni.

(4) Teljesítménykövetelményként csak olyan számszerűen, objektív módszer segítségével mérhető, értékkel meghatározható gazdasági mutató, szakmai feladat és KPI jelölhető ki, mely a Társaság üzletpolitikájának, gazdasági és stratégiai célkitűzéseinek eredményes megvalósításával összhangban van, valamint kifejezi és ösztönzi a szolgáltatási színvonal, az üzleti aktivitás, vagy az ügyfél-elégedettség pozitív irányba történő megváltoztatását.

(5) Szakmai feladatként csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör – szokásos iparági működési feltételek mellett – elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán túlmutató, objektíven meghatározható teljesítményt takar (így különösen: válságkezelés, új üzleti modell vagy folyamat bevezetése, meglévő folyamatok felülvizsgálata, rendszerszintű átalakítás, akcióterv megvalósítása, projektek meghatározott határidőben (vagy több ütemben) történő befejezése, stb.).

(6) Az 5.§ (1) bekezdése hatálya alá nem tartozó vezető(k) tekintetében törekedni kell arra, hogy részükre a teljesítménykövetelmény az 5.§ (1) bekezdése hatálya alá tartozó első számú vezető részére a legfőbb szerv által kiírt teljesítménykövetelmény megvalósításához tartozó (annak megvalósulását elősegítő) részfeladatként kerüljön meghatározásra.

(7) Az 5.§ (1) bekezdése hatálya alá nem tartozó vezető(k) esetében törekedni kell arra, hogy a 11.§ (6) bekezdés szerint részükre meghatározott teljesítménykövetelményben rögzített részfeladat igazodjon az adott munkavállaló munkaköréhez, végzettségéhez és képzettségéhez, továbbá a munkáltató működési körébe tartozó feltételekhez, így különösen a munkavégzés, a munkaszervezés és a technológia feltételeihez is.

**12. §** (1) A vezető éves prémiumának mértéke nem haladhatja meg a Korm. Határozatban meghatározott mértéket.

(2) A teljesítménykövetelmények és feltételek meghatározására lehetőség szerint a tárgyévi üzleti terv elfogadásával egyidejűleg, illetve az azt követő 30 napon belül, kivételesen indokolt esetben ezt követően kerülhet sor. A kitűzésnek tartalmaznia kell különösen a prémium összesített maximális mértékét, a teljesítendő feladatokat, teljesítménykövetelményeket, a hozzájuk tartozó prémiumhányadot, a teljesítés határidejét, az előleg kifizetésének lehetőségét, vagy annak tilalmát, valamint a kiértékelésről és a kifizetésről dönteni jogosult szerv vagy személy megnevezését.

(3) A Társaság köteles a Társaság legfőbb szerve részére teljesítménykövetelmény-javaslatként lehetőség szerint legalább három különböző gazdasági mutatót (pl. sajáttőke arányos nyereség (ROE), éves nettó árbevétel, adózott eredmény stb.), és lehetőség szerint együttesen legalább három különböző KPI-t (pl. ügyfelek száma, értékesített mennyiség, rendelkezésre állási mutató stb.) és szakmai feladatot megjelölni, melyek közül a Társaság legfőbb szerve – a 11.§ (3) bekezdés figyelembe vételével – határozza meg a hat végleges teljesítménykövetelményt.

(4) A kitűzésre jogosult a teljesítménykövetelményeket a teljesítménykövetelmény által elérni kívánt cél jellegére figyelemmel határozza meg.

(5) A Társaság legfőbb szerve a 12.§ (3) és (8) bekezdések szerint a Társaság által javasolt teljesítménykövetelményekhez és a javasolt prémium mértékéhez nincs kötve,

azokat jogosult a javasoltakhoz képest eltérő tartalommal meghatározni, és a teljesítménykövetelmények kiértékelése (így különösen a részteljesítés engedélyezése, és annak feltételeinek meghatározása) során a körülményeket szabadon mérlegelve, a meggyőződése szerint kialakított tényállás alapján jogosult érdemi döntését meghozni.

(6) A teljesítménykövetelmények kiértékelése és az elszámolás az üzleti évet lezáró beszámoló (mérleg) jóváhagyásakor, illetve az azt követő 30 napon belül, kivételesen indokolt esetben ezt követően történik. Amennyiben a Társaságnál bármilyen tulajdonosi, bírósági vagy más hatósági eljárás van folyamatban az érintett vezető jogviszonyának fennállása alatt kifejtett tevékenységével összefüggésben, a teljesítménykövetelmények kiértékelése, illetve az alapján a prémium kifizetése az eljárás lezárásáig felfüggeszthető. Ebben az esetben a teljesítménykövetelmény kiértékelésére az eljárás lezárását követően kerülhet sor. Ha az eljárás eredményeképpen a vezető felelőssége megállapításra kerül, az az eljárás lezárását követően prémium kifizetését kizáró tényezőnek minősül.

(7) Amennyiben a 11.§ (2) bekezdése szerint kitűzött teljesítménykövetelmények bármelyike nem, vagy csak részben teljesül, úgy az egyébként teljesült teljesítménykövetelmények vonatkozásában a teljesült teljesítménykövetelményekkel arányos prémium összegének meghatározásáról, és annak kifizetése engedélyezéséről az 5. § szerinti munkáltatói jogkör gyakorlója hoz érdemi döntést (a továbbiakban: részteljesítés).

(8) A 12.§ (3) bekezdése szerinti javaslatban – amennyiben az az adott teljesítménykövetelmény vonatkozásában értelmezhető – a 11.§ (4) bekezdésében foglaltak figyelembe vételével a Társaságnak a részleges teljesítésre vonatkozó többletinformációkat (gazdasági mutató és KPI esetén értéksávokat, szakmai feladat esetén ütemezést vagy mérföldköveket) is meg kell adnia, így különösen a teljesült teljesítménykövetelményekkel arányos prémium mértékére vonatkozóan is javaslatot kell tennie (a továbbiakban: sávós teljesítménykövetelmény, lásd: *Segédlet*).

(9) A nem, vagy nem teljes körűen teljesült teljesítménykövetelmény vonatkozásában prémium kifizetésére az 5. § szerinti munkáltatói jogkör gyakorlója eltérő döntése hiányában nem kerülhet sor. Sávós teljesítménykövetelmény esetén a 12.§ (8) bekezdése alapján megadott részleges teljesítésre vonatkozó többletinformációkra is figyelemmel értékeli az 5. § szerinti munkáltatói jogkör gyakorlója a teljesítménykövetelmények teljesülését, és ennek megfelelően engedélyezi a prémium kifizetését.

(10) A vezető jogviszonyának év közben történő megszűnése esetén az új vezető vonatkozásában legkésőbb az új vezető jogviszonyának létrejötte napjától számított 30 napon belül nyújthat be az adott tárgyévra szóló teljesítménykövetelmény kitűzésére vonatkozó javaslatot a Társaság az 5. § szerinti munkáltatói jogkör gyakorlója részére.

(11) A tárgyév október 31. napját követően kinevezett új vezető vonatkozásában a Társaság az adott tárgyévra szóló teljesítménykövetelmény kitűzésére vonatkozó javaslatot nem nyújthat be az 5. § szerinti munkáltatói jogkör gyakorlója részére, és az adott tárgyévra szóló teljesítménykövetelmény kitűzésére nem kerülhet sor.

(12) A vezető jogviszonyának év közben történő megszűnése esetén legfeljebb a prémium időarányos része számolható el, lehetőség szerint a Társaság üzleti évet lezáró számviteli törvény szerinti beszámolójának elfogadásával egyidejűleg, vagy annak elfogadását követő 30 napon belül.

(13) Kivételesen indokolt esetben, amennyiben a feladat jellege és az elvégzett teljesítmény azt lehetővé teszi, a teljesítménykövetelmény kitűzésére jogosult mérlegelési jogkörében a prémium egészének vagy meghatározott részének elszámolását a munkaviszonynak a felek közös megegyezéssel történő megszüntetésekor is jóváhagyhatja.

**13. §** Prémiumcsökkentő tényezőként kell figyelembe venni:

- a) jogszabály alapján, vagy a Társaság legfőbb szerve által előírt adatszolgáltatási kötelezettség nem, vagy nem az előírt formában és tartalommal, illetve nem határidőre történő teljesítését, mely esetben a kifizethető prémium összege esetenként legfeljebb 20 %-kal csökkenthető,
- b) a munkáltatói jogkör gyakorlójának döntése alapján a tulajdonosi elvárásoknak nem megfelelő munkavégzés bekövetkezését, mely esetben a kifizethető prémium összege esetenként legfeljebb 15 %-kal csökkenthető
- c) a peres, nem peres és más hatósági eljárásokkal összefüggésben a jogszabályban előírt határidők elmulasztását (így különösen, de nem kizárólagosan a cégeljárásban előírt határidők be nem tartását, bírósági vagy más hatósági eljárásokban jogorvoslati határidők elmulasztását),
- d) az alapítói/taggyűlési/közgyűlési határozatokból eredő kötelezettségek vagy határidők elmulasztását,
- e) az üzleti terv és a beszámoló a Társaság legfőbb szerve által előírt határidőre és előírt tartalommal történő beküldésének elmulasztását,
- f) a Társaság első számú vezetője esetében azt a körülményt, amennyiben a Társaság ügyvezetését nem a Ptk. 3:112. § (2) bekezdésében rögzítettek szerint látta el, mely esetben a kifizethető prémium összege legfeljebb 75 %-kal csökkenthető.

A Társaság első számú vezetője köteles Nyilatkozatot tenni a 13.§ a)-f) pontokban meghatározott körülmények fennállása, illetve fenn nem állása vonatkozásában, melyet – a Felügyelőbizottság véleményezését követően – a teljesítménykövetelmények kiértékelésére irányuló társasági megkeresés kötelező mellékleteként kell megküldeni a kiértékelésre jogosult részére.

A c), d), e), pontokban megjelölt prémiumcsökkentő tényezők bármelyike esetén a kifizethető prémium mértéke esetenként legalább 10%-kal csökkenthető.

**14. §** Nem fizethető prémium az alábbi esetekben:

- a) amennyiben a Társaság adózott eredménye negatív,
- b) az üzleti tervben meghatározott átlagkereset-fejlesztési, illetve bértömeg-növekedési mértéket túllépte a Társaság,
- c) ha a vezető munkaviszonya a munkáltató részéről azonnali hatályú felmondással kerül megszüntetésre, vagy ha a vezető jogellenesen szünteti meg a munkaviszonyát,
- d) a Társaságnak az üzleti év végén lejárt köztartozása van, vagy egyéb, a központi költségvetéssel szemben előírt fizetési kötelezettségét nem teljesítette,
- e) a létesítő okiratban rögzített döntési hatáskör megsértése esetén,
- f) a Társaság tárgyévi beszámolójának független könyvvizsgálói jelentése a Társaság ügyvezetésének intézkedési-, döntési hatáskörébe tartozó ok miatt korlátozó, elutasító könyvvizsgálói záradékot tartalmaz, vagy a záradék megadásának elutasítását tartalmazza.



A Társaság első számú vezetője köteles Nyilatkozatot tenni a 14.§ a)-f) pontokban meghatározott körülmények fennállása, illetve fenn nem állása vonatkozásában, melyet – a Felügyelőbizottság véleményezését követően – a teljesítménykövetelmények kiértékelésére irányuló társasági megkeresés kötelező mellékleteként kell megküldeni a kiértékelésre jogosult részére.

**15. §** A teljesítménykövetelmény kitűzésére jogosult további prémium kifizetést kizáró-, illetve csökkentő tényezőket állapíthat meg a prémium kitűzése során.

**16. §** (1) Prémiumelőleg csak a 16.§ (2) bekezdésben meghatározott feltételekkel fizethető a féléves számviteli zárás alapján, amennyiben az előírt feltételek teljesülésére a gazdasági mutatók év közben történő alakulásából következtetni lehet és a kitűzött teljesítménykövetelmények időarányosan teljesültek. A prémiumelőleg összege legfeljebb a kitűzött éves prémium 50%-a lehet. Amennyiben az üzleti év végére az előírt feltételek nem teljesülnek, a már kifizetett prémiumelőleget a teljesítménykövetelmények kiértékelésétől számított legkésőbb 15 napon belül vissza kell fizetni. A prémiumelőleg összege – visszafizetés hiányában – az Mt. 161. § (2) bekezdése alapján érvényesíthető.

(2) A Társaság vonatkozásában csak 2020. december 31. napjáig kerülhet sor prémiumelőleg kifizetésére, feltéve, hogy a Társaság esetében a jelen javadalmazási szabályzat hatályba lépésének napját megelőző 2 évben legalább egy esetben prémiumelőleg kifizetésére került sor.

(3) Amennyiben a Társaság esetében a jelen javadalmazási szabályzat hatályba lépésének napját megelőző 2 évben prémiumelőleg kifizetésére nem került sor, úgy a Társaság vonatkozásában jelen javadalmazási szabályzat hatályba lépésének napját követően prémiumelőleg kifizetésére nem kerülhet sor.

**17. §** (1) Az elháríthatatlan külső körülmények (így különösen természeti csapások, piaci katasztrófák) és egyéb indokolt esetek miatt a prémiumkiesés – így a 13.§ a) pontban, továbbá a 13.§ c-e) pontokban szereplő prémiumcsökkentő körülmények miatt prémiumkiesés – korrekciójára sor kerülhet. A prémium kiesésének korrekciójával kapcsolatban a kiesés alapjául szolgáló körülményeket mérlegelve a teljesítménykövetelmény kitűzésére jogosult egyedileg határoz.

(2) A szabályozási, jogszabályi környezetben az év során bekövetkező jelentős változások figyelembevételéről, a teljesítménykövetelmények kiértékelésénél, a teljesítménykövetelmény kitűzésére jogosult egyedileg határoz.

#### **4. Költségtérítések és egyéb juttatások**

**18. §** A vezető munkaszerződésének állandó (standard) részeként jogosult lehet:

- a) az egyedi munkaszerződésben foglaltak alapján mind hivatali tevékenysége, mind pedig személyes céljaira a Társaság tulajdonában lévő, vagy a Társaság által bérelt, lízingelt, vagy egyéb jogcímen a Társaság üzemeltetésében álló, a Társaság legfőbb szerve eltérő döntése hiányában legfeljebb felső-középkategóriás személygépkocsit

használni a Társaság belső gépkocsi-használati szabályzatának és a hatályos adójogszabályoknak megfelelően azzal, hogy:

- aa) amennyiben a Társaság a Korm. határozat 1. melléklete szerint I. vagy II. kategóriába tartozó gazdasági társaságnak minősül, úgy a Társaság legfőbb szerve eltérő döntése hiányában a vezető részére az a) pontban hivatkozott beszerzendő, és a Társaság tulajdonába vagy birtokába kerülő, valamint az egyéb személyi használatú személygépkocsi bruttó vételára – a gépkocsi teljes felszereltségét figyelembe véve – nem haladhatja meg a 15,000.000, - Ft azaz a Tizenötmillió forint összeget.
- ab) amennyiben a Társaság a Korm. határozat 1. melléklete szerint III. kategóriába tartozó gazdasági társaságnak minősül, úgy a Társaság legfőbb szerve eltérő döntése hiányában a vezető részére az a) pontban hivatkozott beszerzendő, és a Társaság tulajdonába vagy birtokába kerülő, valamint az egyéb személyi használatú személygépkocsi bruttó vételára – a gépkocsi teljes felszereltségét figyelembe véve – nem haladhatja meg a 11,500.000, - Ft azaz a Tizenegymillió-ötszázezer forint összeget.
- ba) a Társaság legfőbb szerve eltérő döntése hiányában bérlet, lízing és egyéb jogcím esetén a szerződéses érték meghatározásának alapjául szolgáló, az a) pontban hivatkozott gépkocsi bruttó vételára – a gépkocsi teljes felszereltségét figyelembe véve – nem haladhatja meg a 15,000.000, - Ft azaz a Tizenötmillió forint összeget, amennyiben a Társaság a Korm. határozat 1. melléklete szerint I. vagy II. kategóriába tartozó gazdasági társaságnak minősül.
- bb) a Társaság legfőbb szerve eltérő döntése hiányában bérlet, lízing és egyéb jogcím esetén a szerződéses érték meghatározásának alapjául szolgáló, az a) pontban hivatkozott gépkocsi bruttó vételára – a gépkocsi teljes felszereltségét figyelembe véve – nem haladhatja meg a 11,500.000, - Ft azaz a Tizenegymillió-ötszázezer forint összeget, amennyiben a Társaság a Korm. határozat 1. melléklete szerint III. kategóriába tartozó gazdasági társaságnak minősül.
- b) az egyedi munkaszerződésben foglaltak alapján saját tulajdonú gépkocsiját használni hivatalos célokra is, ebben az esetben útnyilvántartás alapján a vonatkozó jogszabályok rendelkezései szerinti térítésre jogosult a munkáltató által meghatározott km/hó mértékben munkakörével összefüggésben.
- c) a Társaság által meghatározott paraméterekkel rendelkező, a Társaság tulajdonában lévő, vagy az általa bérelt, illetve lízingelt mobiltelefon, laptop, valamint egyéb infokommunikációs eszköz (pl. tablet) használatára és az ezzel kapcsolatos költségek megtérítésére,
- d) a vezető esetében hivatalos belföldi kiküldetés során a célállomás elérése történhet vasút, távolsági autóbusz, hivatali személygépkocsi, a kiküldött, vagy a házastársa tulajdonában lévő személygépkocsi, valamint menetrend szerint közlekedő belföldi hajójárat igénybevételével. A vezető I. osztályú menetjegy (pótjegy és helyjegy) térítésére jogosult.
- e) a vezető jogosult lehet hivatalos külföldi kiküldetés esetén üzleti osztályú, illetve ha ez nem elérhető, akkor első osztályú közlekedési eszköz és szállás igénybevételére azzal, hogy repülőgéppel történő utazás esetén turista osztályú repülőjegyre, valamint az utazással kapcsolatos biztosításokra jogosult,
- f) a vezető a négy óra repülési időt meghaladó tengerentúli repülőgéppel történő utazás esetében, valamint más hosszú távú járatoknál a turista osztállynál eggyel magasabb

komfortosztálynak megfelelő árú repülőjegy igénybevételére és az utazással kapcsolatos biztosításokra jogosult,

- g) kizárólag a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: SZJA) 70. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerinti meghatározott hivatali, üzleti utazáshoz kapcsolódó szolgáltatás(ok)ra.

- 19. §** A Társaságnak a 18.§ szerinti gépjármű beszerzései során törekednie kell a környezetvédelmi és költségtakarékossági szempontok érvényesítésére. A 18.§ a) pontjában foglalt előírásokat a jelen Javadalmazási Szabályzat hatályba lépését követő személygépkocsi beszerzéseknél (adásvétel, bérlet, lízing, stb.) kell alkalmazni.
- 20. §** Abban az esetben, ha a vezető saját tulajdonú gépkocsijának használata vonatkozásában részesül költségtérítésben, a munkaszerződésnek – az egyéb munkaszerződési feltételek felsorolása mellett – tartalmaznia kell a gépkocsi-használat mértékét, mely esetben a gépkocsi-használat részletszabályait a Társaság erre vonatkozó szabályzatának kell tartalmaznia.
- 21. §** A vezető a nem vezető munkavállalók számára biztosított mértékben és szabályok szerint jogosult lehet a munkáltató által biztosított, a hatályos SZJA szerint meghatározott béren kívüli, valamint béren kívüli juttatásnak nem minősülő, jóléti, szociális juttatásokra.
- 22. §** A vezető részére – az Mt.-ben és a jelen szabályzatban meghatározott díjazáson túl – egyéb díjazás nem állapítható meg.

### **5. A kollektív szerződés kiterjesztésének tilalma**

- 23. §** Az Mt. 209. § (1) és (3) bekezdéseiben foglalt rendelkezésekre figyelemmel a vezetőre a kollektív szerződés hatálya nem terjed ki. Ennek megfelelően a vezető munkaszerződése nem tartalmazhat olyan feltételt, amely szerint a vezetőt a „Kollektív szerződés szerinti jóléti és szociális juttatás” illeti meg.

### **V. Tisztségviselők díjazása**

- 24. §** (1) A tisztségviselők díjazását úgy kell megállapítani, hogy a díjazás mértéke igazodjon a felelősség mértékéhez, a Társaság gazdasági teljesítőképességéhez, valamint álljon arányban a tisztségviselő munkavégzésével, valamint feleljen meg az adott tisztség társadalmi elismertségének és a Társaság gazdasági szférában elfoglalt helyének.
- (2) A Felügyelőbizottság elnökének és tagjainak e jogviszonyukra tekintettel megállapított havi díjazása nem haladhatja meg a Takarékos törvényben rögzített mértéket.
- (3) A 24.§ (2) bekezdése szerinti díjazáson kívül a Felügyelőbizottság elnöke és tagjai – az igazolt, a megbízatásukkal összefüggésben felmerült költségeik megtérítésén kívül – más javadalmazásra nem jogosultak.
- (4) A Felügyelőbizottság elnökének vagy más tagjának e jogviszonyára tekintettel a megbízatás megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.



(5) A Társaság végelszámolása esetén a felügyelőbizottsági tagok korábbi díjazásának összegét a végelszámolás kezdő időpontjától kezdődő hatállyal a Társaság legfőbb szerve jogosult csökkenteni. A Társaság felszámolása esetén a felszámolás kezdő időpontjától a vezető tisztségviselőknek, továbbá a Felügyelőbizottság tagjainak díjazás nem fizethető.

## **VI. Versenytildalmi megállapodások**

**25. §** (1) Versenytildalmi megállapodást az Mt. 208. §-ban foglaltak szerinti vezető állású munkavállalóval a tulajdonosi jogokat gyakorló hozzájárulásával, legfeljebb egyéves tartamra lehet megkötöni.

(2) A tulajdonosi jogokat gyakorló meghatározhatja azt a munkakört, amelyre vonatkozóan versenytildalmi megállapodás köthető és további feltételeket írhat elő.

(3) A versenytildalmi megállapodás szerinti ellenérték a megállapodás tartamára nem haladhatja meg az azonos időszakra járó távolléti díj 50 %-át.

## **VII. Záró rendelkezések**

**26. §** Jelen Javadalmazási Szabályzat annak a Társaság legfőbb szerve által történő elfogadása napján lép hatályba, rendelkezéseit a hatályba lépés napjától kell alkalmazni. Jelen Javadalmazási Szabályzat annak hatályon kívül helyezéséig érvényes. Jelen szabályzat hatályba lépésével egy időben a Társaság részére kiadott korábban hatályban lévő Javadalmazási Szabályzata hatályát veszti.

Budapest, 2019. ..

”

**SEGÉDLET**  
**a teljesítménykövetelmények meghatározásához**

**1. Példa**

A ..... Társaság 2020. évi adózott eredménye tervezett, 2020. évi Üzleti Tervében szereplő értékének meghaladása.

**Üzleti tervben jóváhagyott adózott eredmény: 1 Mrd Ft**

<b>TELJESÍTÉS ÉRTÉKELÉSE</b>	
<b>Adózott eredmény</b>	<b>Teljesítés elfogadásának mértéke (%)</b>
az adózott eredmény 1,1 Mrd Ft felett alakul	100 %
az adózott eredmény 1,05 -1,1 Mrd Ft között alakul	90 %
az adózott eredmény 1,03 -1,05 Mrd Ft között alakul	80 %
az adózott eredmény eléri az 1 Mrd Ft-ot, de kisebb 1,03 Mrd Ft-nál	70 %

Határidő: 2020. ....

Súlyarány: ...%

**2. Példa**

A .....Társaság 2020. évi személyi jellegű ráfordítások értéke ne haladja meg a 2020. évi Üzleti Tervben szereplő ..... eFt személyi jellegű ráfordítások értéket.

**Üzleti terv (személyi jellegű ráfordítások) célérték: ..... eFt**

<b>TELJESÍTÉS ÉRTÉKELÉSE</b>	
<b>Terv (ráfordítás) teljesítésének mértéke (x %)</b>	<b>Teljesítés elfogadásának mértéke (%)</b>
$x < 99,0 \%$	100 %
$99,5 > x \geq 99,0 \%$	90 %
$100,0 > x \geq 99,5 \%$	80 %
$x = 100,0\%$	70 %
$x > 100,0\%$	0 %

Határidő: 2020. ....

Súlyarány: ...%