



\*1000078194169\*

ikt. szám: FPH058 /2517 - 2 /2016

tárgy:  
Tájékoztató a BVH Zrt. 2016. évi I. negyedéves  
előrehaladási jelentéséről

előkészítő: Vagyongazdálkodási Főosztály

## TÁJÉKOZTATÓ

*a Közgyűlés részére*

Tisztelt Közgyűlés!

A Fővárosi Közgyűlés 2010. október 27-i ülése 8. napirendi pontjával összefüggésben meghozta a 1822/2010. (10.27.) Főv. Kgy. számú határozatot, melyben arról határozott, hogy a Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt. a működéséről negyedévente készítsen előrehaladási jelentést a Fővárosi Közgyűlés részére.

A Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt. jogutódjaként a BHV Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (Továbbiakban: Társaság) alapszabályának VII. fejezet 2.2. pontja szerint az Igazgatóság a Részvényes - Budapest Főváros Önkormányzata - és a Felügyelőbizottság felé negyedévente jelentést készít az ügyvezetésről és a Társaság vagyoni helyzetéről, valamint üzletpolitikájáról, a Társaság üzleti tervének időarányos teljesítéséről, melyben beszámol a részvényesi határozatok végrehajtásának aktuális állapotáról, valamint a vállalatcsoport helyzetéről (negyedéves előrehaladási jelentés).

Jelen előrehaladási tájékoztató ismerteti a 2016. I. negyedév (2016.01.01. - 2016.03.31.) során a Társaság által végzett, az üzleti terv megvalósítása érdekében előirányzott feladatok időarányos teljesítését, a vállalatcsoport kialakításának további lépéseit, valamint a vállalatcsoport helyzetét a jelzett időszakban.

A tájékoztatóval kapcsolatosan a Társaság Igazgatósági és Felügyelőbizottsági határozatai a Fővárosi Közgyűlés üléséig rendelkezésre állnak.

*Budapest, 2016.*

*Bagdy Gábor József dr.  
főpolgármester-helyettes*

*Szeneczey Balázs dr.  
főpolgármester-helyettes*

Láttam:

Sárádi Kálmánné dr.  
*főjegyző*

---

melléletek:

1. sz. melléklet: Tájékoztató Budapest Főváros Önkormányzatának Közgyűlése részére a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holdig Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2016. I. negyedéves tevékenységéről (2016.01.01. – 2016.03.31.)
2. sz. melléklet: 2016. I. negyedévben meghozott igazgatósági határozatok érdemi bemutatása
3. sz. melléklet: 2016. I. negyedévi igazgatósági határozatok teljes körű listája
4. sz. melléklet: A Budapesti Városigazgatóság Zrt. szerződés nyilvántartása 2016. I. negyedév
5. sz. melléklet: A Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévben meghozott, BVH Zrt.-vel és tagvállalataival kapcsolatos határozatai
6. sz. melléklet: Üzleti jelentés a Vállalatcsoport 2016. 1-3. havi tevékenységéről

**TÁJÉKOZTATÁS  
BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
KÖZGYŰLÉSE  
RÉSZÉRE**

**A BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI HOLDING  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
2016. I. negyedéves tevékenységéről  
(2016.01.01. - 2016.03.31.)**

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>BEVEZETŐ .....</b>	<b>3</b>
<b>I. A TULAJDONOSI TESTÜLETEK TEVÉKENYSÉGE .....</b>	<b>4</b>
1. Igazgatóság tevékenységének összegzése .....	4
2. Felügyelőbizottság tevékenységének összegzése .....	4
<b>A BVH ZRT. TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA A STRATÉGIAI CÉLOKKAL     ÖSSZHANGBAN .....</b>	<b>6</b>
1. Stratégiai tervezés és monitoring .....	6
2. A vállalatcsoport törvényes, átlátható működésének biztosítása .....	9
A) Cégügyek .....	9
B) Szabályozási tevékenység .....	10
C) Ellenőrzési tevékenység .....	11
D) Panaszkezelés .....	12
3. A vállalatcsoport költséghatékony működésének biztosítása .....	13
A) Üzleti tervezés .....	13
B) Éves beszámolók .....	13
4. Vállalatcsoport szintű, valamint a városüzemeltetési holdinghoz tartozó tagvállalatok közötti sinergiák kihasználása .....	14
A) Humán erőforrás gazdálkodás .....	14
B) Vagyongazdálkodás .....	14
C) Közös közbeszerzési eljárások összegzése .....	16
5. A közszolgáltatás minőségének javítása és fogyasztói elégedettség növelése .....	17
A) A tagvállalatokkal kapcsolatos közszolgáltatás-szervezési szakértői tevékenység ....	17
B) Az Önkormányzat számára végzett tevékenységek.....	17
<b>Mellékletek.....</b>	<b>18</b>

## BEVEZETŐ

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BVH Zrt. vagy Társaság) a Fővárosi Közgyűlés (1822/2010. (X.27.) számú Föv. Kgy.) határozata alapján a működéséről negyedévente előrehaladási jelentést készít a Fővárosi Közgyűlés részére. A Társaság Alapszabálya (VII. fejezet 2.2. pontja) alapján a Társaság Igazgatóságának feladatai közé tartozik, hogy negyedévente jelentést készítsen a Részvényes számára a részvényesi határozatok végrehajtásának aktuális állapotáról, valamint előrehaladási jelentést készítsen az éves üzleti terv megvalósítása érdekében előirányzott feladatok időarányos teljesítéséről és a vállalatcsoport helyzetéről.

A 2016. I. negyedévi beszámolóban bemutatjuk a Társaság Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának tevékenységét, majd a Társaság stratégiájában meghatározott prioritások szerint bemutatjuk a részvényesi határozatok végrehajtása érdekében tett intézkedéseket, eredményeket.

A mellékletek között bemutatásra kerülnek az Igazgatóság 2016. I. negyedéves határozatait, a Társaság 2016. I. negyedévében megkötött szerződéseit, a Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévében meghozott, BVH Zrt.-vel kapcsolatos határozatait és ezek teljesítése, a Társaság 2016. I. negyedévéről szóló üzleti jelentése.

# I. A TULAJDONOSI TESTÜLETEK TEVÉKENYSÉGE

## 1. Igazgatóság tevékenységének összegzése

2016. I. negyedévben 5 igazgatósági ülés lebonyolítására került sor és összesen 76 db határozat született.

Az ülésenkénti főbb határozatok leírását az 1. számú függelék, a határozatok teljes körű listáját a 2. számú függelék tartalmazza.

## 2. Felügyelőbizottság tevékenységének összegzése

A Felügyelőbizottság tárgynegyedévben 3 alkalommal rendes és 1 alkalommal rendkívüli ülést tartott, összesen 28 határozatot hozott. Megtárgyaltak több alapítói döntést igénylő előterjesztést, ellenőrzésekkel összefüggő napirendet, különböző tájékoztatókat.

Elfogadásra javasolt több, az Alapító, a Fővárosi Közgyűlés döntési jogkörébe tartozó, a Budapesti Városigazgatóság Holding Zrt. Igazgatósága által előzetesen megtárgyalt anyagot.

Így

- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. könyvvizsgálói szerződésének meghosszabbítása;
- a Belvárosi Temető Udvar Kft. Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.-be történő beolvasásához kapcsolódó végleges vagyonmérleg elfogadása;
- a Fiumei Sírkert Magyar Államnak való átadása;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. tagvállalatainak létesítő okiratai;
- az FKF Nonprofit Zrt. 2016. évi ingatlangazdálkodási terve;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2015. évi beszámolója;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2016. évi üzleti terve és a közfeladat-ellátási szerződése megszüntetése;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2016. évi beszerzési és közbeszerzési terve;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. Javadalmazási Szabályzata módosítása;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2015. IV. negyedéves előrehaladási jelentése;
- a BGYH Zrt. és az FTSZV Kft. ingatlangazdálkodási tervének jóváhagyása

tárgyában készült előterjesztéseket

Támogatták, tudomásul vették, elfogadták a következőket:

- a Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya által a „Budapesti Városigazgatóság Zrt.-nél, valamint annak leányvállalatainál az érintett időszakban kezdeményezett, illetve eredményesen zárult nettó 500 millió Ft-ot meghaladó beszerzési/közbeszerzési eljárások ellenőrzéséről” készült jelentésre összeállított intézkedés terv végrehajtásáról szóló beszámolót;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. vállalatcsoport-szintű 2016. évi belső ellenőrzési munkatervéről szóló tájékoztatót;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt.-t érintő változások tárgyában adott tájékoztatót;
- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. Felügyelőbizottságának 2015. évi működéséről, tevékenységéről szóló beszámolót;

- a Budapesti Városigazgatóság Zrt. belső ellenőri szervezetének 2015. évi tevékenységéről szóló tájékoztató beszámolót;
- a 2015. évi vállalatcsoport-szintű Belső Ellenőrzési Tervek végrehajtása tárgyú tájékoztató beszámolót.

A Felügyelőbizottság megtárgyalta, de nem fogadta el

- a Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Kft.-nél telek- és építményadó fizetési kötelezettségtárgyában lefolytatott tulajdonosi céllenőrzésről, a megtett intézkedésekről és azok teljesüléséről szóló tájékoztatót.

# A BVH ZRT. TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA A STRATÉGIAI CÉLOKKAL ÖSSZHANGBAN

## 1. Stratégiai tervezés és monitoring

Stratégiai projekt keretei között befejeződött a stratégiai menedzsment tevékenység teljes körű felülvizsgálata, így különösen a stratégiaalkotással kapcsolatos iránymutatás, a stratégia aktualizálás rendjének és a stratégiai monitoring tevékenység felülvizsgálata, valamint ezen funkciók szabályzat formába öntése a 2016. I. negyedévében.

### A Társaság stratégiaalkotási folyamata

A Holding Alapító Okirat IV. fejezet 1/h. pontjának megfelelően a Részvényes (Fővárosi Közgyűlés) hagyja jóvá a Társaság rövid- és középtávú stratégiáját. A Holding stratégiájának a Fővárosi Közgyűlés elé történő terjesztés előfeltétele a Holding Igazgatóságának (továbbiakban: Igazgatóság) a jóváhagyása.

A Holding korábbi évek során többször átdolgozott és elfogadott (240/2012. (VI.20.), 360/2012. (X.18.) és 268/2013 (VIII. 29.) számú határozatokkal) stratégiája a 2013. november 5-i Igazgatósági ülésén a 351/2013. (XI.05.) számú határozattal került elfogadásra. Az Igazgatóság által elfogadott stratégia végső elfogadásra megküldésre került a 2013. év novemberi Fővárosi Közgyűlésre, előterjesztésére nem került sor.

A Fővárosi Közgyűlés 1283-1293/2014.(XI.26.) számú határozataival létrehozott új városüzemeltetési koncepció, mely 2015. január 15-től lépett hatályba, alapvetően változtatta meg a Társaság működését, feladatait és céljait. Az új modell működéséhez szükséges összes feltétel megteremtése egészen a IV. negyedévig folyamatosan zajlott. Szükségessé vált tehát a Társaság stratégiájának újragondolása, módosítása.

A Fővárosi Közgyűlés 25-32/2016.(01.27.) számú határozataival ismételten új koncepciót dolgozott ki a városüzemeltetés szervezeti felépítése és működése terén, mely 2016. április 1-től lépett hatályba. Az új koncepció újfent alapvetően változtatja meg a Társaság működését, feladatait és céljait, így szükségessé válik tehát a Társaság stratégiájának ismételt újragondolása, megalkotása, de ezúttal már az új stratégiai időtávokra (2019 és 2024) meghatározva.

Az új Holding stratégia alapjainak lefektetése, és az alapok ismételt tisztázása a második negyedévben kezdődhet el. Terveink szerint a Társaság újraalkotott stratégiája a 2016. harmadik/negyedik negyedévében kerül előterjesztésre az Igazgatósági ülésre majd a Fővárosi Közgyűlés elé.

### A Holding tagvállalatainak stratégiaalkotási folyamata

A tagvállalati stratégiaalkotási folyamat 2011. közepén kezdődött meg. A Tagvállalatok 2013-2016 időtávra szóló stratégiai végül a 2012. december 12-i és a 2013. január 29-i Igazgatósági üléseken kerültek elfogadásra.

A tagvállalatok minden évben kötelesek az elfogadott stratégiájukat átvilágítani, felülvizsgálni és amennyiben szükséges aktualizálni. A tagvállalati stratégiák aktualizálására először a 2013. év végén került sor. Az aktualizált stratégiákat a Holding a 2013. év végén, illetve a 2014. év első felében jóváhagyta.



A 2014. évben módosult a tagvállalati stratégiák felülvizsgálatának ütemezése, így az aktualizálást a tagvállalati üzleti tervek elkészítését megelőzően kell elvégezni. Ennek megfelelően a tagvállalati stratégiák aktualizálása a stratégiai monitoring folyamat lezárását követően, 2015. április hónapban megkezdődött. A vállalatcsoport működésében bekövetkezett jelentős változások hatására a stratégiák aktualizálása 2015. II. és III. negyedévében folyamatosan zajlott. Azonban az aktualizált tagvállalati stratégiák véglegesítése és igazgatósági elfogadása a 2015. év IV. negyedévében valósult meg, melyből fakadóan a 2016. év végéig szóló stratégiákat a tagvállalatok már nem aktualizálják.

A Társaság a IV. negyedévében meghatározta a stratégiaalkotással kapcsolatos elvárásait, amelyekkel összhangban elkészült a FŐTÁV Zrt. középtávú stratégiája a 2019-2024-es időtávra. A FŐTÁV Zrt. középtávú stratégiáját az Igazgatóság a IV. negyedévében megtárgyalta és elfogadta. A 2016. I. negyedévében megtörtént a stratégiai menedzsment funkciók szabályzati formába öntése, melynek igazgatósági elfogadása a második negyedévben várható. Ezt követően megkezdődhet a többi tagvállalat stratégiaalkotási folyamata az új stratégiai időtávokra (2019 és 2024). Terveink szerint a tagvállalatok új stratégiái a 2016. negyedik negyedévében kerülnek elfogadásra az Igazgatóság által.

### **A Holding vállalatcsoporti stratégiai monitoring tevékenysége**

A Holding és tagvállalatok stratégiai monitoring tevékenysége az Igazgatóság 247/2013. (VII.30.) számú határozatával elfogadott Stratégiai Monitoring Szabályzat (továbbiakban: Szabályzat) alapján valósul meg még a 2016. év elején.

Az első stratégiai monitoring tevékenység 2014-ben valósult meg, mivel az aktualizált tagvállalati stratégiák igazgatósági, továbbá a Holding stratégiájának Fővárosi Közgyűlés általi elfogadása elhúzódott. Ennek megfelelően a stratégiai monitoring riport sablonok (melyek a Szabályzat mellékleteit képezik: 1-16. sz. mell.) aktualizálása is csak 2014. július hónapban történt meg. A 2014. június 30-i állapotnak megfelelő stratégiai monitoring riportok alapján összeállított tagvállalati és Társasági stratégiai monitoring jelentéseket az Igazgatóság a 2014. szeptember 30-i ülésen fogadta el. 2015. év első negyedévében készültek el a tagvállalatok és a Holding 2014. december 31-i állapotnak megfelelő stratégiai monitoring riportjai, melyek alapján a Holding elkészítette a stratégiai monitoring jelentéseket. A Holding és a tagvállalatok stratégiai monitoring jelentéseit az Igazgatóság a 182/2015. (VI.19.) és a 201/2015. (VII.15.) számú határozatokkal fogadta el.

A Szabályzat felülvizsgálata a stratégiai menedzsment tevékenység teljes körű felülvizsgálatával együtt az I. negyedév végéig valósult meg. A Szabályzat a stratégiaalkotással kapcsolatos iránymutatásokkal és elvárásokkal, valamint a stratégia aktualizálás rendjével kiegészítve a 2016. I. negyedévében került megfogalmazásra és várhatóan a II. negyedévben kerül elfogadásra.

A Szabályzat rendelkezései alapján a 2016. év első negyedévében készítették el a tagvállalatok a 2015. december 31-i állapotnak megfelelően a stratégiai monitoring riportokat, melyek alapján a Holding várhatóan a II. negyedévben készíti el a stratégiai monitoring jelentéseket, és terjeszti azokat az Igazgatósági elé.

### **Vállalatcsoport szintű nemzetközi tevékenységek koordinációja**

A nemzetközi tevékenységek koordinációs rendjéről szóló szabályzatot a Holding Igazgatósága a 2013. június 25-i ülésén fogadta el a 166/2013. (VI.25.) számú határozatával.

A Szabályzat alapján a 2015. évi nemzetközi tevékenységek terv-tény elemzéseinek, valamint a 2016. évi nemzetközi kiküldetési és fogadási tervek egyeztetése és vállalatcsoporti összesítése a 2016. év első negyedévében megtörtént, és az előterjesztések Igazgatóság általi elfogadására a 47/2016.

(III.02.) és a 48/2016. (III.02.) számú határozatokkal, valamint a 2016. éve tervek módosítása a 96/2016. (IV.06.) számú határozattal került sor.

A Szabályzat rendelkezései alapján a 2016. évben a társaságok folyamatosan jelzik az éves terveikben nem szereplő nemzetközi tevékenységekre az engedélykérelmeket.

## 2. A vállalatcsoport törvényes, átlátható működésének biztosítása

### A) Cégügyek

#### Alapszabály módosítások

A Fővárosi Közgyűlés 2016.01.27-i ülésén döntött a városigazgatósági feladatok átszervezéséről. Ennek kapcsán 2016.04.01. hatállyal személyi változásokra is sor került: Sidó Szabolcs vezérigazgatót visszahívta a Közgyűlés, feladatait Egry Attila vette át az igazgatósági elnöki tisztség megtartásával. Sidó Szabolcs a továbbiakban a felügyelőbizottság tagja, ahol Dr. Szemenyei Lászlót váltja, aki pedig az Igazgatóságban folytatja munkáját. A Közgyűlés a változásokra tekintettel a társaságra is bérpolitikai irányelveket és a társaság javadalmazási szabályzatát is módosította. A Fővárosi Közgyűlés a fenti döntéseknek megfelelően 2016.04.01. hatállyal módosította a társaság Alapszabályát, mellyel egyúttal a társaság elnevezése BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaságra, rövid neve pedig BVH Zrt.-re változott. (25-28 és 30/2016. (I.27.) Főv. Kgy. határozatok)

Az együttes cégjegyzésre feljogosított munkavállalók vonatkozásban - ugyancsak 2016.04.01-jei hatállyal - szintén sor került személyi változásokra. Kovács Gábor gazdasági igazgató és dr. Kókényesi József közszolgálati igazgató távozására tekintettel az Igazgatóság 53-53/2016. (03.02.) BVH IG határozataival döntött az együttes munkavállalói cégjegyzés aktualizálásáról, a társaság új gazdasági igazgatóját Nemesdy Ervint és új jogi igazgatóját dr. Gedey Gábort feljogosítva az együttes cégjegyzésre. Az együttes cégjegyzésre feljogosított munkavállalók cégjegyzési jogosultsága nem terjed ki a társaság Alapszabályában és a Szervezeti és Működési Szabályzatában a társaság Részvényese és az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalt ügyekre, továbbá a nettó 50.000.000 Ft-os értékhatárt meghaladó kötelezettség-vállalásokra, mely értékhatár szerinti korláttól csak az elnök-vezérigazgató külön felhatalmazása esetén lehet eltérni.

A Fővárosi Közgyűlés 246/2016. (III.30.) Főv. Kgy. határozatával a társaság állandó könyvvizsgálója, a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. megbízatását - a 2016.06.01-től 2018.06.30-ig terjedő időszakra megválasztva - további 2 évvel meghosszabbította.

A Fővárosi Közgyűlés 2016.03.30-i ülésén 394/2016. (III.30.) Főv. Kgy. határozatával 2016.04.01. hatállyal újabb tagcseréről döntött az Igazgatóságot illetően: Varga András visszahívásával egyidejűleg Czegléd Gergőt választotta az ügyvezető testület tagjává. A társaság 1291/2014. (XI.26.) Főv. Kgy. határozattal elfogadott, többször módosított javadalmazási szabályzatát a Közgyűlés ezúttal - a 399/2016. (III.30.) Főv. Kgy. határozatával - hatályon kívül helyezte, és helyette új szabályzatot fogadott el.

A Cégbíróság a változásokat 2016.04.05-én a Cg.01-10-046833/77. számú végzésével bejegyezte. Mivel a Cégbíróság bejegyző végzésében a társaság nevét elírták, ezért a társaság kérelme alapján a Cégbíróság a társaság elnevezését illető bejegyzést 2016.04.11-én a Cg.01-10-046833/79. számú végzéssel kijavította.

A könyvvizsgáló megbízatásának meghosszabbítására irányuló változásbejegyzési eljárás kezdeményezésére, valamint a társaság javadalmazási szabályzatának cégbírósági letétbe helyezésére a 2016. II. negyedévben kerül sor.

## **B) Szabályozási tevékenység**

### **Döntési és Hatásköri Lista módosítása**

A társaság és a vállalatcsoport irányítási rendszerét összefoglaló Döntési és Hatásköri Lista 2015. IV. negyedévben az Igazgatóság és az Igazgatóság által a vezérigazgatóra átruházott hatáskörök változása okán került felülvizsgálatra. (A 2016.04.01. hatállyal bekövetkezett hatáskörváltozások átvezetésére 2016. II. negyedévben kerül sor.)

### **Vállalatcsoport szintű vezetői javadalmazási és Ösztönzési Keret-szabályzatok módosítása**

A Fővárosi Közgyűlés 1563/2015. (12.02.) Főv. Kgy. határozatával módosította a BVH Zrt. vezetői javadalmazási szabályzatát. A módosítással a vezetőkre vonatkozóan a premizálás helyett jutalmazás került bevezetésre. A Fővárosi Közgyűlésnek e tárgyban hozott döntésére, valamint a bérpolitikai irányelvek módosítására is tekintettel az Igazgatóság gondoskodott a tagvállalatok vezetői javadalmazására, valamint az ösztönzésre irányadó vállalatcsoporti szabályzatok módosításáról.

### **SZMSZ- és Igazgatósági ügyrendmódosítás**

A Fővárosi Közgyűlés 2016.01.27-i ülésén döntött a társaság Alapszabályának 2016. április 1-től hatályos módosításáról. Ezzel összefüggésben változott a társaság elnevezése, valamint ismételten összekapcsolódott az Igazgatóság elnöki és a társaság operatív irányítását végző vezérigazgatói tisztség („Elnök-Vezérigazgató”).

Mindezekon túl a társaság feladatköréből kikerültek a 2014.11.26-án elfogadott Városigazgatósági Koncepció megvalósítása érdekében beépített integrált vállalatokkal, valamint a tagvállalatokat is érintő közszolgáltatás-fejlesztéssel kapcsolatos feladatok, mely változás szükségessé tette a szervezet átalakítását. A közlekedési és közszolgáltatás szervezési feladatoknak a Főpolgármesteri Hivatalba történő visszatelepítésével a Közlekedési és a Közszolgáltatási Igazgatóság megszűnt a társaságnál. A Főtanácsadói Iroda is megszűnt, feladatait részben a visszaszervezés érintette, részben a Gazdasági Igazgatóság vette át. Új szervezeti egységként megjelent a vezérigazgató támogatását ellátó Elnök-Vezérigazgatói Kabinet, a HR terület pedig nem szervezeti egységként, hanem a vezérigazgató közvetlen irányítása alatt álló támogató területként jelenik meg a továbbiakban. 2016. április 1-től tehát 4 önálló szervezeti egységgel működik tovább a társaság: Gazdasági Igazgatóság, Jogi Igazgatóság, Belső Ellenőrzés, és Elnök-Vezérigazgatói Kabinet.

A vezérigazgató helyettesítését továbbra is elsődlegesen a gazdasági igazgató látja el, azonban az ő távollétében a jövőben – a korábbi közszolgáltatási igazgató helyett – a jogi igazgató gondoskodik a helyettesítésről. Ennek megfelelően változott a munkavállalói cégjegyzés is.

Az SZMSZ módosítása valamennyi fent ismertetett változás, az Igazgatóság ügyrendjének módosítása pedig a társaság elnevezésében történt változás, valamint a vezérigazgatói és elnöki tisztség összekapcsolásának, és a vezérigazgatói hatáskörváltozások átvezetésére irányult.

A szervezeti-személyi változásokkal összefüggésben a társaság több olyan szabályzata is módosításra került, melyek meghatározott feladatok ellátására egyes munkavállalók kijelöléséről rendelkeznek, így többek között aktualizálásra került a teljesítésigazolásra feljogosított, a tagvállalati felügyelőbizottsági ülésekre delegált, a bankszámla és a házipénztár feletti rendelkezésre, valamint a bankkártya használatára feljogosított munkavállalók kijelölését tartalmazó szabályzatok.

## Vállalati szintű számlarend módosítása

A számviteli törvény 2016.01.01-jével hatályba lépő módosítására figyelemmel a társaság már 2015. IV. negyedévben módosította a számviteli politikáját és számlarendjét. 2016. I. negyedévben a számlarend technikai jellegű módosítására került sor a számla tételek átdolgozásával.

## Iratkezelési szabályzat

A 335/2005. (XII.29.) Korm. rendelet 3.§-ában foglaltak szerint az iratkezelési szabályzatot és az annak mellékletét képező irattári tervet évente felül kell vizsgálni és szükség esetén módosítani kell. Az iratkezelési rendszer fejlesztése folyamatos a társaságnál: a megelőző évben a szabályzat átfogó felülvizsgálatára került sor az elektronikus iktatás bevezetése mellett, ezúttal pedig az irattári terv átdolgozása kapott hangsúlyt a felgyült irattározási tapasztalatok alapján. A módosítás a Fővárosi Levéltárral egyeztetve, a levéltári szakmai észrevételek és javaslatok beépítésével került kialakítására.

## C) Ellenőrzési tevékenység

### Külső ellenőrzés:

Tárgynegyedévben egy külső ellenőrzés realizálódott a Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya által.

A vizsgálat tárgya: A Fővárosi Önkormányzat többségi tulajdonú társaságai feladatki szervezési tevékenysége

A tapasztalatokat összesítve az ellenőrzés azt állapította meg, hogy egyetlen vizsgált társaságnál, így a Budapesti Városigazgatóság Zrt.-nél sem talált olyan ki szervezési tevékenységet, amely kockázatot jelentett volna a társaságok működésére. A ki szervezések döntően a támogató jellegű feladatokat érintették. A szerződések megkötésére a helyben kialakult szokás szerint került sor.

Az ellenőrzési javaslatok fő irányai a következők voltak:

- a) Célszerűségi javaslatot fogalmazott meg minden társaság számára, hogy tevékenységek szolgáltatásként történő igénybevétele esetén dokumentáltan álljon rendelkezésre hogy ez a forma hatékonyabb, gazdaságosabb a saját szervezettel való feladatellátásnál. A megkötött szerződéseket időközönként vizsgálják felül.
- b) Az őrzés-védésre, portaszolgálat ellátására kötött szerződések felülvizsgálatát írták elő azokban az esetekben, amikor a díjazás nem felel meg a vonatkozó kormányrendeletben foglaltaknak. E tekintetben a BVH Zrt. nem volt érintett. (A tagvállalatok közül többen, a BGYH Zrt., az FKF Nonprofit Zrt. a BTI Zrt. FŐTÁV Zrt.)
- c) A BVH Zrt. mint tulajdonos felé éltek azon célszerűségi javaslattal, hogy készítsen a ki szervezések indokoltságához és felülvizsgálatához a hozzá tartozó cégek számára szempontrendszert, amelyet azok a társasági szervezeti sajátosságoknak megfelelően, akár szabályzat formájában tegyenek a működésük részévé.

A negyedév során szintén a Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya által került lefolytatásra a Budapesti Városigazgatóság Holding Zrt. rendszer és szabályszerűségi ellenőrzése, melyről a jelentéstervezetet Társaságunknak észrevételezésre megküldtek. A leírtak megismerését követően kisebb pontosítási javaslatokkal élt a holding az ellenőrzést végző szervezet felé.



## Belső ellenőrzés

Az I. negyedévben került sor a Kockázatkezelési rendszer kialakítása és működtetése tárgyú ellenőrzés lefolytatására. A helyszíni vizsgálat lezárult, a jelentéstervezet kiadása áthúzódott a következő negyedévre.

## Egyéb feladatok

- Megtörtént az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tájékoztatása a Budapesti Városigazgatóság Zrt. és tagvállalatainak 2016. évi összesített Belső Ellenőrzési munkatervéről (Iktatószám: BE/39/12/2015.). A tájékoztatót az Igazgatóság 18/2016. (I.25.) és a Felügyelőbizottság 8/2016. (I.25.) számú határozatával tudomásul vette.
- Összeállításra került a Budapesti Városigazgatóság Zrt. belső ellenőri szervezetének 2015. évi tevékenységéről szóló beszámolója (Iktatószám: BE/8/6/2016.). A beszámolót az Igazgatóság 50/2016. (III.02.) számú határozatával jóváhagyta. A tájékoztatót Felügyelőbizottság 27/2016. (III.18.) számú határozatával tudomásul vette.
- Összesítésre került a Budapesti Városigazgatóság Zrt. és tagvállalatainak 2015. évi Belső Ellenőri Tervek végrehajtásáról szóló tájékoztatója (Iktatószám: BE/8/12/2016.). A beszámolót az Igazgatóság 73/2016. (III.16.) számú határozatával, míg a Felügyelőbizottság 28/2016. (III.18.) számú határozatával tudomásul vette, azzal, hogy az Igazgatóság 74/2016. (III.18.) határozatában foglaltak szerint eljárva az elnök-vezérigazgató gondoskodik a tagvállalatok vezetői felé az általánosítható tapasztalatok ismertetéséről, továbbá az FKF Nonprofit Zrt. vezérigazgatójától kérjen tájékoztatást a javaslatokra tett intézkedések számának későbbi alakulásáról, azok végrehajtásáról.
- Megtörtént az összesítése a 393/2013. (XI.26.) számú Igazgatósági határozattal elfogadott Tulajdonosi Ellenőrzési Szabályzat alapján a tagvállalatok részéről megküldött 2015. évi IV. negyedéves ellenőrzési beszámolóknak. A tájékoztatások alapján további információ megkérésére nem került sor, tekintettel, hogy az intézkedések a 2015. évi beszámoló elfogadása során megfogalmazódtak.
- A beszámolási időszakban egy alkalommal került sor a tagvállalati belső ellenőrök részvételével szakmai találkozóra. Az aktuális kérdések áttekintésén túl a 2015. évi vállalatcsoport-szintű belső ellenőri beszámoló tapasztalatait, valamint a 2016. évi találkozók ütemezése volt napirenden.

## D) Panaszkezelés

A 2016. I. negyedévben a társasághoz összesen 4 db panaszlevél érkezett és került továbbításra a tagvállalatok részére. A bejelentésekből 1 db a FŐKÉTÜSZ Kft., 1 db az FKF NZrt., 1 db a BGYH Zrt. és 1 db a FÖTÁV Zrt. tevékenységét érintette, egy további panaszt pedig a Budapest Közút Zrt.-nek továbbított társaságunk. Az ügyek kivizsgálása és a panaszok megválaszolása a BVH-tagvállalatok részéről mindegyik esetben megtörtént.

### **3. A vállalatcsoport költséghatékony működésének biztosítása**

#### **A) Üzleti tervezés**

##### **Tagvállalatok üzleti tervezése**

Az Igazgatóság 2015. november 4-én és december 9-én megtárgyalta és elfogadta a tagvállalatok 2016. évi üzleti terveit. Az Igazgatóság azzal a feltétellel fogadta el a BTI, FKF, FŐKERT, FŐKÉTÜSZ, FT SZV üzleti terveit, hogy amennyiben a Fővárosi Önkormányzat 2016. évre vonatkozó költségvetésében a tagvállalatokra vonatkozó kompenzációt a tervektől eltérő összegben állapítja meg, akkor a tagvállalat köteles az üzleti terv módosítását az önkormányzati költségvetés elfogadásától számított 30 napon belül az Igazgatóság elé terjeszteni.

A Fővárosi Önkormányzat február 17-i ülésén elfogadta a 2016. évi költségvetését, melyben a BTI, FKF, FŐKERT és FŐKÉTÜSZ esetében az üzleti tervüktől eltérő kompenzációs összeg hagyta jóvá. A FŐKERT a korábbi Igazgatósági szerinti határidőre benyújtotta az átdolgozott 2016. évi üzleti tervét, melyet az Igazgatóság a 2016. április 6-i ülésén el is fogadott. A BTI, FKF és a FŐKÉTÜSZ határidő módosítást kért az üzleti terv benyújtására, mert egyéb külső tényezők is befolyásolják a 2016. évi gazdálkodásukat. Az üzleti tervek tárgyalása és jóváhagyása a II. negyedévben esedékes.

#### **B) Éves beszámolók**

##### **A Társaság 2015. évi éves beszámolójának és a Csoport 2015. évi konszolidált beszámolójának jóváhagyása**

A Városigazgatóság és a Tagvállalatok 2015. március folyamán elkészítették a 2015. évi beszámolójukat. A BGYH, BTI, FKF, FŐKERT, FŐKÉTÜSZ és az FT SZV beszámolóját az Igazgatóság az április 6-i ülésén megtárgyalta.

A 2015. évi konszolidált beszámoló megtárgyalás a II. negyedévben kerül sor.

## **4. Vállalatcsoport szintű, valamint a városüzemeltetési holdinghoz tartozó tagvállalatok közötti szinergiák kihasználása**

### **A) Humán erőforrás gazdálkodás**

#### **Tagvállalati Szervezeti és Működési Szabályzatok módosítása**

A tagvállalatok alapító okiratai alapján a Városigazgatóság vezérigazgatójának Igazgatóságtól átruházott hatáskörébe tartozik a tagvállalatok Szervezeti és működési szabályzatainak jóváhagyása. A Városigazgatóság hangsúlyosan törekszik az SZMSZ módosítások során, hogy a tagvállalatok szervezeti működésének átalakítása a költségtakarékosság és a működés hatékonysága érdekében történjen.

A 2016. első negyedében a Városigazgatóság vezérigazgatójának jóváhagyásával módosításra került a BTI Zrt. Szervezeti és Működési Szabályzata.

#### **Vállalatcsoport szintű Létszámgazdálkodási Szabályzat gyakorlati megvalósítása**

A Vállalatcsoporti Létszámgazdálkodási szabályzat végrehajtása a szabályzatban meghatározottak szerint folyik. A szabályzatban rögzített adatszolgáltatás folyamatos az üres álláshelyek tekintetében és annak közzététele megtörténik a teljes vállalatcsoportban.

#### **Tagvállalati Javadalmazási szabályzat elkészítése**

A béripolitikai irányelvek és a Városigazgatóság Javadalmazási szabályzatának módosítását követően szükségessé vált a Tagvállalati Javadalmazási szabályzat és a Vállalatcsoporti Ösztönzési szabályzat módosítása. A társaság HR szakterülete elkészítette a két új szabályzatot, amelyeket az Igazgatóság megtárgyalt és elfogadott 2016. január 15-én.

### **B) Vagyongazdálkodás**

#### **Tagvállalatok ingatlangazdálkodási terveivel**

A tagvállalatok ingatlangazdálkodási terveivel kapcsolatosan a Városigazgatóság a következő feladatokat látta el: ingatlangazdálkodási tervekkel kapcsolatos egyeztetések a Vagyongazdálkodási Főosztállyal, a tervek bekérésével kapcsolatos koordinációs feladatok, a tervek előzetes és az azokra vonatkozó IG-, és ÁHVD előterjesztések véleményezése.

#### **Tagvállalatok tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásával kapcsolatos feladatok ellátása**

A bérbeadási szabályzat szerinti eljárásrend alapján a bérbeadásokkal kapcsolatos feladatok ellátása.

#### **Cséry-telepre vonatkozó kárelhárítási és rekultivációs terv elkészítése és kivitelezése című projekt**

Budapest XVIII. kerületében lévő Cséry-telepen mintegy 3 millió m<sup>3</sup> hulladék van felhalmozva 60 ha területen. A szennyezett terület környezeti kárainak felszámolása érdekében a Közép-Duna-völgyi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség KTVF 116-2/2013. sz. határozatával



kötelezte a Fővárosi Önkormányzat kötelező közfeladatát ellátó Fővárosi Településtudományi és Környezetvédelmi Kft.-t, mint a telephely kezelőjét és tulajdonosát a terület részletes felmérésére.

A Budapesti Városigazgatóság Zrt. folyamatosan közreműködik előírt feladat végrehajtására irányuló projekt kivitelezésében. A projekt finanszírozását elsősorban a Vidékfejlesztési Minisztérium és Budapest Főváros Önkormányzata között érvényben lévő Támogatási Szerződésben meghatározott forrás adja. A projekt műszaki tartalmának megvalósításához a Főváros költségvetésében a Fővárosi Közgyűlés határozata szerint céltartalék lett elkülönítve, amellyel a fedezet rendelkezésre állása folyamatosan biztosított.

A projekt keretében eddig 1 db közbeszerzési eljárás került lefolytatásra, mely eredménytelenül zárult. 2015. IV. negyedévében az új közbeszerzési eljárás lebonyolítása megkezdődött.

2016. I. negyedévében az új közbeszerzési eljárás bírálati szakasza zajlott le. Ebben az időszakban a Városigazgatóság az alábbi feladatokat teljesítette:

- a beérkezett 7 db ajánlat szakmai szempontú értékelése: a műszaki-szakmai alkalmasság megállapítása; a bekért árendokumentációkban szereplő költségek műszaki-szakmai és összegszerű áttekintése, értékelése;
- a pályázatok áttanulmányozása során a nem műszaki tartalmú dokumentumok észrevételezése;
- javaslattétel az ajánlatokban feltárt műszaki-szakmai hiányosságokkal kapcsolatosan kiküldésre került hiánypótlások szövegezésére, a végleges szövegek szakmai jóváhagyása;
- a beérkezett hiánypótlások műszaki-szakmai szempontú értékelése;
- a kiküldésre kerülő dokumentumok szakmai-műszaki szempontú áttekintése, javaslattétel és a végleges dokumentumok szakmai jóváhagyása;
- a bírálathoz szükséges műszaki-szakmai vonatkozású értékelések összeállítása;
- a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelemmel (szavazati joggal) történő részvétel a Bírálóbizottság 2016. február 29-én ülésén;
- a Közbeszerzési Bizottság 2016. március 11-én tartott ülésén történő részvétel;
- a vitarendezések, tájékoztatás kérések során a beérkezett kérelmekre adandó válaszok szakmai tartalmú előkészítése, a végleges dokumentumok szakmai jóváhagyása;
- az értékelések, indoklások, észrevételek Megbízó részére elektronikus, szerkeszthető formában történő rendelkezésre bocsátása.

Fenti feladatokhoz kapcsolódóan a Városigazgatóság műszaki szakmai szakértelemmel és a projektmenedzser szakértelemmel működött közre.

A Budapesti Városigazgatóság Zrt. munkavégzése jelenleg is folyamatos, napi kapcsolatban van a projekt résztvevőivel, egyeztetéseket tart, megbeszéléseken vesz részt.

## **C) Közös közbeszerzési eljárások összegzése**

### **A 2015. évben fokozott közbeszerzési monitoring eljárás alá került tagvállalati közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatos feladatok**

FŐKERT - Kaszálási és egyéb parkfenntartási munkák 36 hónapra: március 3-án visszaküldtük a véleményezésre megkapott dokumentumokat. Március 11-én a FŐKERT megválaszolta kérdéseinket, illetve megindokolta előzetes döntéseit. Március 21-én és 22-én megerősítettük, hogy véleményeket fenntartjuk, de az eljárás folytatása ellen kifogást nem emelünk. A lebonyolító ügyvédi iroda is még egyeztetni az általunk nem ismert kifogásait.

FŐTÁV / SAP rendbetételi projekt beszerzései: részlegesen elkezdődött. 4 db beszerzési eljárás esetében BB tagot delegáltunk és részt vettünk a bizottsági üléseken.

FŐTÁV / Előminősítési rendszer indítása: folyamatban. Február 2-án részt vettünk a Bíráló Bizottság alakuló ülésen. Február 11-én véleményeztük a felhívást. Észrevételeinket nem fogadták el. Nem kaptunk végleges felhívást és dokumentációt, azok elfogadásáról nem szavaztunk. A felhívás 2016. március 12-én megjelent az EU hivatalos lapjában, illetve március 16-án a Közbeszerzési Értesítőben. Március 24-én, a megjelent hirdetményben található hibás jelentkezési határidő, illetve hiányzó információk tekintetében 2 alkalommal tájékoztatást kértünk a FŐTÁV illetékes kollégájától.

FŐTÁV / Controllerek (2648 db + 5%) beszerzése hőközpont teljes felújításokhoz és új fogyasztók bekötéséhez. (Hőközponti távfelügyelet kialakítása): folyamatban. Február 10-én és március 3-án részt vettünk a Bíráló Bizottság ülésein. Dokumentumokat véleményeztük. A részvételi felhívás március 30-án megjelent a Közbeszerzési értesítőben.

FŐTÁV / Routers (2648 db + 5%) beszerzése a hőközpont teljes felújításokhoz és új fogyasztók bekötéséhez. (Hőközponti távfelügyelet kialakítása) – a részvételi szakasz dokumentumainak előkészítése megkezdődött.

### **A tagvállalatok 2016. évi közbeszerzési tervezésével kapcsolatos feladatok ellátása**

A FŐKÉTÜSZ Kft. 2016. évi közbeszerzési tervének véleményezése, javaslattétel a módosításokra.

Az FKF Nzrt. 2016. évi közbeszerzési tervének véleményezése, javaslattétel a módosításokra.

Az BGYH Zrt. 2016. évi közbeszerzési tervének véleményezése, javaslattétel a módosításokra.

Az BTI Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve 1. sz. módosításának véleményezése.

A 2016. évi tagvállalati közbeszerzési tervek elemzése alapján a Budapesti Városgazgatóság Zrt. és tagvállalatai számára mutatkozó közös közbeszerzési lehetőségek vizsgálata tárgyában az Igazgatóság tájékoztatása.

## **5.A közszolgáltatás minőségének javítása és fogyasztói elégedettség növelése**

### **A) A tagvállalatokkal kapcsolatos közszolgáltatás-szervezési szakértői tevékenység**

2016. 1. negyedévében az alábbi szakértői feladatokat végeztük el:

- A tagvállalati rövid- és középtávú stratégiák aktualizálásával kapcsolatos koordináció ellátása, a Holding-tagvállalat közötti egyeztetések véleményezése.
- Folytatódott a közszolgáltatási tevékenység mutatókhoz kapcsolódó adatgyűjtés és feldolgozás és konzultációk a Fővárosi Önkormányzat hivatalával.
- Folytattuk a tagvállalatok önköltség számítási szabályzatainak elemzését és a szabályzatok alapján a költségallokáció és az árazás kapcsolatának bemutatását, a lehetséges elmozdulási irányok feltárását célzó anyag elkészítését.

### **B) Az Önkormányzat számára végzett tevékenységek**

- A Társaság az FPH Monitoring és Controlling Referátúra és a Városüzemeltetési Főosztálya közreműködésével befejezte a fővárosi közszolgáltatási mintaszerződés törzsanyagának kidolgozását. A munkaanyag szakmai elfogadása esetén kerülhet kidolgozásra a szerződés mellékletrendszerre.
- Javaslatot dolgoztunk ki a fővárosi térinformatikai közszolgáltatói nyilvántartási rendszer (TÉKIR) létrehozásának főbb tartalmi elemeire és a magvalósítás módjára.
- Elkészült a városüzemeltetési koncepció előzetes programterve, amelynek továbbdolgozása az új rendszerben az FPH keretében folytatható.
- Elkészült „A közszolgáltatások minőségének javítása és a közszolgáltató cégek teljesítmény-arányos díjazási rendszerének kialakítása” c. dokumentum, amely összefoglalja a közszolgáltatások minőségének lehetséges javításával és a közszolgáltató cégek teljesítmény-arányos díjazási rendszerének lehetséges kialakításával foglalkozó BVH projekt munkájának eddigi eredményeit, valamint utalunk a projekt más projektekhez való egyes kapcsolódási lehetőségeire, illetve felvázolunk néhány továbblépési lehetőséget is.
- Az FPH Városüzemeltetési Főosztályával együttműködve szakmai javaslatot dolgoztunk ki a hulladék törvény módosítására, amelyben a törvény és a tervezett hulladékgazdálkodási koordináló szerv feladatait meghatározó kormányrendelet tervezet összhangjának megteremtését javasoljuk.
- Véleményeztük a hulladékgazdálkodási koordináló szerv kijelölésére irányuló kormányrendelet tervezetét, amelyben a Ht. és a rendelet fogalmi, tulajdoni és működési szabályai összhangját szorgalmazzuk.

## Mellékletek

- |                    |   |
|--------------------|---|
| 1. számú függelék: | 2016. I. negyedéves igazgatósági határozatok érdemi bemutatása                                    |
| 2. számú függelék: | 2016. I. negyedéves igazgatósági határozatok teljes körű listája                                  |
| 3. számú függelék: | A Városigazgatóság 2016. I. negyedévében kötött szerződései                                       |
| 4. számú függelék: | A Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévében meghozott, Városigazgatósággal kapcsolatos határozatai |
| 5. számú függelék: | Üzleti jelentés a vállalatcsoport 2016. I. negyedévi tevékenységéről                              |



---

Egrý Attila  
elnök-vezérigazgató

Budapest, 2016. május 20.

## 1. számú függelék: 2016. I. negyedévben meghozott igazgatósági határozatok érdemi bemutatása

### AZ IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK ÖSSZEGZÉSE 2016./I.

2016. január-február-március hónapokban 5 igazgatósági ülés lebonyolítására került sor. Az Igazgatóság összesen 76 db határozatot hozott a tárgyidőszakban. Az I. negyedévben az ülések kivétel nélkül határozatképesek voltak. Levélszavazás nem volt.

Az Igazgatóság az alábbi kiemelt jelentőségű témákkal foglalkozott 2016. év I. negyedévében (ülésenkénti bontásban):

- A **2016.01.15-i ülésen** az Igazgatóság a FÖKÉTÜSZ Kft. és az FKF NZrt. 2016. évi közbeszerzési tervét tárgyalta. Előbbit jóváhagyta, utóbbit viszont kiegészíteni kérte a 2015. évről áthúzódó eljárások feltüntetésével. A Belvárosi Temető Udvar Kft.-nek a BTI Zrt.-be történő beolvadási folyamata a végleges vagyonmérleg jóváhagyásához érkezett, mely tárgyban a Fővárosi Közgyűlés elvont hatáskörben dönt, ezért az Igazgatóság javaslattételi jogával élve, elfogadásra terjesztette a vagyonmérleget a Közgyűlés elé. Az Igazgatóság két vállalatcsoporti szabályzat: a javadalmazási és az ösztönzési keret-szabályzat módosításáról is döntést hozott, a BVH Zrt. javadalmazási szabályzatának és a bérpolitikai irányelvek változásaira figyelemmel.
- A **2016.01.25-i ülésen** az Igazgatóság a vezérigazgatóra átruházott hatásköröket kiegészítette több, a társaság vállalati szintű belső előírásainak elfogadására, módosítására irányuló döntési jogkörrel (Kiküldetési, Képzési, Ösztönzési, Gépjármű Használati, Munkavédelmi, Tűzvédelmi, Informatikai Biztonsági, Önköltségszámítási, Közzétételi szabályzat, Etikai Kódex). Napirendre került a Fiumei Sírkert Magyar Államnak való átadása tárgyában kötendő megállapodás, mely tárgyban az Igazgatóság javaslattételi jogával élt a Fővárosi Közgyűlés felé. Az Igazgatóság jóváhagyta a FÖKERT Nonprofit Zrt. 100%-os tulajdonában lévő FÖKERT Mérnökiroda Kft. törzstőkéjének egymillió forinttal történő megemelését. Vállalatcsoport szintű előterjesztések is napirendre kerültek: az Igazgatóság összesítő jelentés útján tájékoztatást kapott a tagvállalatok 2016. évi belső ellenőrzési terveiről, és jóváhagyta a 2016. évi nemzetközi kiküldetési és fogadási terveket.
- A **2016.02.05-i ülés** egyik meghatározó témája a közbeszerzés volt. Az Igazgatóság jóváhagyta az FKF Nonprofit Zrt. - az Igazgatóság által kértek szerint kiegészített - 2016. évi közbeszerzési tervét, viszont a BGYH Zrt. részéről előterjesztett közbeszerzési tervet átdolgozni kérte. A BTI Zrt. a már elfogadott közbeszerzési tervének módosítását nyújtotta be, amit az Igazgatóság el is fogadott. Mindezek mellett a BVH Zrt. által a tagvállalati közbeszerzési tervek elemzése, valamint a társaság és tagvállalatai számára mutatkozó közös közbeszerzési lehetőségek tárgyában készített tájékoztatót is megtárgyalta az ügyvezető testület. Az FKF Nonprofit Zrt. ingatlangazdálkodási tervét közgyűlési jóváhagyásra alkalmasnak találta az Igazgatóság, és az FTSZV Kft. tőkeemelése tárgyában a Fővárosi Közgyűlés által 2016.01.27-én meghozott határozatokra figyelemmel a cégeljáráshoz szükséges formális határozatokról is gondoskodott. Nagyon fontos napirendi pont volt a tagvállalatok létesítő okiratainak módosítására irányuló előterjesztés, mely tárgyban az Igazgatóság javaslattételi jogával élt a Fővárosi Közgyűlés felé.

➤ A **2016.03.02-i ülésen** a Fővárosi Közgyűlés 2016.02.17-én a tárgyban meghozott határozataiban foglaltak alapján sor került a cégeljáráshoz szükséges alakszerű igazgatósági határozatainak kiadására a tagvállalatok létesítő okiratainak módosítását illetően. Ismét hangsúlyos téma volt a közbeszerzés: elfogadásra került a BGYH Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve, a BTI Zrt.-ét pedig ismételtelen módosítani kellett. A BGYH Zrt. egyúttal a kiemelt beruházásainak aktualizált megvalósíthatósági tanulmányait is előterjesztette. Az Igazgatóság ezúttal a 2015. évi tagvállalati közbeszerzési tervek teljesítéséről, a BVH Zrt. belső ellenőri szervezetének 2015. évi tevékenységéről, valamint a 2015. évi nemzetközi kiküldetési és fogadási terv/tény kimutatásokról, továbbá a FŐKERT Nonprofit Zrt. zöldfelületi kataszter kialakítására vonatkozó közbeszerzési eljárásának eredményéről kapott tájékoztatást. A Fővárosi Közgyűlés által 2016.01.27-én a BVH Zrt. szervezetét érintően meghozott döntésekre figyelemmel módosult a társaság SZMSZ-e és igazgatósági ügyrendje, továbbá 2016.04.01. hatállyal aktualizálta az Igazgatóság a munkavállalói együttes cégjegyzést is.

➤ A **2016.03.16-i ülés** egyik fajsúlyos témája volt a BVH Zrt. 2015. évi beszámolója, melyet 104.589.275 eFt mérlegfőösszeggel, és 15.677 eFt mérleg szerinti eredménnyel javasolt elfogadásra az Igazgatóság a Fővárosi Közgyűlésnek, de a 2015. IV. negyedévi tevékenységről és eredményekről szóló beszámoló közgyűlési előterjesztéséről is döntött. A 2016. évi üzleti és közbeszerzési terv is napirendre került, előbbi 104.271.400 eFt mérlegfőösszeggel és 1,4 MFt mérleg szerinti eredménnyel javasolta elfogadásra az Igazgatóság, a Fővárosi Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátás és társasági részesedéshez kapcsolódó egyes tulajdonosi jogok gyakorlásának feltételeiről szóló megállapodás közös megegyezéssel történő megszüntetéséről szóló megállapodás jóváhagyása mellett. Két társaság, a BGYH Zrt. és az FTSZV Kft. is benyújtotta a Főpolgármesteri Hivatal elvárásai szerint átdolgozott ingatlangazdálkodási tervét, mindkettőt közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak találta az Igazgatóság, egyúttal az Igazgatóság határozatában felhívta a Fővárosi Közgyűlés figyelmét arra, hogy az Újpesti Fürdő és Uszoda kapcsán szükséges az ingatlan Fővárosi Önkormányzat általi visszavételének, vagyonekezelésbe vételének lehetőségét megvizsgálni, különös tekintettel a társaságot jelenleg terhelő helyi adóra és a fővárosi ingatlangazdálkodás egységesítésére irányuló döntések végrehajtására. A FŐTÁV Zrt. jogilag rendezetlen helyzetű ingatlanai tárgyában is készült előterjesztés. Az ebben javasolt rendezésre irányuló megállapodás tervezeteket az Igazgatóság jóváhagyta. Az Igazgatóság tájékoztatást ez alkalommal a tagvállalatok 2015. évi belső ellenőrzési terveinek végrehajtása tárgyában kapott.



2. számú függelék: 2016. I. negyedévi igazgatósági határozatok teljes körű listája

<b>Ülés / levélszavazás</b>	<b>Határozat száma</b>	<b>Érintett társaság</b>	<b>Napirend</b>
2016.01.15.	1/2016. (I.15.)	BVH	Jegyzőkönyv
2016.01.15.	2/2016. (I.15.)	BVH	Napirend
2016.01.15.	3/2016. (I.15.)	BVH	Vezérigazgatói tájékoztató
2016.01.15.	4/2016. (I.15.)	BTI	Előterjesztés a Belvárosi Temető Udvar Kft. Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.-be történő beolvadáshoz kapcsolódó végleges vagyonmérleg elfogadása tárgyában
2016.01.15.	5/2016. (I.15.)	FŐKÉTÜSZ	Előterjesztés a FŐKÉTÜSZ Kft. 2016. évi közbeszerzési terv elfogadása tárgyában
2016.01.15.	6/2016. (I.15.)	FKF	Előterjesztés az FKF Nonprofit Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve (a 2016. évi üzleti tervvel összhangban) tárgyában
2016.01.15.	7/2016. (I.15.)	Vállalatcsoport	Előterjesztés a tagvállalati Javadalmazási Szabályzat és vállalatcsoporti Ösztönzési keret-szabályzat módosítása tárgyában
2016.01.15.	8/2016. (I.15.)	Vállalatcsoport	Előterjesztés a tagvállalati Javadalmazási Szabályzat és vállalatcsoporti Ösztönzési keret-szabályzat módosítása tárgyában
2016.01.25.	9/2016. (I.25.)	BVH	Jegyzőkönyv
2016.01.25.	10/2016. (I.25.)	BVH	Napirend
2016.01.25.	11/2016. (I.25.)	BVH	Vezérigazgatói tájékoztató
2016.01.25.	12/2016. (I.25.)	BVH	Vezérigazgatói tájékoztató
2016.01.25.	13/2016. (I.25.)	BTI	Előterjesztés a Fiumei Sírkert Magyar Államnak való átadása tárgyában
2016.01.25.	14/2016. (I.25.)	FŐKERT	Előterjesztés a FŐKERT Nonprofit Zrt. 100%-os tulajdonában lévő FŐKERT Mérnökiroda Kft. törzstőke emelése tárgyában
2016.01.25.	15/2016. (I.25.)	FŐKERT	Előterjesztés a FŐKERT Nonprofit Zrt. 100%-os tulajdonában lévő FŐKERT Mérnökiroda Kft. törzstőke emelése tárgyában
2016.01.25.	16/2016. (I.25.)	Vállalatcsoport	Javaslat a Budapesti Városigazgatóság Zrt. tagvállalatok 2016. évi Nemzetközi Kiküldetési Terveinek és Nemzetközi Fogadási Terveinek elfogadására
2016.01.25.	17/2016. (I.25.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. Pénzkezelési Szabályzata módosítása tárgyában

2. számú függelék: 2016. I. negyedévi igazgatósági határozatok teljes körű listája

2016.01.25.	18/2016. (I.25.)	Vállalatcsoport	Tájékoztató a 2016. évre vonatkozó (vállalatcsoport-szintű) Összesített Belső Ellenőrzési Terv tárgyában
2016.01.25.	19/2016. (I.25.)	Vállalatcsoport	Tájékoztató a 2016. évre vonatkozó (vállalatcsoport-szintű) Összesített Belső Ellenőrzési Terv tárgyában
2016.02.05.	20/2016. (II.05.)	BVH	Jegyzőkönyv
2016.02.05.	21/2016. (II.05.)	BVH	Napirend
2016.02.05.	22/2016. (II.05.)	BVH	Vezérigazgatói tájékoztató
2016.02.05.	23/2016. (II.05.)	Vállalatcsoport	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. tagvállalatainak létesítő okiratai tárgyában
2016.02.05.	24/2016. (II.05.)	Vállalatcsoport	Tájékoztató a 2016. évi tagvállalati közbeszerzési tervek elemzése, valamint a Budapesti Városigazgatóság Zrt. és tagvállalatai számára mutató közös közbeszerzési lehetőségek tárgyában
2016.02.05.	25/2016. (II.05.)	FKF	Előterjesztés az FKF Nonprofit Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve (a 2016. évi üzleti tervvel összhangban) tárgyában
2016.02.05.	26/2016. (II.05.)	FKF	Előterjesztés az FKF Nonprofit Zrt. ingatlangazdálkodási terve tárgyában
2016.02.05.	27/2016. (II.05.)	BGYH	Előterjesztés a BGYH Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve tárgyában
2016.02.05.	28/2016. (II.05.)	BTI	Előterjesztés a BTI Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve módosítása tárgyában
2016.02.05.	29/2016. (II.05.)	FTSZV	Előterjesztés az FTSZV Kft. tőkeemelésére vonatkozó formális döntéshozatal tárgyában
2016.02.05.	30/2016. (II.05.)	Vállalatcsoport	Összesítő jelentés az igazgatósági határozatok végrehajtásának aktuális állapotáról (2015. IV. negyedév)
2016.03.02.	31/2016. (III.02.)	BVH	Jegyzőkönyv
2016.03.02.	32/2016. (III.02.)	BVH	Napirend
2016.03.02.	33/2016. (III.02.)	BVH	Vezérigazgatói tájékoztató
2016.03.02.	34/2016. (III.02.)	BGYH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. egyes tagvállalatainak létesítő okirat módosítására vonatkozó alakszerű határozathozatal tárgyában
2016.03.02.	35/2016. (III.02.)	FKF	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. egyes tagvállalatainak létesítő okirat módosítására vonatkozó alakszerű határozathozatal tárgyában
2016.03.02.	36/2016. (III.02.)	FŐKERT	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. egyes tagvállalatainak létesítő okirat módosítására vonatkozó alakszerű határozathozatal tárgyában



2. számú függelék: 2016. I. negyedévi igazgatósági határozatok teljes körű listája

2016.03.02.	37/2016. (III.02.)	FŐTÁV	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. egyes tagvállalatainak létesítő okirat módosítására vonatkozó alakszerű határozathozatal tárgyában
2016.03.02.	38/2016. (III.02.)	FŐKÉTÜSZ	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. egyes tagvállalatainak létesítő okirat módosítására vonatkozó alakszerű határozathozatal tárgyában
2016.03.02.	39/2016. (III.02.)	FTSZV	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. egyes tagvállalatainak létesítő okirat módosítására vonatkozó alakszerű határozathozatal tárgyában
2016.03.02.	40/2016. (III.02.)	BGYH	Előterjesztés a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve tárgyában
2016.03.02.	41/2016. (III.02.)	BGYH	Előterjesztés a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve tárgyában
2016.03.02.	42/2016. (III.02.)	BGYH	Előterjesztés a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve tárgyában
2016.03.02.	43/2016. (III.02.)	BGYH	Előterjesztés a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2016. évi közbeszerzési terve tárgyában
2016.03.02.	44/2016. (III.02.)	FŐKERT	Tájékoztatás a FŐKERT Nonprofit Zrt. Zöldfelületi kataszter kialakítására vonatkozó közbeszerzési eljárásának eredményéről
2016.03.02.	45/2016. (III.02.)	FKF	Előterjesztés az FKF Nonprofit Zrt. a 139/2015. (V.15.) BVH IG határozatban foglaltak teljesítése tárgyában
2016.03.02.	46/2016. (III.02.)	BTI	Előterjesztés Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. 2016. évi közbeszerzési tervének 2. számú módosítása tárgyában
2016.03.02.	47/2016. (III.02.)	Vállalatcsoport	Tájékoztató a Budapesti Városigazgatóság Zrt. tagvállalatok 2015. évi Nemzetközi Kiküldetési Terv/Tény és Nemzetközi Fogadási Terv/Tény kimutatásairól
2016.03.02.	48/2016. (III.02.)	Vállalatcsoport	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. tagvállalatai 2016. évi átdolgozott Nemzetközi Kiküldetési Tervei és Nemzetközi Fogadási Tervei tárgyában
2016.03.02.	49/2016. (III.02.)	Vállalatcsoport	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. tagvállalatai 2016. évi átdolgozott Nemzetközi Kiküldetési Tervei és Nemzetközi Fogadási Tervei tárgyában
2016.03.02.	50/2016. (III.02.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2015. évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyása tárgyában
2016.03.02.	51/2016. (III.02.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. SZMSZ-e és az Igazgatóság Ügyrendje 2016. április 1-i hatállyal való módosítása tárgyában
2016.03.02.	52/2016. (III.02.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. SZMSZ-e és az Igazgatóság Ügyrendje 2016. április 1-i hatállyal való módosítása tárgyában

2. számú függelék: 2016. I. negyedévi igazgatósági határozatok teljes körű listája

2016.03.02.	53/2016. (III.02.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. SZMSZ-e és az Igazgatóság Ügyrendje 2016. április 1-i hatállyal való módosítása tárgyában
2016.03.02.	54/2016. (III.02.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. SZMSZ-e és az Igazgatóság Ügyrendje 2016. április 1-i hatállyal való módosítása tárgyában
2016.03.02.	55/2016. (III.02.)	Vállalatcsoport	Előterjesztés a 2015. évi tagvállalati közbeszerzési tervek teljesülésének tárgyában
2016.03.02.	56/2016. (III.02.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. számlarendjének módosítása tárgyában
2016.03.16.	57/2016. (III.16.)	BVH	Jegyzőkönyv
2016.03.16.	58/2016. (III.16.)	BVH	Napirend
2016.03.16.	59/2016. (III.16.)	BVH	Vezérigazgatói tájékoztató
2016.03.16.	60/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2015. évi beszámolója tárgyában
2016.03.16.	61/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2015. évi beszámolója tárgyában
2016.03.16.	62/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2015. évi beszámolója tárgyában
2016.03.16.	63/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2016. évi üzleti terve és a közfeladat-ellátási szerződése megszüntetése tárgyában
2016.03.16.	64/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2016. évi üzleti terve és a közfeladat-ellátási szerződése megszüntetése tárgyában
2016.03.16.	65/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2016. évi beszerzési és közbeszerzési terve tárgyában
2016.03.16.	66/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2016. évi beszerzési és közbeszerzési terve tárgyában
2016.03.16.	67/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. 2015. IV. negyedéves előrehaladási jelentése tárgyában
2016.03.16.	68/2016. (III.16.)	BVH	Előterjesztés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. Javadalmazási Szabályzata módosítása tárgyában
2016.03.16.	69/2016. (III.16.)	BGYH	Előterjesztés a BGYH Zrt. 2016. évi átdolgozott ingatlangazdálkodási terve tárgyában
2016.03.16.	70/2016. (III.16.)	FÖTÁV	Előterjesztés a FÖTÁV Zrt. rendezetlen ingatlanai tárgyában
2016.03.16.	71/2016. (III.16.)	FTSZV	Előterjesztés az FTSZV Kft. 2016. évi átdolgozott ingatlangazdálkodási terve tárgyában

2. számú függelék: 2016. I. negyedévi igazgatósági határozatok teljes körű listája

2016.03.16.	72/2016. (III.16.)	FKF	Előterjesztés a "Fővárosi hulladékgazdálkodási rendszer környezetbarát technológiáinak bővítése, a hulladékfeldolgozás és újrahasznosítás arányának növelése" című KEOP-1.1.1/B/10-11-2013-0002 jelű pályázat önerővel megvalósuló projektelemmel összefüggésben BUFA Kft. – FKF Nonprofit Zrt. között megkötött Együttműködési megállapodás 2. számú módosítása tárgyában
2016.03.16.	73/2016. (III.16.)	Vállalatcsoport	Tájékoztató beszámoló a 2015. évi vállalatcsoport-szintű Belső Ellenőrzési Tervek végrehajtása tárgyában
2016.03.16.	74/2016. (III.16.)	Vállalatcsoport	Tájékoztató beszámoló a 2015. évi vállalatcsoport-szintű Belső Ellenőrzési Tervek végrehajtása tárgyában
2016.03.16.	75/2016. (III.16.)	Vállalatcsoport	Tájékoztató beszámoló a 2015. évi vállalatcsoport-szintű Belső Ellenőrzési Tervek végrehajtása tárgyában

A BUDAPESTI VÁROSIGAZGATÓSÁG Zrt. szerződés nyilvántartása  
2016. I. negyedév

3. sz. függelék

Nyt. szám	Iktatószám	Szerződő fél adatai	Szerződés kelte	Hatály adatok	Időtartam	Szerződés tárgya	Ellenzolgáltatás megjelölése	Teljesítési határidő	A szerződés típusa	Keretszerződés (I/N)	TELJESÜLT? (IGEN/NEM)	Egyéb
1/2016.	GAZD/389/1/2015.	Neosoft Informatikai Szolgáltató Kft. 8000 Székesfehérvár, Távirda u. 2/a.	2016.01.21	határozatlan		BVH honlap üzemeltetési szerződés hosszabbítása	maximum a közbeszerzési értékhatár eléréséig		vállalkozási	N	folyamatban	51/2013. és 81/2013. hosszabbítása
2/2016.	JOG/28/1/2016.	Magyar Posta Zrt. 1138 Bp., Dunavirág u. 2-6.	2016.01.18	határozatlan		2013.04.05-én kötött szerződés módosítása (havi és alkalmi díj mód.)	27.585 Ft/hó+ÁFA		szolgáltatási	N	folyamatban	25/2013. módosítása
3/2016.	HR/6/1/2016.	Allianz Hungária Egészség- és Öngépjelző Pénztár 1242 Bp., Pf. 462	2016.01.22	határozatlan		Munkáltatói egészségpénztári hozzájárulás	cafetéria szerint		munkáltatói	N	folyamatban	
4/2016.	HR/9/2/2016.	dr. Bajor Petra Anna	2016.02.29	határozott		Tanulmányi szerződés módosítás	tandij, regisztrációs díj, vizsgadíj		tanulmányi	N	folyamatban	50/2014. módosítása
5/2016.	GAZD/131/1/2016.	Telenor Magyarország Zrt. 2045 Törökbálint, Pannon út 1.	2016.02.12	határozott	2017.03.31	Mobiltelefon dolgozói kedvezmény biztosítása	számla szerint	2017.03.31	szolgáltatási	N	folyamatban	
6/2016.	GAZD/99/1/2016	Deloitte Üzletviteli és Vezetési Tanácsadó Zrt. 1068 Bp., Dózsa Gy. Út 84/c.	2016.03.03	határozott	2016.09.10	DR. Zsuga János IG tagság ellátása során kifizetett tiszteletdíjának magyar adó- és járulékkövetkezményeivel kapcsolatos összefoglaló készítése	150.000 Ft+ÁFA	2016.03.10	megbízási	N	igen	
7/2016.	GAZD/27/1/2016.	PricewaterhouseCoopers Magyarország Kft. (1055 Bp., Bajcsy-Zsilinszky út 78.)	2016.03.08	határozott	2016.04.30	FKF Nonprofit Zrt. Közterület tisztántartási közszolgáltatási tevékenységének finanszírozása tárgyú, 2015.12.12-én kötött szerződés meghosszabbítása		2016.04.30	megbízási	N	folyamatban	46/2015. hosszabbítása
8/2016.	GAZD/144/1/2016.	OTP Bank Nyrt. 1051 Bp., Nádor u. 16.	2016.03.25	határozatlan		Egyedi kondíciók			megállapodás	N	folyamatban	
9/2016.	GAZD/143/1/2016.	OTP Bank Nyrt. 1051 Bp., Nádor u. 16.	2016.03.25	határozatlan		Bankszámla szerződés egységes szerkezetben	Hirdetmény szerint		bankszámla	N	folyamatban	
10/2016.	GAZD/142/1/2016.	OTP Bank Nyrt. 1051 Bp., Nádor u. 16.	2016.03.11	határozatlan		OTP Direkt Szerződés				N	folyamatban	
11/2016.	BVH_GAZD/5/1/2016.	Budapest Főváros Önkormányzata 1052 Bp., Városház u. 9/11.	2016.03.31	határozatlan		Irodabérleti szerződés 3. sz. módosítása			bérleti	N	folyamatban	52/2011. módosítása
12/2016.	GAZD/108/1/2016.	MOL Magyar Olaj- és Gázipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 1117 Bp., Október 23. u. 18.	2016.03.21	határozott	2018.09.30	Üzemanyag kártyával történő beszerzéshez egyedi szerződés	Negyedévi egyedi lehívás alapján (két évre a becsült érték 4.200.000 Ft)	2018.09.30	egyedi	N	folyamatban	
13/2016.	BVH_GAZD/5/2/2016.	Budapest Főváros Önkormányzata 1052 Bp., Városház u. 9/11.	2016.03.31	határozatlan		Irodabérleti szerződés egységes szerkezetben	2100 Ft+ÁFA/nm		bérleti	N	folyamatban	

3

11

4. sz. függelék: A Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévében meghozott, BVH Zrt.-vel és tagvállalataival kapcsolatos határozatai

Kgy. határozat száma	Kgy. határozat tárgya	Érintett társaság	Végrehajtást a BVH Zrt. vagy annak tagvállalata részéről igényel-e?	Végrehajtás	Megjegyzés
25-30/2016. (01.27.)	<p>Döntés a Budapesti Városigazgatóság Zrt. alapszabályának 2016.04.01. hatállyal történő módosításáról;</p> <p>Sidó Szabolcs vezérigazgató visszahívása 2016.03.31. hatállyal;</p> <p>Egry Attila igazgatósági elnök megbízása a vezérigazgatói feladatok ellátásával 2016.04.01. hatállyal;</p> <p>Sidó Szabolcs visszahívása az Igazgatóságból, egyidejűleg felügyelőbizottsági taggá választása 2016.04.01. hatállyal, valamint Dr. Szemenyei László visszahívása a Felügyelőbizottságból, egyidejűleg igazgatósági taggá választása;</p> <p>bérlitikai irányelvek módosítása;</p> <p>a társaság vezetői javadalmazási szabályzatának módosítása.</p>	BVH	Intézkedés a változások cégbírósi bejegyzése érdekében, módosított javadalmazási szabályzat cégbírósi letétbe helyezése.	<p>A változásokat a cégbíróság hiánypótlást követően, 2016.04.05-én bejegyezte. (Mivel a Cégbíróság bejegyző végzésében a társaság nevét elírták, ezért a társaság kérelme alapján a Cégbíróság a társaság elnevezését illető bejegyzést 2016.04.11-én kijavította.)</p> <p>A 2016.03.30-i ülésen elfogadott új javadalmazási szabályzat a jelen határozat szerinti módosításokat is magánban foglalja, ezért a letétbehelyezés szempontjából egységesen kezelhető.</p>	Alapítói határozat.
45/2016. (01.27.)	A Magyar Állam képviseletében eljáró MNV Zrt., a BTI Zrt., és a Nemzeti Örökség Intézete, továbbá a Fővárosi Önkormányzat közötti, az állami feladatellátás érdekében történő térítésmentes ingatlan átadásról valamint a kapcsolódó vagyonelemek és jogok rendezéséről szóló megállapodás jóváhagyása.	BTI	Megállapodás aláírása.	Aláírva 2016.04.27-én.	Alapítói határozat.

4. sz. függelék: A Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévében meghozott, BVH Zrt.-vel és tagvállalataival kapcsolatos határozatai

<p>50-51 és 53/2016. (01.27.)</p>	<p>Az FTSZV Kft. Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény hatálya alatti továbbműködésének elhatározása;</p> <p>döntés a társaság jegyzett tőkéjének 100 eFt nem pénzbeli hozzájárulás formájában történő megemeléséről, melynek tárgya a BVH Zrt. 300 eFt tagi kölcsönszerződés alapján fennálló, az FTSZV Kft. által elismert követelése;</p> <p>a társaság létesítő okiratának módosítása.</p>	<p>FTSZV</p>	<p>BVH Zrt. részéről a cégeljáráshoz szükséges formális igazgatósági döntéshozatal;</p> <p>tagvállalat részéről intézkedés a változásbejegyzés érdekében.</p>	<p>Az Igazgatóság a cégeljáráshoz szükséges formális határozatát 29/2016. (II.05.) BVH IG számon meghozta;</p> <p>a változást a Cégbíróság 2016.02.18-án bejegyezte.</p>	<p>Alapítói határozat.</p>
<p>52/2016. (01.27.)</p>	<p>BVH Zrt. utasítása az 51/2016. (01.27.) Főv. Kgy. határozattal az FTSZV Kft. részére jóváhagyott tőkeemelés teljesítésére, előterjesztés szerinti nyilatkozat 8 napon belüli aláírása.</p>	<p>BVH</p>	<p>Apport teljesítése, nyilatkozat aláírása 8 napon belül.</p>	<p>Nyilatkozat aláírása határidőben megtörtént, végrehajtva.</p>	<p>Alapítói határozat.</p>
<p>56/2016. (01.27.)</p>	<p>A Belvárosi Temető Udvar Kft. BTI Zrt.-be történő beolvadásához kapcsolódó végleges vagyonmérleg jóváhagyása.</p>	<p>BTI</p>	<p>Intézkedés a végleges vagyonmérleg cégbírósági letétbe helyezése érdekében.</p>	<p>Végrehajtva.</p>	<p>Alapítói határozat.</p>
<p>61/2016. (01.27.)</p>	<p>Fővárosi Önkormányzat által leselejtezett, közfeladat ellátásához nem szükséges tárgyi eszközök ingyenes átadása a FŐKERT NZrt. részére.</p>	<p>FŐKERT</p>	<p>Megállapodás aláírása.</p>	<p>A megállapodást a felek aláírták.</p>	<p>Közszolgáltatás.</p>
<p>77/2016. (01.27.)</p>	<p>A kéményseprő-ipari tevékenységről szóló 2015. évi CCXI. törvény 10.§ (2) bek. a) pont alapján döntéshozatal arról, hogy a Fővárosi Önkormányzat a kéményseprő-ipari közszolgáltatást a FŐKÉTÜSZ Kft.-vel kötött közszolgáltatási szerződés keretei között</p>	<p>FŐKÉTÜSZ</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>Közszolgáltatás.</p>



4. sz. függelék: A Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévében meghozott, BVH Zrt.-vel és tagvállalataival kapcsolatos határozatai

	biztosítja továbbra is, a szerződés időbeli hatálya alatt.				
130-136/2016. (02.17.)	Tagvállalatok létesítő okiratainak módosítása.	BTI, FKF, FŐKERT, FTSZV, BGYH, FŐTÁV, FŐKÉTÜSZ	BVH Zrt. részéről a cégeljáráshoz szükséges formális igazgatósági döntéshozatal, tagvállalatok részéről intézkedés a változásbejegyzés érdekében.	A BVH Zrt. Igazgatósága a cégeljáráshoz szükséges 34-39/2016. (03.02.) BVH IG számú formális határozatokat meghozta.  A Cégbíróság valamennyi tagvállalat létesítő okirat módosítását bejegyezte.	Alapítói határozat.
195/2016. (02.17.)	Hozzájárulás a BGYH Zrt. beruházási célú kölcsönszerződésének megkötéséhez, főpolgármester felkérése intézkedésre a kormányzati hozzájárulás megszerzése érdekében.	BGYH	-	-	Alapítói határozat. [1736/2015. (12.02.) Főv. Kgy. határozat alapján.]
196/2016. (02.17.)	FKF NZrt. 2016. évi ingatlangazdálkodási tervének jóváhagyása.	FKF	-	-	Alapítói határozat.
246/2016. (03.30.)	BVH Zrt. könyvvizsgálójának megválasztása a 2016.07.01.-2018.06.30. közötti időszakra.	BVH	Intézkedés a változások cégbírósági bejegyzése érdekében, szerződéskötés a könyvvizsgálóval.	Végrehajtás folyamatban.	Alapítói határozat.

5  
8

4. sz. függelék: A Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévében meghozott, BVH Zrt.-vel és tagvállalataival kapcsolatos határozatai

276/2016. (03.30.)	Az FKF és a FŐKERT NZrt.-vel kötendő, „a 2015. évi migrációt érintő védelmi feladatok ellátásáról, valamint a 2015. évi migrációt érintő védelmi feladatok ellátásával kapcsolatban felmerült költségek elszámolásáról” tárgyú megállapodás jóváhagyása.	FKF, FŐKERT	Megállapodás aláírása.	A FŐKERT NZrt. részéről aláírva és megküldve a Főpolgármesteri Hivatal részére aláírásra.  Az FKF NZrt. részéről a szignálás és az aláírás folyamatban van.	Közszolgáltatás.
307/2016. (03.30.)	A BTI Zrt. részére 5 lakásra egyszeri, ingyenes bérlő-kiválasztási jog biztosítása szolgálati jelleggel történő bérbeadásra, ennek érdekében a BTI Zrt.-vel kötendő megállapodás jóváhagyása.	BTI	Megállapodás aláírása.	Aláírva: 2016.04.25-én.	Közszolgáltatás.
329 és 331/2016. (03.30.)	A BVH Zrt. és a Fővárosi Önkormányzat között létrejött közfeladat ellátási és társasági részesedéshez kapcsolódó egyes tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló megállapodás 2016.03.31. hatállyal történő megszüntetése;  a társaság 2016. évi üzleti és közbeszerzési tervének elfogadása.	BVH	Közfeladat ellátási szerződést megszüntető megállapodás aláírása;  intézkedés a közbeszerzési terv közzététele érdekében.	BVH Zrt. részéről aláírva és megküldve a Főpolgármesteri Hivatal részére aláírásra.	Alapítói határozat [331/2016. (03.30.) Főv. Kgy.].
359/2016. (03.30.)	A FINA 2017 VB rendezéséhez kapcsolódó Margitsziget zöldfelület fejlesztési és környezetfejlesztési feladatokhoz kapcsolódó, FŐKERT NZrt.-vel kötendő tervezési szerződés jóváhagyása.	FŐKERT	Szerződés aláírása.	A társaság részéről aláírva és megküldve a Főpolgármesteri Hivatal részére aláírásra.	Közszolgáltatás.



4. sz. függelék: A Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévében meghozott, BVH Zrt.-vel és tagvállalataival kapcsolatos határozatai

<p>363-366 és 368/2016. (03.30.)</p>	<p>FŐTÁV Zrt.-vel kötendő: hőközpontok elhelyezésére szolgáló helyiségekre vonatkozó vagyonekezelési szerződés; föld alatti távhővezetékek és a földfelszín felett lévő bakos vezetékek alatti földterületekre vonatkozó vagyonekezelési szerződés; távhőszolgáltatáshoz szükséges berendezést nem tartalmazó helyiségre vonatkozó használati megállapodás; a Budapest I. kerület 6097 hrsz.-ú, Dózsa György tér 4. szám alatti ingatlan tekintetében használati jogot alapító szerződés; továbbá a társaság közszolgáltatási szerződése 2. számú módosításának jóváhagyása.</p>	<p>FŐTÁV</p>	<p>Szerződések aláírása, intézkedés ingatlan-nyilvántartási eljárás érdekében.</p>	<p>Folyamatban.</p>	<p>-</p>
<p>365/2016. (03.30.)</p>	<p>A 1223 Budapest, Rákóczi út 17. szám alatti ingatlanon elhelyezkedő fűtőmű felépítmény tulajdonjogának apport útján történő átruházására irányuló korábbi alapítói szándék megerősítése, továbbá döntés az alapul fekvő földterület apportként történő rendelkezésre bocsátásának szándékáról, a kétlépcsős tőkeemelés előkészítésének elrendeléséről.</p>	<p>FŐTÁV (BVH)</p>	<p>Kétlépcsős tőkeemelés előkészítése 120 napon belül.</p>	<p>Az előkészítés folyamatban.</p>	<p>-</p>

4. sz. függelék: A Fővárosi Közgyűlés 2016. I. negyedévében meghozott, BVH Zrt.-vel és tagvállalataival kapcsolatos határozatai

394 és 399/2016. (03.30.)	Varga András visszahívása az Igazgatóságából, egyidejűleg Czeglédy Gergő megválasztása 2016.04.01. hatállyal;  a BVH Zrt. 1291/2014. (11.26.) Főv. Kgy. határozattal elfogadott javadalmazási szabályzatának hatályon kívül helyezése, egyidejűleg új szabályzat elfogadása.	BVH	Intézkedés a változások cégbírósági bejegyzése érdekében;  új javadalmazási szabályzat cégbírósági letétbe helyezése.	A változást a cégbíróság hiánypótlást követően, 2016.04.07-én - a 2016.01.27-én eldöntött változásokkal együtt - bejegyezte.  Az új javadalmazási szabályzat cégbírósági letétbe helyezése folyamatban van.	Alapítói határozat.
417-418/2016. (03.30.)	BGYH Zrt. és FTSZV Kft. 2016. évi ingatlangazdálkodási tervének jóváhagyása.	BGYH,  FTSZV	-	-	Alapítói határozat.
422/2016. (03.30.)	FŐKERT NZrt.-vel kötendő 2016. évi zöldfelületi közszolgáltatási szerződés jóváhagyása.	FŐKERT	Szerződés aláírása.	A társaság részéről aláírva és megküldve a Főpolgármesteri Hivatal részére aláírásra.	Közszolgáltatás.

# **Üzleti jelentés a Vállalatcsoport 2016. 1-3. havi tevékenységéről**

Tartalomjegyzék

1.	Csoportszintű táblák .....	4
1.1.	Csoportszintű eredmény .....	4
1.2.	Csoportszintű értékesítés nettó árbevétele .....	5
1.3.	Csoportszintű likviditás .....	6
1.	Budapesti Városigazgatóság Holding Zrt. ....	7
1.1.	Eredménykimutatás .....	7
1.2.	Működési költségek .....	8
1.3.	Likviditás .....	9
2.	Tagvállalati adatok .....	10
3.1	BGYH .....	10
3.1.1	Eredménykimutatás .....	10
3.1.2	Működési költség .....	11
3.1.3	Tevékenységi eredménykimutatás .....	12
3.1.4	Főbb naturáliák .....	13
3.1.5	Beruházások .....	14
3.1.6	Likviditás .....	15
3.2	BTI .....	16
3.2.1	Eredménykimutatás .....	16
3.2.2	Működési költségek .....	17
3.2.3	Főbb naturáliák .....	19
3.2.4	Beruházások .....	19
3.2.5	Likviditás .....	20
3.3	FKF .....	21
3.3.1	Eredménykimutatás .....	21
3.3.2	Működési költségek .....	22
3.3.3	Tevékenységi eredménykimutatás .....	24
3.3.4	Főbb naturáliák .....	24
3.3.5	Beruházások .....	25
3.3.6	Likviditás .....	26
3.4	FŐKERT .....	27
3.4.1	Eredménykimutatás .....	27
3.4.2	Működési költségek .....	28
3.4.3	Tevékenységi eredménykimutatás .....	29
3.4.4	Főbb naturáliák .....	29
3.4.5	Beruházások .....	30

3.4.6	Likviditás .....	30
3.5	FŐKÉTÜSZ .....	31
3.5.1	Eredménykimutatás .....	31
3.5.2	Működési költségek .....	32
3.5.3	Tevékenységi eredménykimutatás .....	33
3.5.4	Főbb naturáliák .....	34
3.5.5	Beruházások .....	35
3.5.6	Likviditás .....	36
3.6	FŐTÁV .....	37
3.6.1	Eredménykimutatás .....	37
3.6.2	Működési költségek .....	38
3.6.3	Tevékenységi eredménykimutatás .....	39
3.6.4	Főbb naturáliák .....	40
3.6.5	Beruházások .....	40
3.6.6	Likviditás .....	41
3.7	FTSZV .....	43
3.7.1	Eredménykimutatás .....	43
3.7.2	Működési költségek .....	44
3.7.3	Tevékenységi eredménykimutatás .....	45
3.7.4	Főbb naturáliák .....	45
3.7.5	Beruházások .....	46
3.7.6	Likviditás .....	47

## 1. Csoportszintű táblák

### 1.1. Csoportszintű eredmény

mFt

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	ADÓZOTT EREDMÉNY	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv
BGYH Zrt.	341	317	635	318	294	1 282	2 006	2 006	0	724
BTI Zrt.	136	0	44	44	-91	123	0	0	0	-123
FKF Zrt.	107	-181	162	343	56	322	127	127	0	-195
FŐKERT Zrt.	0	112	-167	-279	-167	-365	1	1	0	366
FŐKÉTÜSZ Kft.	-184	0	-37	-37	148	22	0	0	0	-22
FŐTÁV Zrt.	2 550	596	630	34	-1 920	625	5	-214	-219	-839
FTSZV Kft.	-193	-38	0	38	193	0	0	0	0	0
BVH	35	24	14	-10	-21	16	1	1	0	-14
<b>Összesen</b>	<b>2 791</b>	<b>830</b>	<b>1 282</b>	<b>452</b>	<b>-1 509</b>	<b>2 025</b>	<b>2 141</b>	<b>1 921</b>	<b>-219</b>	<b>-104</b>

**A tábla nem tartalmazza a BTI és a FŐKÉTÜSZ terv és várható adatait, a folyamatban lévő termódosítás miatt.**

A tagvállalatok **2016. I. negyedévi összesített adózott eredménye**, figyelmen kívül hagyva a BTI és a FŐKÉTÜSZ eredményét, 445 mFt-tal meghaladja a tervet, melyhez a BGYH és az FKF jelentős terv feletti eredménye járult hozzá. A **BGYH** terv feletti eredményének fő oka a magasabb vendégszám és az áremelés, valamint a működési költségeknél jelentkező megtakarítások és időbeli eltolódások. Az **FKF**-nél az árbevétel elmaradását túlkompenzálja a működési költségeknél jelentkező időbeli eltolódások és megtakarítások hatása. A **FŐTÁV** esetében az alacsonyabb árbevétel eredményrontó hatását valamivel meghaladó összegű a működési költségeknél jelentkező megtakarítás, ill. időbeli eltolódás hatása. A **FŐKERT** esetében az alacsonyabb kompenzáció eredményrontó hatását tovább növelte a tárgyidőszakra tervezett céltartalék feloldás időbeli eltolódása. Az **FTSZV**-nél a kompenzáció tervtől való elmaradását meghaladó összegű a működési költségeknél jelentkező megtakarítás.

A **BVH** tervtől való elmaradása az alacsonyabb önkormányzati forrás, a magasabb működési költség és egyéb ráfordítás együttes hatásaként jelentkezik.

**Tagvállalatonkénti részletezést lásd később.**

**1.2. Csoportszintű értékesítés nettó árbevétele**

mFt

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Értékesítés nettó árbevétele	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv
BGYH Zrt.	2 034	2 125	2 344	219	310	10 237	10 791	10 791	0	554
BTI Zrt.	1 034	0	844	844	-190	4 146	0	0	0	-4 146
FKF Zrt.	8 765	9 226	9 075	-151	310	36 528	38 450	38 450	0	1 922
FŐKERT Zrt.	124	91	105	15	-19	617	671	673	3	56
FŐKÉTÜSZ Kft.	78	0	187	187	109	1 263	0	0	0	-1 263
FŐTÁV Zrt.	15 684	16 421	15 738	-683	54	41 571	43 114	42 431	-683	861
FTSZV Kft.	342	359	338	-21	-4	1 739	1 599	1 599	0	-140
BVH	194	106	105	-1	-89	516	421	421	0	-94
<b>Összesen</b>	<b>28 256</b>	<b>28 326</b>	<b>28 736</b>	<b>410</b>	<b>480</b>	<b>96 616</b>	<b>95 045</b>	<b>94 365</b>	<b>-680</b>	<b>-2 251</b>

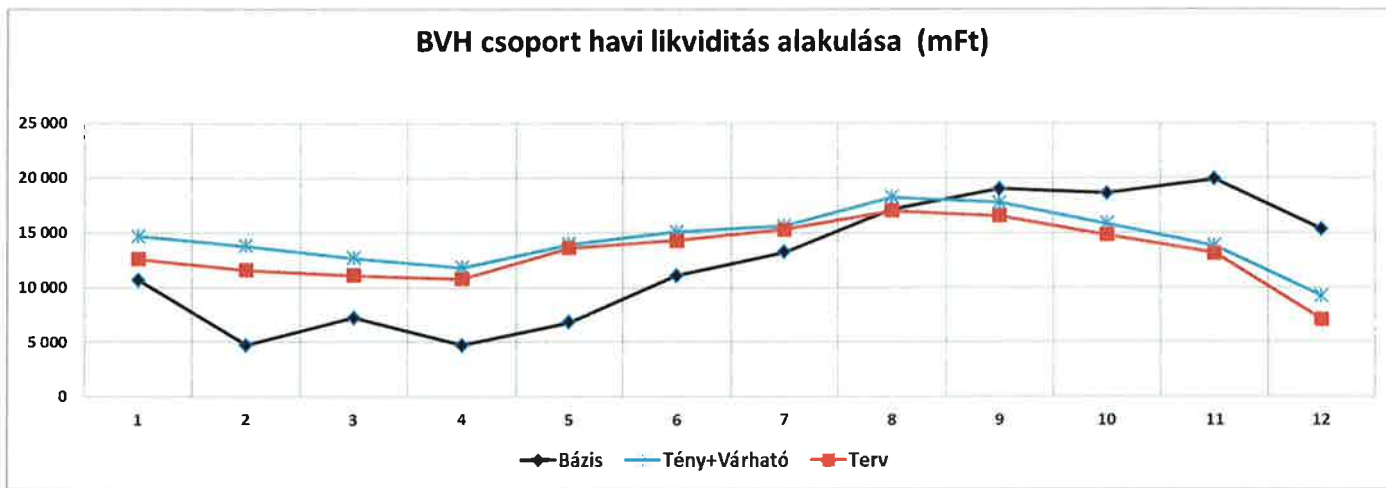
A tábla nem tartalmazza a BTI és a FŐKÉTÜSZ terv és várható adatait, a folyamatban lévő tervmódosítás miatt.

A tagvállalatok összes árbevétele 2016. I.negyedévben, figyelmen kívül hagyva a BTI és a FŐKÉTÜSZ tény árbevételét, **621 mFt-tal elmarad a tervtől**. A FŐTÁV jelentős, elsősorban a tervezettől magasabb átlaghőmérséklet miatti, terv alatti árbevételét a BGYH terv feletti árbevétele nem tudta kompenzálni. A tervtől való elmaradáshoz az FKF és az FTSZV is hozzájárult.

Tagvállalatonkénti részletezést lásd később.



### 1.3. Csoportszintű likviditás



\*A grafikon a Társaság havi záró pénzállományát mutatja (zárolt betétek és folyószámlahitel igénybevétel összegével csökkentve).

**A diagram, a torzító hatás elkerülése végett, nem tartalmazza a BTI és a FŐKÉTÜSZ adatait, mivel a folyamatban lévő tervmódosítás miatt nem áll rendelkezésünkre terv adat, FŐKÉTÜSZ esetében várható sem.**

**A vállalatcsoport pénzeszközállománya 2016. I. negyedévben terv felett volt, melyhez a BGYH a magasabb árbevételével, valamint a tervezettől lényegesen magasabb nyitó pénzállományával járult hozzá. Az FKF esetében a magasabb pénzállomány egyik oka a tervezettől szintén magasabb nyitó pénzállomány, továbbá a működési és beruházási kiadások alacsonyabb szintje. A FŐKERT pénzállománya tervszinten alakult. A FŐTÁV pénzállománya terv alatt volt, a tervezettől elmaradó nyitó pénzállomány, valamint elsősorban a 2015.évről áthúzódó beruházási kiadások miatt. Az FTSZV tervezettől elmaradó bevétele szintén negatívan hatott a pénzeszközállományra.**

**Tagvállalatonkénti részletezést lásd később.**



## 2. BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.

### 2.1. Eredménykimutatás

mFt

2016 BVH	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	194	106	105	-1	-89	516	421	421	0	-94
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	0	0	0	0	200	0	0	0	-200
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	0	86	84	-2	84	0	86	86	0	86
<b>Korrigált nettó árbevétel</b>	<b>194</b>	<b>192</b>	<b>189</b>	<b>-3</b>	<b>-5</b>	<b>716</b>	<b>507</b>	<b>507</b>	<b>0</b>	<b>-208</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	-23	-32	-30	2	-7	-124	-124	-124	0	1
Személyi jellegű ráfordítások	-131	-128	-135	-7	-4	-511	-364	-364	0	147
Értécsökkenési leírás	-1	-1	-1	0	0	-5	-3	-3	0	2
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-4	-7	-9	-3	-5	-70	-16	-16	0	55
<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>35</b>	<b>24</b>	<b>14</b>	<b>-10</b>	<b>-21</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	0	1	1	1	1	14	1	1	0	-12
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>35</b>	<b>25</b>	<b>15</b>	<b>-10</b>	<b>-20</b>	<b>18</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-17</b>
Adófizetési kötelezettség	0	-1	-1	0	-1	-3	0	0	0	2
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>35</b>	<b>24</b>	<b>14</b>	<b>-10</b>	<b>-21</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-14</b>

**2015.01-03.hóban az adózott eredmény 14 millió Ft, ami a tervhez képest 10 millió Ft-tal alacsonyabb:**

#### **Korrigált árbevétel eredményhatása (-3):**

- Városüzemeltetés-szervezési feladatok önkormányzati forrása (-2): személyi jellegű ráfordítások terv felett alakultak, míg, ellenhatásként, az igénybe vett szolgáltatások a tervtől elmaradtak, ennek oka elsősorban az, hogy a városüzemeltetés-szervezési feladatokat nem külső tanácsadók bevonásával végeztük el, mint ahogy terveztük, hanem a munkavállalók kerültek bevonásra. A tervtől való eltérés fő oka: a tervezettől kevesebb le nem vonható áfa lett figyelembe véve elszámoláskor (lásd később)
- Cséry-telep (-1): időbeli eltolódás

#### **Egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege (-3):**

- Előző évekkkel kapcsolatos önrevízió miatti társasági adó, iparűzési adó és innovációs járulék (-6)
- Le nem vonható áfa (+3): a tervben a le nem vonható áfa összege más módszerrel került megállapításra, mint a tényben

#### **Működési költségek eredményhatása (-5):** lásd később

#### **Pénzügyi műveletek eredménye (+1):**

- magasabb lekötött betét, több kamat

## 2.2. Működési költségek

mFt

2016 BVH	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-2	-2	-2	1	1	-7	-6	-6	0	1
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-18	-28	-26	2	-8	-104	-111	-111	0	-7
Egyéb szolgáltatások értéke	-2	-2	-2	0	0	-14	-7	-7	0	7
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>-23</b>	<b>-32</b>	<b>-30</b>	<b>2</b>	<b>-7</b>	<b>-124</b>	<b>-124</b>	<b>-124</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
Béreköltség	-95	-95	-99	-5	-4	-381	-270	-270	0	111
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-6	-5	-7	-1	0	-19	-14	-14	0	5
Bérráfordítások	-29	-28	-29	-1	0	-112	-80	-80	0	31
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>-131</b>	<b>-128</b>	<b>-135</b>	<b>-7</b>	<b>-4</b>	<b>-511</b>	<b>-364</b>	<b>-364</b>	<b>0</b>	<b>147</b>
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	-1	-1	-1	0	0	-5	-3	-3	0	1
Használatbavételkor egy összegben elszámolt é	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékcsökkenési leírás átvezetési számla	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>Működési költségek összesen</b>	<b>-155</b>	<b>-161</b>	<b>-166</b>	<b>-5</b>	<b>-11</b>	<b>-641</b>	<b>-491</b>	<b>-491</b>	<b>0</b>	<b>149</b>

### **Működési költségek változásának eredményhatása 2016.01-03.hóban (-5):**

#### **Anyagjellegű ráfordítások eredményhatása (+2):**

**Anyagköltség (+0,5):** alacsonyabb üzemanyag és irodaszer költség

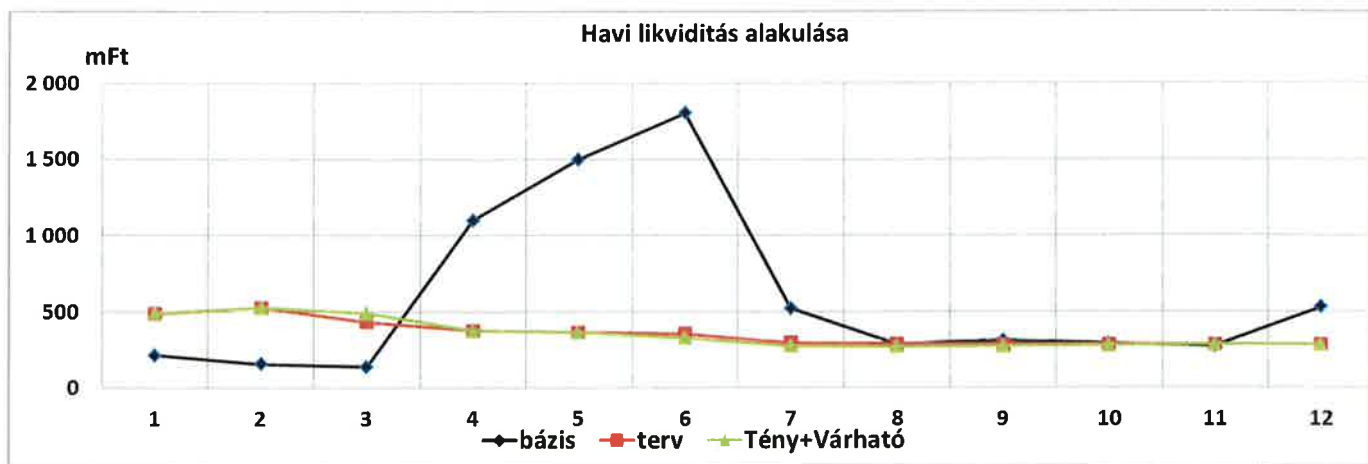
#### **Igénybevett szolgáltatások eredményhatása (+1,5):**

- tervtől alacsonyabb szoftver (BKR) karbantartási költség (+0,3)
- nem tervezett PR költség (-0,6): arculati kézikönyv
- alacsonyabb iroda bérleti díj (+0,2)
- időbeli eltolódások: szakértői költség (+1,1), oktatás, továbbképzés (+0,2), egyéb (+0,3)

#### **Személyi jellegű ráfordítások eredményhatása (-7)**

- A szervezeti átalakulással összefüggő személyi változások miatti kifizetések, bérváltozások járulékkal együtt **(-8,5)**
- Átlagos létszám 1 fővel kevesebb a tervtől, ill. kevesebb cafetériára jogosult, hatásuk járulékkal együtt **(+0,9)**
- Cafetéria **(-1)**: nem egyenletes kifizetés
- Jutalom járulékkal együtt **(+0,9)**: időbeli eltolódás
- Betegszabadság és táppénz miatti bér és járulék-megtakarítás **(+0,3)**
- megbízási díj **(+0,4)**: Cséry projekttel kapcsolatos megbízási díj időbeli eltolódás

### 2.3. Likviditás



**A pénzeszközállomány a tárgyidőszakban tervszinten alakult.**

A BGYH-tól 500 mFt osztalék (a BGYH 2015.évi eredménye terhére) június hónapra lett tervezve, de azonnal továbbutaljuk a Főváros részére, ezért nem látszódik a diagramon.

Megjegyzés: Bázis időszakban 04-07.hóban a kapott és fizetett osztalék tervtől eltérő ütemezése miatt volt jelentős az eltérés (2015.04.hóban a FŐTÁV-tól megkaptuk az 1 000 mFt, ill. a 05.hóban a BGYH-tól 367 mFt-ot, 06.hóban 300 mFt-ot és 07.hóban is 300 mFt osztalékot. A Fővárosnak júliusban 1627 mFt, augusztusban 300 millió Ft osztalék került kifizetésre. A tervben mind a kapott, mind a fizetett osztalék májusra lett tervezve).



### 3. Tagvállalati adatok

#### 3.1 BGYH

##### 3.1.1 Eredménykimutatás

mFt

2016 BGYH Zrt.	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	2 034	2 125	2 344	219	310	10 237	10 791	10 791	0	554
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Korrigált nettó árbevétel</b>	<b>2 034</b>	<b>2 125</b>	<b>2 344</b>	<b>219</b>	<b>310</b>	<b>10 237</b>	<b>10 791</b>	<b>10 791</b>	<b>0</b>	<b>554</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	-1	12	-1	-13	0	26	32	32	0	6
Anyagjellegű ráfordítások	-679	-634	-578	56	102	-2 922	-3 042	-3 042	0	-119
Személyi jellegű ráfordítások	-716	-918	-858	59	-142	-3 597	-4 408	-4 408	0	-811
Értékcsökkenési leírás	-248	-267	-236	31	13	-1 055	-1 190	-1 190	0	-136
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-51	25	-37	-63	14	-1 366	-32	-32	0	1 334
<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>338</b>	<b>344</b>	<b>634</b>	<b>290</b>	<b>296</b>	<b>1 323</b>	<b>2 151</b>	<b>2 151</b>	<b>0</b>	<b>828</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	3	-10	1	11	-2	8	-41	-41	0	-49
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>341</b>	<b>333</b>	<b>635</b>	<b>301</b>	<b>294</b>	<b>1 331</b>	<b>2 110</b>	<b>2 110</b>	<b>0</b>	<b>779</b>
Adófizetési kötelezettség	0	-16	0	16	0	-49	-104	-104	0	-55
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>341</b>	<b>317</b>	<b>635</b>	<b>318</b>	<b>294</b>	<b>1 282</b>	<b>2 006</b>	<b>2 006</b>	<b>0</b>	<b>724</b>

**2016. I. negyedévi adózott eredménye 635 millió Ft volt, ami a tervezett kétszerese:**

##### **Értékesítés nettó árbevétele (+219):**

- Az áremelés (elsősorban a Széchenyi fürdőben) mellett a tervezettnél dinamikusabb volt forgalomnövekedés, mely a turizmus fellendülésének, a szolgáltatások bővülésének köszönhető (Rudas és Dandár fürdő korábbi felújítása) **(+261)**,
- egyéb árbevétel **(-42)**: a tervezés tévesen bázis alapján történt, mivel 2015.I.névben az egyéb bevételek között szerepelt egy később kivezetésre kerülő követelés

**Aktivált saját teljesítmény (-13):** saját erős beruházásokkal kapcsolatban

**Működési költségek változásának eredményhatása (+147):** lásd később

##### **Egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege (-63):**

- Céltartalék eredményhatása **(-65)**: fő ok, a megvalósult karbantartások céltartalékkal való fedezhetősége későbbi hónapokban kerül elbírálásra, tehát a céltartalék feloldás elmarad a tervezettől
- Adó, illetékek, hozzájárulások **(+14)**: a le nem vonható áfa, valamint a telek-és építményadó nem került elhatárolásra, ellenhatásként jelentkezik a több vízkészlet hozzájárulás, nem tárgyidőszaki elhatárolásból adódóan, és a magasabb árbevétel miatti iparüzési adótöbblet
- Egyéb egyéb bevételek **(-14)**: műemlékfürdők felújítási támogatásából eredő, értékcsökkenéssel szemben elszámolt halasztott bevételek összege kevesebb a tervtől (az écs-nél jelentkezik az ellenhatás), mert 2015.év végén, ill. 2016.év elején több pályázati támogatással érintett eszköz kivezetésre került (pl. Dagály fürdő átadása miatt). Fő ellenhatás a viharkár után biztosítótól kapott kártérítés



**Pénzügyi műveletek eredménye (+11):** a beruházások finanszírozásához tervezett hitelt még nem vették fel (a 2015. évre tervezett 700 mFt hitelről van szó)

**Adófizetési kötelezettség (+16):** a társasági adó nem került elhatárolásra

### 3.1.2 Működési költség

mFt

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
<b>BGYH Zrt.</b>										
Anyagköltség	-225	-221	-238	-17	-13	-964	-1 062	-1 062	0	-98
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-390	-345	-271	73	118	-1 603	-1 627	-1 627	0	-24
Egyéb szolgáltatások értéke	-21	-22	-19	3	2	-90	-94	-94	0	-4
Eladott áruk beszerzési értéke	-4	-4	-9	-5	-5	-20	-20	-20	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-40	-43	-41	2	0	-246	-240	-240	0	6
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>-679</b>	<b>-634</b>	<b>-578</b>	<b>56</b>	<b>102</b>	<b>-2 922</b>	<b>-3 042</b>	<b>-3 042</b>	<b>0</b>	<b>-119</b>
Béreköltség	-500	-652	-597	55	-96	-2 564	-3 157	-3 157	0	-593
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-76	-96	-92	4	-16	-315	-384	-384	0	-69
Bérráfordítások	-140	-170	-169	0	-29	-718	-867	-867	0	-149
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>-716</b>	<b>-918</b>	<b>-858</b>	<b>59</b>	<b>-142</b>	<b>-3 597</b>	<b>-4 408</b>	<b>-4 408</b>	<b>0</b>	<b>-811</b>
Értékcsökkenési leírás	-248	-267	-236	31	13	-1 055	-1 190	-1 190	0	-136
<b>Működési költségek összesen</b>	<b>-1 644</b>	<b>-1 818</b>	<b>-1 672</b>	<b>147</b>	<b>-28</b>	<b>-7 574</b>	<b>-8 641</b>	<b>-8 641</b>	<b>0</b>	<b>-1 066</b>

#### Működési költségek változásának eredményhatása 2016. I. negyedévben (+147):

##### **Anyagjellegű ráfordítások eredményhatása (+56):**

##### **Anyagköltség (-17):**

- felhasznált anyagköltség (-5): tervezettől több javításhoz felhasznált anyagköltség, magasabb közműdíj (-4): a magasabb forgalom megnövelte az elsősorban szaunával rendelkező egységek áramfogyasztását, magasabb lepedő és higiéniai anyagfelhasználások, új tisztítoszerek alkalmazása (-7), egyéb (-1)

##### **Igénybe vett szolgáltatás (+73):**

- karbantartási költség (+50): időbeli eltolódás (elsősorban strandfelkészítő munkálatok), ill. az új beléptető rendszerrel kapcsolatban 10 mFt megtakarítás, a kivitelező szerződéstől való elmaradásából eredően (megjegyzés: Az anyagjellegű ráfordítások bázishoz képest 102 mFt-tal csökkentek, melyből 73 mFt megtakarítás a beléptető rendszerrel kapcsolatos. Tavaly még a 2010. évben kötött szerződés alapján, havi 28 mFt-ot fizettek, míg 2016. I. névben havi 3,3 mFt-ot, ami később, ha kész lesz teljesen havi 6,6 mFt lesz az új megállapodás alapján.)
- bérleti díj (-2): a központ dolgozói által használt parkoló bérleti díja (korábban ezt saját területen oldotta meg a Társaság, melynek megszűnése a tervezés időszakában még nem volt ismert)
- szakértői, tanácsadói díjak (+8): időbeli eltolódás
- őrzés (+6): az őrzés-védelem saját tevékenységben fog megvalósulni, így fokozatosan, ahogy a létszámfelvétel engedi, a Társaság csökkenti az őrzés-védelmi szolgáltatás igénybevételét.
- tűzvédelmi szolgáltatás (+4): a háromévente esedékes tűzvédelmi vizsgálat még nem történt meg
- távhő-és csatornadíj (+7): alacsonyabb fogyasztás

**Egyéb szolgáltatás (+3):** alacsonyabb bankköltség, a banki díjtételek újratárgyalásának köszönhetően





**Eladott áruk beszerzési értéke (-5):** az áremelés ellenére jelentősen nőtt az áruértékesítés  
**Közvetített szolgáltatás (+2)**

**Személyi jellegű ráfordítások eredményhatása (+59):** fő ok: a létszámfelvétel több egységben is elmaradt a tervezettől. A vártnál tovább tart a munkaerő állomány feltöltése (időszaki terv átlagos létszám 981 fő, míg a tény 95 fővel kevesebb). A tervezett, szakmakategóriák és munkavégzés minősége alapján differenciált béremelés II. üteme minden egységben megtörtént.

**Értékcsökkenési leírás (+31):** a pályázatok keretében történt felújítások több eszköze is teljesen leírásra került 2015.év végén, ill. 2016.év elején, így a tényben kevesebb az ÉCS (ellenhatása az egyéb bevételeknél jelentkezik, kevesebb az écs-vel szemben elszámolt halasztott bevétel).

### 3.1.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft

BGYH Zrt.	Uszoda, wellness, strand üzletág			Gyógyászati üzletág			Kiegészítő tevékenység		
	kumulált	kumulált	Eltérés	kumulált	kumulált	Eltérés	kumulált	kumulált	Eltérés
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
<b>KUMULÁLT 1-3. hó</b>									
Értékesítés nettó árbevétele	1 728	1 968	240	348	313	-35	49	63	14
Támogatás/Kompenzáció összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	95	51	-43	39	13	-26	0	0	0
<b>TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA</b>	<b>1 794</b>	<b>1 978</b>	<b>184</b>	<b>376</b>	<b>318</b>	<b>-58</b>	<b>49</b>	<b>63</b>	<b>14</b>
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-1 046	-1 011	35	-432	-306	126	-39	-39	0
<b>TEVÉKENYSÉG FEDEZETE</b>	<b>748</b>	<b>967</b>	<b>219</b>	<b>-56</b>	<b>12</b>	<b>68</b>	<b>9</b>	<b>24</b>	<b>14</b>
Összes közvetett ktg. és ráf.	-255	-288	-34	-98	-75	23	-5	-5	0
<b>TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE</b>	<b>493</b>	<b>678</b>	<b>186</b>	<b>-154</b>	<b>-63</b>	<b>91</b>	<b>4</b>	<b>18</b>	<b>14</b>
Pénzügyi eredmény	-7	1	8	-3	0	3	0	0	0
<b>TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE</b>	<b>486</b>	<b>679</b>	<b>194</b>	<b>-156</b>	<b>-63</b>	<b>94</b>	<b>4</b>	<b>18</b>	<b>14</b>

- A Társaság nem nyújt közszolgáltatást, csak piaci és kiegészítő tevékenysége van.
- A **piaci tevékenység** (Uszoda, wellness, strand üzletág és Gyógyászati üzletág) összeredménye jelentősen meghaladta a tervezettet (+87%, +194 mFt).
- Az **uszoda, wellness, strand üzletág** (+40%) a belépőjegyárak emelése ellenére a tervezettnél jelentősebb forgalomműködést ért el a Társaság. A masszírozások száma elmaradt a tervezettől, viszont az áremelés hatására túlteljesítették az árbevétel tervet.
- A piaci tevékenységen belül a **Gyógyászati üzletág** vesztesége a tervezettől jelentősen kisebb (+60%). Az áremelés hatására a forgalom csökkent, így a gyógyászati üzletág bevétele elmarad a bevételi tervtől, ugyanakkor a létszámfelvétel elmaradása, valamint egyéb költségek időbeli eltolódása pozitívan hatott az eredményre.
- A **kiegészítő tevékenységek** (labor elemzések, palackozó, vízeladás a margitszigeti hévízkútról, munkásszállás, bezárt egységek) összeredménye is meghaladta a tervet (+14 mFt): a vártnál magasabb volt a szerződéses partnerek felé az időarányos értékesítés
- Az eredmény **objektumonkénti** bontásban:
  - **Széchenyi fürdő:** +122 mFt (+29%): áremelés ellenére magasabb forgalom, valamint céltartalék feloldás, karbantartások és létszámfelvétel elmaradása, alacsonyabb



értékcsökkenési leírás miatt is magasabb az eredmény, továbbá, hitelfelvétel eltolódása miatt magasabb pénzügyi eredmény

- **Gellért fürdő:** +38 mFt (+36%): áremelés ellenére magasabb forgalom, valamint céltartalék feloldás, karbantartások és létszámfelvétel elmaradása miatt is magasabb az eredmény
- **Rudas fürdő** +29 mFt (+116%): a magasabb árak ellenére jelentős forgalomnövekedés tapasztalható a 1,5 éve megnyitott wellness részlegen, ellenhatás: a magasabb árbevétel hatására az egységre terhelendő vállalatirányítás költsége és egyéb ráfordítása is emelkedett.
- **Lukács fürdő** +6 mFt (+33 %): Az előző évi forgalomra gyakorolt negatív hatások, fonódó villamos és a környező területek felújítási munkálatai, ebben az évben már nem jelentkeznek, így a bevétel a tervnek megfelelően alakult. Költségeknél időbeli eltolódás.
- **Királyfürdő** +21 mFt (+566 %): karbantartások elmaradása, forgalomnövekedés, áremelés
- **Dagályfürdő** +36 mFt (+105%): tervezettnél kisebb mértékben csökkent a forgalom az uszoda-wellness szolgáltatáson. A csökkenés csak a gyógyászati szegmensben realizálódott jelentősebb mértékben. Az egységek közötti áthelyezések miatt az átlagos statisztikai létszám elmaradt a tervezettől, így megtakarítás keletkezett a személy jellegű ráfordításoknál. A 2015 év végén kivezetésre került eszközök miatt az értékcsökkenésen is jelentős megtakarítást realizált a Fürdő.
- **egyéb fürdők, strandok:** +49 mFt

### 3.1.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Eltérés % Tény / Terv	Terv	Várható	Eltérés % Várható / Terv
Összes vendégforgalom (fő)	758 693	780 286	2,8%	3 982 134	3 982 134	0,0%
Uszoda, wellness, strand üzletág - Vendégforgalom (fő)	643 592	681 635	5,9%	3 474 458	3 474 458	0,0%
Gyógyászati üzletág - Vendégforgalom (fő)	115 101	98 651	-14,3%	507 676	507 676	0,0%
Panaszkezelés (Jogos panaszok száma)	12	6	-50,0%	109	109	0,0%
Panaszkezelés (Összes panaszok száma)	87	145	66,7%	850	850	0,0%
Panaszkezelés (Jogos panaszok elintézési ideje)	10	12	20,0%	37	37	0,0%

- **Uszoda, wellness, strand üzletág forgalma 5,9%-kal magasabb a tervnél:** elsősorban a Gellért fürdőnél (+10%), Széchenyi fürdőnél (+5 %), Dagályban (+2 %), Rudas (+10 %), Dandár (+24 %), Lukács fürdő (+2%) a tervezettet meghaladó volt a vendégszám. A Gellért és a Széchenyi fürdőkben a külföldi turisták száma emelkedett a legnagyobb mértékben, a budapesti vendégek növekedése elsősorban a Zsigmondy-kedvezmény nagyobb népszerűségének volt köszönhető. A Rudas és a Dandár fürdő uszoda-wellness forgalma döntő részben a 2014 őszén átadott új részlegek máig tartó felfutása miatt emelkedett. A Dagály fürdőben az állami uszoda-beruházás a tervezettnél kisebb mértékben hatott ki az uszoda-wellness forgalomra.
- **A gyógyászati üzletág forgalma a tervezettnél 14,3 %-kal kevesebb lett:** a forgalom csökkenésének legfőbb oka a Széchenyi fürdőben végrehajtott áremelés, mely tovább csökkentette a gyógyászati forgalmat, ezzel kapacitást felszabadítva a készpénzes vendégek számára. A Dagály fürdőben a gyógyászati forgalom közel a felére esett vissza az állami beruházás járulékos hatásaként. Ellenhatásként jelentkezett a Lukács és a Dandár fürdő, ahol is magasabb volt a tervezettnél a gyógyászati forgalom, a javuló megközelíthetőség (Lukács), az árpolitika (Dandár) miatt és a Széchenyi fürdőből történő átvándorlások miatt.





- Az összes panaszok száma jelentősen a terv felett van: a magasabb forgalom több panaszt eredményezett, viszont a jogos panaszok száma terv alatt van.

### 3.1.5 Beruházások

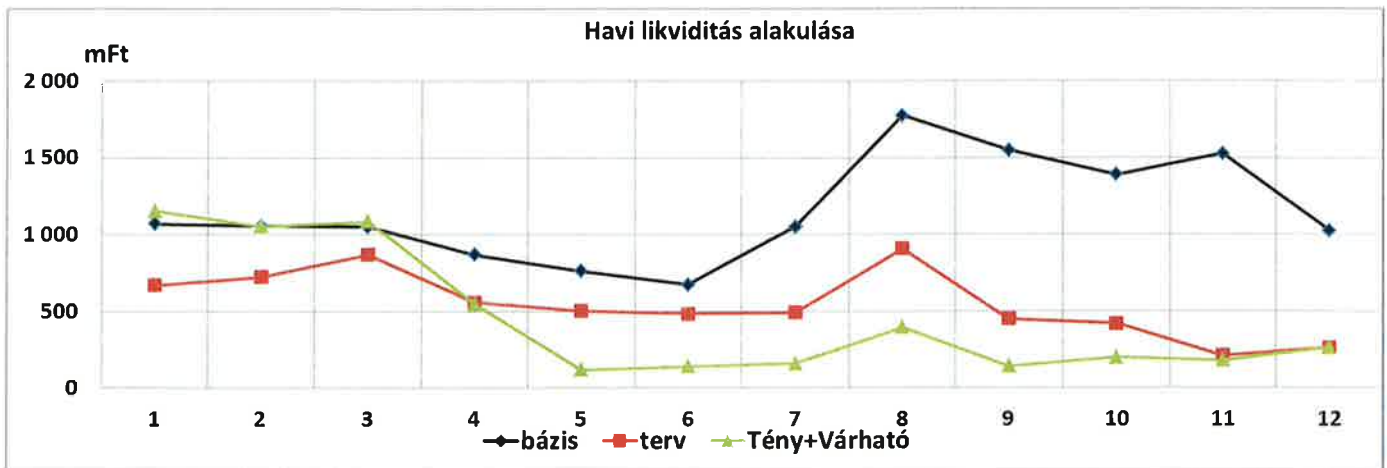
mFt

Beruházás adatok	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)	Tény/éves terv
Palatinus főépület rekonstrukció és téli üzemeltetésre történő	103	390	287	1 590	1 590	0	24%
Széchenyi Gyógyfürdő gépészeti rekonstrukciója	221	208	-12	1 000	1 000	0	21%
Paskál Strand téliesítése	0	474	474	600	600	0	79%
Vízpalackozó építése (telek, tervezetés, csarnok, raktár, gépek)	0	0	0	500	500	0	0%
Rácz fürdő (műszaki helyreállítás + pre-opening 6:4)	0	0	0	500	500	0	0%
Egyéb építési beruházás	0	85	85	400	400	0	21%
Dandár hőszivattyú energetikai korszerűsítés	0	0	0	150	150	0	0%
Több fürdőt érintő éves szinten: szűrőforgató rendszerek, osztó-gyűjtő berendezések, hőcserélők felújítása	25	0	-25	100	100	0	0%
Új központ kialakításához szükséges beruházás	0	0	0	100	100	0	0%
Lukács, tető jakuzzi	0	0	0	60	60	0	0%
Pünkösdfürdő strandon Hajós-villa felújítása és új étterem kialakítása	0	0	0	60	60	0	0%
Széchenyi Gyógyfürdő tetők felújítása 4. ütem	0	8	8	55	55	0	15%
Egyéb eszközök (proxyórák, bútorok, öltözőszekrények, gépek, orvosi berendezések stb.)	60	25	-35	220	220	0	12%
Egyéb	8	8	1	280	280	0	3%
<b>Összesen</b>	<b>416</b>	<b>1 198</b>	<b>782</b>	<b>5 615</b>	<b>5 615</b>	<b>0</b>	<b>21%</b>

#### **2016. I. negyedévben a beruházások összege 1 198 mFt, mely a tervtől 782 mFt-tal magasabb:**

- Palatinus főépület rekonstrukció és téli üzemeltetésre történő kibővítés **(+287)**: 2015.évről áthúzódó beruházás (2015.évi tervben nem volt, csak a 2015.évi várhatóban)
- Széchenyi fürdő gépészeti rekonstrukciója **(-12)**
- Paskál strand téliesítése **(+474)**: 2015.évről áthúzódó beruházás, valamint előre vannak a 2016.évre tervezett munkák is
- Egyéb építési beruházások **(+85)**: felmerültek a működést veszélyeztető, halaszthatatlan munkálatok pl. Lukács termálfürdő mennyezetének javítása
- Széchenyi tetőfelújítás **(+8)**: 2015.évről áthúzódó
- Több fürdőt érintő felújítások **(-25)**: időbeli eltolódás
- Egyéb eszközök **(-35)**: időbeli eltolódás
- A beruházási programra **kockázatot jelent** a Társaság üzleti tervében elfogadott hitelfelvétel állami elbírálásának késedelve.

### 3.1.6 Likviditás



\*A grafikon a Társaság havi záró pénzállományát mutatja (zárt betétek és folyószámlahitel igénybevétel összegével csökkentve).

- **A Társaság pénzeszközállománya a tárgyidőszakban terv felett alakult**, biztos alapot teremtve ezzel a 2016.évi tervek megvalósításához, beruházások fedezetéhez.
- A magasabb pénzeszközállomány elsődleges okai: magasabb árbevétel, valamint a tervben több, mint 500 mFt-tal alacsonyabb nyitó pénzállománnyal kalkuláltak. Tavaly az utolsó negyedévben is terv felett alakult az árbevétel, ill. a beruházási kiadások eltolódtak 2016.évre.
- 2016.I.névből terv feletti beruházási és szállítói kifizetések, ugyanakkor kevesebb személyi jellegű kiadás jelentkezett. Januárban megkapták a Dagály Fürdő átadásakor jelentkező áfa összegét (1 367 mFt) a Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-től, de rögtön tovább is utalták a NAV-nak, így a diagramon nem látható.
- A Társaság **hitelfelvételt** először áprilisra tervezett (04.hóra 100 mFt, 05.hóra 500 mFt, 06.hóra 550 mFt, 07.hóra 150 mFt, 09.hóra 700 mFt, 11.hóra 100 mFt, 12. óra 300 mFt, összesen 2400 mFt). A várhatóban a következőképpen szerepel: 06.hó 650 mFt, 07.hó 300 mFt, 09.hó 900 mFt, 10.hó 250 mFt, 11.hó 100 mFt, 12.hó 200 mFt, összesen ugyanúgy 2400 mFt.
- Az **áprilisra és májusra előrejelzett jelentős pénzállomány csökkenéshez** hozzájárult, a már említett hitelfelvétel átütemezés mellett, az I.félévre, a beruházások finanszírozásához betervezett támogatások (300 mFt) II.félévre történő átütemezése is, valamint a magasabb beruházási és szállítói kiadások.
- **Osztalék** mind a tervben, mind a várhatóban 09.hóban szerepel, 500 mFt összegben.



## 3.2 BTI

### 3.2.1 Eredménykimutatás

mFt

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
<b>BTI Zrt.</b>										
Értékesítés nettó árbevétele	1 034	0	844	844	-190	4 146	0	0	0	-4 146
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	31	0	98	98	67	-50	0	0	0	50
<b>Korrigált nettó árbevétel</b>	<b>1 065</b>	<b>0</b>	<b>942</b>	<b>942</b>	<b>-124</b>	<b>4 096</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4 096</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	32	0	25	25	-6	-1	0	0	0	1
Anyagjellegű ráfordítások	-466	0	-449	-449	17	-1 976	0	0	0	1 976
Személyi jellegű ráfordítások	-398	0	-398	-398	1	-1 609	0	0	0	1 609
Értékcsökkenési leírás	-58	0	-59	-59	-1	-231	0	0	0	231
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-23	0	-12	-12	11	-149	0	0	0	149
<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>152</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>-102</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	-1	0	0	0	1	-1	0	0	0	1
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>-102</b>	<b>129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-129</b>
Adófizetési kötelezettség	-15	0	-5	-5	10	-6	0	0	0	6
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>136</b>	<b>0</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>-91</b>	<b>123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-123</b>

**A BTI 2016.évi üzleti tervmódosítása folyamatban van, elsősorban a Fiumei Sírkert átadás hatásainak átvezetése miatt, ezért a BKR-be nem kerültek betöltésre a 309/2015. (XI.04.) számú igazgatósági határozattal elfogadott üzleti terv adatai és várható adatok sem állnak rendelkezésünkre. Így eredményelemzés a bázis adatokhoz készült.**

**A Társaság 2016.I.névi adózott eredménye 44 millió Ft (bázishoz -91 millió Ft):**

#### **Korrigált árbevétel (-124):**

- **Értékesítés nettó árbevétele (-190):** a csökkenés oka az elhalálások számának jelentős csökkenése, mely a temetések számának csökkenését jelentette
- **Kompenzáció (+67):** a Társaság minden hónapban elhatárolja az éves tervezett összeg arányos részét, 2015-ben éves szinten 124 mFt volt tervezve (a tény 13 mFt lett, melyről még nem született döntés, hogy megkapják-e), míg 2016 évre 391 mFt-ot terveznek utólagos finanszírozással (arányos rész 98 mFt)

**Működési költségek változásának eredményhatása (+17):** lásd később

#### **Egyéb bevételek és ráfordítások eredményhatása (+11):**

- Adók, illetékek, hozzájárulások (+2): árbevétel csökkenés alacsonyabb iparüzési adófizetéssel jár
- Egyéb egyéb ráfordítások/bevételek (+9): elsősorban az Erzsébet temető telekadó perével kapcsolatos telekadó előírás visszavezetésének és a kompenzáció elhatárolás feloldásának eredményhatása, a pert megnyerték

#### **Pénzügyi műveletek eredménye (+1):**

**Adófizetési kötelezettség (+10):** árbevétel jelentős csökkenése miatt alacsonyabb eredmény

**3.2.2 Működési költségek**

mFt

2016 BTI Zrt.	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-135	0	-117	-117	19	-458	0	0	0	458
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-298	0	-305	-305	-7	-1 386	0	0	0	1 386
Egyéb szolgáltatások értéke	-8	0	-8	-8	1	-33	0	0	0	33
Eladott áruk beszerzési értéke	-19	0	-17	-17	2	-73	0	0	0	73
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-6	0	-2	-2	4	-25	0	0	0	25
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>-467</b>	<b>0</b>	<b>-449</b>	<b>-449</b>	<b>18</b>	<b>-1 976</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 976</b>
Béreköltség	-270	0	-268	-268	3	-1 091	0	0	0	1 091
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-54	0	-55	-55	-1	-211	0	0	0	211
Bérráulékok	-74	0	-75	-75	0	-307	0	0	0	307
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>-398</b>	<b>0</b>	<b>-398</b>	<b>-398</b>	<b>1</b>	<b>-1 609</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 609</b>
Értékcsökkenési leírás	-58	0	-59	-59	-1	-231	0	0	0	231
<b>Működési költségek összesen</b>	<b>-923</b>	<b>0</b>	<b>-906</b>	<b>-906</b>	<b>17</b>	<b>-3 816</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 816</b>

**A Társaság 2016. I. negyedévi működési költségeinek eredményhatása a bázishoz képest (+17):**

**Anyagjellegű ráfordítások eredményhatása (+18):****Anyagköltség eredményhatása (+19):**

- temetések számának csökkenése miatti anyagköltség csökkenés (+13),
- magasabb munkaruha költség (-2): szabályzat módosítás miatt
- alacsonyabb közüzemi díjak (+6): enyhébb időjárás
- alacsonyabb üzemanyagköltség (+1)
- egyéb (+1)

**Igénybe vett szolgáltatások eredményhatása (-7):**

- ingatlan bérleti díj (-10): új központ bérleti díja
- tereprendezés (+10): idén nem látták szükségesnek a tavalyi mértékű sarjirtást
- gépjármű bérleti díj (+3): BTU (Belvárosi Temető Udvar) beolvadt a BTI-be, így kiesett az autók bérleti díja
- karbantartási költség (-4): halottszállító autó káresemény miatti javítási költség (biztosító megtéríti az önrész felett)
- szakértői költség (-3): tűzvédelmi utasítás és mellékletek felülvizsgálata, piac-és közvélemény kutatás
- szállítási szolgáltatások (-7): újköztemetőnél jelentkező biológiailag lebomló hulladék elszállíttatása
- egyéb igénybe vett szolgáltatás (+4): elsősorban a BVH-nak fizetett szolgáltatási díj csökkenés

**Egyéb szolgáltatások (+1):** alacsonyabb bankköltség

**Eladott áruk beszerzési értéke (+2)**

**Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (+4)**

**Személyi jellegű ráfordítások bázis szinten alakultak:** az átlag létszám a bázishoz képest 8 fővel kevesebb, de ellenhatásként a béremelés (2,5 %) és a cafetéria keretemelése jelentkezik.

**Értékcsökkenés is bázis szinten van a tárgyidőszakban.**





### 3.2.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft

BTI Zrt. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Egyéb közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység		
	bázis	tény	tény-bázis	bázis	tény	tény-bázis	bázis	tény	tény-bázis	bázis	tény	tény-bázis
Értékesítés nettó árbevétele	585	476	-108	56	45	-11	352	283	-70	41	40	-1
Támogatás/Kompenzáció összesen	31	98	67	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	0	4	4	0	0	0	1	0	-1	1	0	-1
Aktivált saját teljesítmények értéke	5	4	-1	1	1	0	26	21	-5	0	0	0
Közvetített szolgáltatás / ELABÉ	0	0	0	0	0	0	-20	-18	2	0	-1	-1
<b>TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA</b>	<b>621</b>	<b>582</b>	<b>-39</b>	<b>57</b>	<b>46</b>	<b>-11</b>	<b>358</b>	<b>285</b>	<b>-74</b>	<b>42</b>	<b>39</b>	<b>-3</b>
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-328	-335	-7	-44	-44	-1	-126	-110	16	0	0	0
Szervezeti általános költségek	-69	-70	-1	-19	-21	-2	-42	-37	5	0	0	0
<b>TEVÉKENYSÉG FEDEZETE</b>	<b>224</b>	<b>177</b>	<b>-46</b>	<b>-6</b>	<b>-19</b>	<b>-13</b>	<b>190</b>	<b>138</b>	<b>-52</b>	<b>42</b>	<b>39</b>	<b>-3</b>
Vállalatirányítás általános költségei	-188	-191	-4	-24	-25	0	-93	-81	12	0	0	0
Egyéb bevételek, ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11	11
Összes közvetett ktg. és ráf.	-257	-261	-4	-44	-46	-2	-135	-118	17	0	11	11
<b>TEVÉKENYSÉG ÜZEMI- ÜZLETI EREDMÉNYE</b>	<b>36</b>	<b>-14</b>	<b>-50</b>	<b>-30</b>	<b>-44</b>	<b>-14</b>	<b>97</b>	<b>57</b>	<b>-41</b>	<b>42</b>	<b>50</b>	<b>8</b>
<b>TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE</b>	<b>41</b>	<b>-14</b>	<b>-55</b>	<b>-30</b>	<b>-44</b>	<b>-14</b>	<b>97</b>	<b>57</b>	<b>-41</b>	<b>43</b>	<b>51</b>	<b>8</b>

A Társaság pozitív eredménye a piaci és kiegészítő tevékenységeknél keletkezik, miközben a közszolgáltatási tevékenység veszteséget generál.

- 2016. I.névben a nettó árbevétel 56%-a származott fővárosi közszolgáltatási tevékenységből, azon belül a temetőfenntartásból (sírhely megváltások és újraváltások) származó bevétel a legjelentősebb (272 mFt). Az összes közvetlen költség 68%-a és a közvetett költség 63%-a jelent meg ezen a tevékenységen.
- A fővárosi közszolgáltatási tevékenység adó előtti eredménye -14 mFt, ami a bázishoz képest 55 mFt-tal kevesebb az árbevétel csökkenés hatására.
- Az **egyéb közszolgáltatás** a fiemei úti temető, a csömöri temető és hamvasztó közszolgáltatási tevékenységeit takarja. Ez a tevékenység a bázist meghaladó veszteséget termelt a Társaságnak, melynek oka a megrendelések elmaradása.
- Az eredmény a **piaci és kiegészítő tevékenységekből** származott. A piaci tevékenységnél a bázishoz képest alacsonyabb az eredmény a temetési szolgáltatásoknál, a hamvasztásnál és a sírkőtevékenységnél. A kiegészítő tevékenységeknél az eredménynövekedést, a bázishoz képest, az ingatlanhasznosításból származó magasabb eredmény okozta.



### 3.2.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó				Éves		
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés % Tény / Terv	Terv	Várható	Eltérés %
BTI által végzett temetések száma (db)	4 740		3 952	-16,6%			
Hagyományos temetések száma (db)	772		642	-16,8%			
Hamvasztásos temetések száma (db)	2 790		2 251	-19,3%			
Hamvak szórásának száma (db)	971		847	-12,8%			
Új hamvak kiadása (db)	207		212	2,4%			
Sírhely megváltások száma (db)	1 781		1 631	-8,4%			
Sírhely újraváltások száma (db)	2 548		2 139	-16,1%			
Temetőn belüli szállítás (alkalom)	2 520		2 879	14,2%			
Temető teljes területe (m2)	5 156 420		5 156 420	0,0%			
Kegyeleti előtakarékosági szerződések száma	2 279		2 203	-3,3%			
Kegyeleti előtakarékosági szerződéses állomány	584 462		570 848	-2,3%			
Panaszkezelés (Elintézett panaszok száma)	46		62	34,8%			
Panaszkezelés (Összes panaszok száma)	83		63	-24,1%			
Panaszkezelés (Elintézett panaszok elintézési ideje)	30		30	0,0%			

- A **temetések száma** 2016.I.névben, az elhalálozások számának csökkenése miatt, minden temetési formában a bázishoz képest alacsonyabb (kivéve az új hamvak kiadása, ahol a bázishoz képest egy kicsi növekedés volt).
- A **sírhely megváltások és újraváltások** számának alakulására az elhalálozások számának csökkenése szintén hatással volt, a bázishoz képest csökkent.
- **Kegyeleti előtakarékosági szerződések** száma és állománya is csökkent. 2015.évben a mortalitás növekedése a kegyeleti előtakarékosági szerződés-állományra negatív hatással volt, jelentős számú szerződés teljesült, azaz megszűnt.
- Csökkent a **panaszok száma**, de az elintézési idő ugyanúgy 30 nap, viszont majdnem az összes panaszt kezelték. A csökkenés összefüggésben van a temetések számának csökkenésével.

### 3.2.5 Beruházások

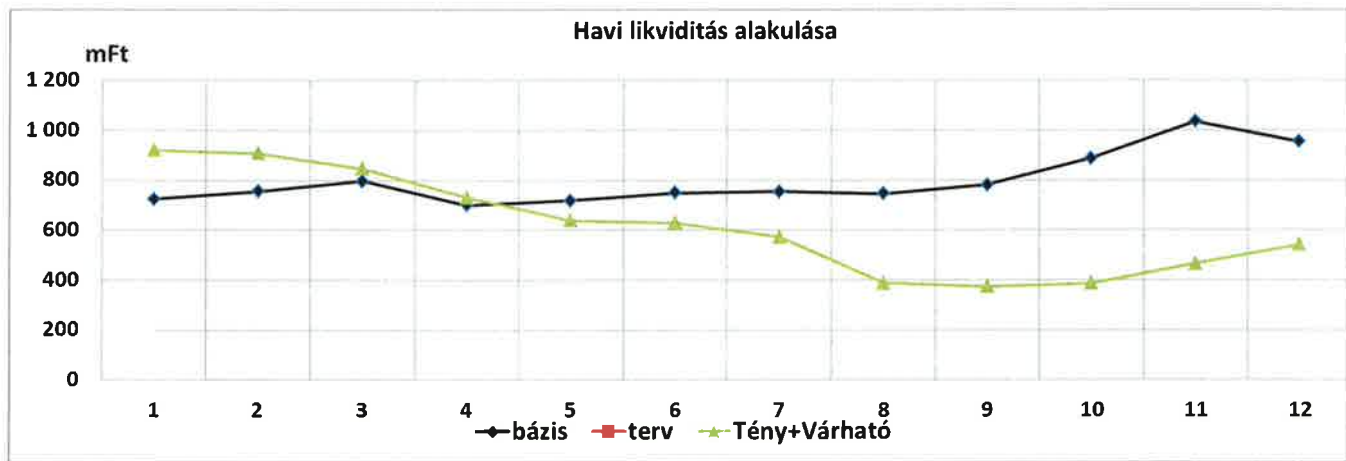
mFt

Beruházás adatok	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)	Tény/éves terv
Székhely változtatási projekt	0	45,9	45,9	0	0	0	0
Kerítés kiépítése, felújítása	0	4,8	4,8	0	0	0	0
Egyéb építészeti jellegű (állagmegóvó) beruházások	0	53,3	53,3	0	0	0	0
Portakonténer_Óbuda	0	1,6	1,6	0	0	0	0
Informatika	0	0,4	0,4	0	0	0	0
Újköz 298-300-301 parcella felújítása II. ütem	0	0,3	0,3	0	0	0	0
Egyéb	0	3,5	3,5	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>109,7</b>	<b>109,7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A Társaság tényleges beruházásának összege 2016.I.névben 110 mFt volt. Elemzéshez terv, ill. várható adat nem áll rendelkezésre, a folyamatban lévő tervmódosítás miatt.



### 3.2.6 Likviditás



\*A grafikon a Társaság havi záró pénzállományát mutatja (zárt betétek és folyószámlahitel igénybevétel összegével csökkentve).

A Társaság pénzügyi helyzete stabil, pénzeszközállománya a tárgyidőszakban magasabb a bázishoz képest, melynek elsődleges oka a 2015.évi magas, közel 1 mrd Ft összegű záró pénzeszközállomány. A magas záró pénzeszközállomány a 2015.évi kiemelkedően magas árbevételel van összefüggésbe, ill. tartalmazza a Rákoskeresztúri Újköztemető, nemzeti emlékhely fejlesztésének 2. üteméhez a Miniszterelnökségtől kapott, 263 mFt összegű, fejlesztési célú támogatást is, mely beruházás 2016.évben kerül megvalósításra.

A várható likviditás görbe az I.névben jelentkező elhalálózás-csökkenés továbbfolytatását vetíti előre, ill. magasabb beruházási kiadás jelenik meg.





### 3.3 FKF

#### 3.3.1 Eredménykimutatás

mFt

FKF Zrt.	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	8 765	9 226	9 075	-151	310	36 528	38 450	38 450	0	1 922
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Korrigált nettó árbevétel</b>	<b>8 765</b>	<b>9 226</b>	<b>9 075</b>	<b>-151</b>	<b>310</b>	<b>36 528</b>	<b>38 450</b>	<b>38 450</b>	<b>0</b>	<b>1 922</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	-28	30	15	-15	42	148	66	66	0	-83
Anyagjellegű ráfordítások	-2 984	-3 699	-3 091	608	-107	-11 522	-14 626	-14 626	0	-3 104
Személyi jellegű ráfordítások	-3 687	-3 969	-3 627	342	59	-15 214	-15 747	-15 747	0	-533
Értékcsökkenési leírás	-1 074	-1 249	-1 036	213	38	-4 342	-5 112	-5 112	0	-770
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-739	-591	-929	-338	-189	-4 035	-2 829	-2 829	0	1 207
<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>254</b>	<b>-252</b>	<b>407</b>	<b>659</b>	<b>153</b>	<b>1 564</b>	<b>201</b>	<b>201</b>	<b>0</b>	<b>-1 362</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	111	73	85	12	-25	350	272	272	0	-78
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>364</b>	<b>-179</b>	<b>492</b>	<b>672</b>	<b>128</b>	<b>1 914</b>	<b>473</b>	<b>473</b>	<b>0</b>	<b>-1 441</b>
Adófizetési kötelezettség	-258	-2	-330	-328	-72	-1 591	-346	-346	0	1 246
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>107</b>	<b>-181</b>	<b>162</b>	<b>343</b>	<b>56</b>	<b>322</b>	<b>127</b>	<b>127</b>	<b>0</b>	<b>-195</b>

#### **A Társaság 2016. I. negyedévi adózott eredménye 162 mFt (tervhez +343).**

##### ***Korrigált árbevétel (-151):***

- Tervezethnél kisebb árbevétel a gazdálkodó szervezetek és intézmények esetén (-133 mFt).
- A közszolgáltatói köztisztasági tevékenységnél 144 mFt-os elmaradás van a tervhöz képest, mert a tény adatok a 2015. éves költségvetési forrás időarányos részét tartalmazzák mindaddig, amíg a Fővárosi Közgyűlés az éves Közszolgáltatói szerződést jóvá nem hagyja.
- Az árbevétel elmaradását csökkentette (+99 mFt), hogy a lakosság által igényelhető 60-80 literes hulladékgyűjtő edényzet cseréje elmaradt a tervezettől (2016. március végéig 200 db csere történt).
- Az árbevétel elmaradását tovább ellensúlyozta az idegenek részére a Hulladékhasznosító Műben végzett hulladék ártalmatlanításból származó többlet árbevétel 34 mFt-os összege.
- Hintőanyag eladás történt készletről a Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. részére (+126 mFt).
- A Hulladékhasznosító Mű turbina karbantartása miatt a termelt villamos energia mennyisége kevesebb lett a tervnél, így az export értékesítés árbevétele is 123 mFt-tal kisebb lett.
- egyéb árbevétel -10 mFt

***Aktivált saját teljesítmény eredményhatása (-14):*** az üdülők meg nem térített költségeinek összege még nem került lekönnyvelésre.

***Működési költségek változásának eredményhatása (+1 163):*** lásd később

##### ***Egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege (-338):***

- Követelésértékesítés (-7): magasabb átadott állomány miatt
- Céltartalék változás (-258): a Dunakeszi és a Pusztazámori lerakó rekultivációja a tervezettől eltérő ütemben valósul meg, ezért a céltartalékok felhasználása és képzése is a tervtől eltérően alakul (-207 mFt). Pilisi Parkerdőre nem szerepelt céltartalék a teremben, míg 51 mFt képzésre került.



- Adók, illetékek, hozzájárulások (-44): a Hulladékhasznosító Mű karbantartása miatt a tervezettnél kevesebb hulladék került ártalmatlanításra égetéssel. A többlet hulladék a lerakókon került ártalmatlanításra, ezért több lerakói járulékot kellett fizetni.
- Egyéb egyéb ráfordítások (+35): a csere szolgáltatások Áfa összegének és a véglegesen átadott pénzeszközök összegének a tervhez képest alacsonyabb értéke okozta az eltérést.
- Egyéb bevételek (-59): támogatások miatt elszámolt halasztott bevételek alacsonyabban realizálódtak.
- Egyéb tételek (-5)

**Adófizetési kötelezettség (-328):** az adózás előtti eredmény tervnél lényegesen magasabb értéke miatt (+672 mFt).

Az év végi várhatóban a terv adatok szerepelnek, de a Társaság üzleti tervének módosítása folyamatban van a hulladékkezelési díj április 1-i változása miatt.

### 3.3.2 Működési költségek

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
<b>FKF Zrt.</b>										
Anyagköltség	-1 187	-1 248	-1 216	32	-29	-3 960	-4 620	-4 620	0	-659
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-1 266	-1 906	-1 226	680	40	-5 220	-7 632	-7 632	0	-2 412
Egyéb szolgáltatások értéke	-119	-160	-117	44	3	-813	-641	-641	0	172
Eladott áruk beszerzési értéke	-7	-9	-135	-126	-128	-17	-31	-31	0	-15
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-406	-375	-397	-22	8	-1 688	-1 702	-1 702	0	-14
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>-2 985</b>	<b>-3 699</b>	<b>-3 091</b>	<b>608</b>	<b>-107</b>	<b>-11 697</b>	<b>-14 626</b>	<b>-14 626</b>	<b>0</b>	<b>-2 929</b>
Béreköltség	-2 491	-2 760	-2 461	299	29	-10 144	-10 819	-10 819	0	-675
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-466	-405	-436	-32	30	-2 080	-1 720	-1 720	0	360
Bérfelrakások	-730	-804	-730	75	0	-2 990	-3 208	-3 208	0	-219
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>-3 687</b>	<b>-3 969</b>	<b>-3 627</b>	<b>342</b>	<b>59</b>	<b>-15 214</b>	<b>-15 747</b>	<b>-15 747</b>	<b>0</b>	<b>-533</b>
Értékcsökkenési leírás	-1 074	-1 249	-1 036	213	38	-4 342	-5 112	-5 112	0	-770
<b>Működési költségek összesen</b>	<b>-7 746</b>	<b>-8 917</b>	<b>-7 754</b>	<b>1 163</b>	<b>-9</b>	<b>-31 253</b>	<b>-35 486</b>	<b>-35 486</b>	<b>0</b>	<b>-4 232</b>

**Működési költségek változásának eredményhatása +1 163 mFt**

**Anyagjellegű ráfordítások (+608):**

**Anyagköltség (+32):**

- A téli időjárás miatt a tervezettnél több lett a hintőanyag felhasználás (-131 mFt).
- A Társaság szempontjából kedvezőbb műszaki megoldásnak köszönhetően a kisturbina leállás (karbantartás) ellenére is alacsony szinten maradt az energia felhasználás, ennek köszönhető a 123 mFt összegű villamosenergia megtakarítás.
- A Hulladékhasznosító Műben történt karbantartás miatt kevesebb lett az ártalmatlanított hulladék mennyisége, így a földgáz felhasználás is alacsonyabb volt (+31 mFt).
- A Hulladékhasznosító Mű turbina karbantartása miatt kevesebb hulladék került ártalmatlanításra égetéssel, így a felhasznált vegyi anyagok mennyisége és értéke is kevesebb lett (+12 mFt).



**Igénybe vett szolgáltatások (+680):**

- karbantartás (+17): a tervezett karbantartások átütemezésre kerültek,
- szállítás (+79): az előkezelés során keletkezett fűtőanyagból az időarányos tervnél kevesebb került elszállításra (+30 mFt), a kevesebb égetéssel ártalmatlanított hulladék miatt kevesebb lett a Hulladékhasznosító Mű füstgázmosó maradékanyag ártalmatlanítás költsége is (+41 mFt), valamint a tervezett csurgalékvíz szállítás nem történt meg (+7 mFt),
- bérleti díj (+22): a tervezettnél kisebb villamos energia árbevétel miatt a FŐTÁV turbina bérleti díja is elmarad a tervezett értéktől,
- reklám költség (+57): a reklám, marketing projektek előkészítési fázisban vannak, alacsony a tényköltség a vizsgált időszakban,
- szakértői díjak (+105): beszerzési eljárások elhúzódása miatt csúszás a szakértői díjaknál, valamint jelentős megtakarítás a BVH felé fizetendő díj esetén,
- utazás és kiküldetés (+2):
- oktatás (+21): az oktatás ütemezése a tervezéskori állapothoz képest megváltozott,
- üzemeltetés (+161): az ingatlan üzemeltetési szerződés 2016. évre még nem került megkötésre, csak kisebb egyedi szerződések,
- rekultiváció és ártalmatlanítás megtakarítás (+216) (Dunakeszi és Pusztazámor).

**Egyéb szolgáltatások értéke (+44):** a MEKH felügyeleti díj előlegének (2016. március 1.) átutalása még nem történt meg.

**Eladott áruk beszerzési értéke (-126):** hintőanyag eladás történt készletről a Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. részére, mely nem volt betervezve.

**Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (-22):** a többlet költség a társvállalkozóknak fizetett díjnal jelentkezik (28 mFt), ezzel szemben áll a Fővárosnak közvetített szolgáltatás soron lévő kisebb megtakarítás (6 mFt).

**Személyi jellegű ráfordítások (+342):** A teljes munkaidős munkavállalók tekintetében a 2016. év I. negyedévi tény létszám átlagosan 119,6 fővel maradt el a tervezettől, melynek az okai a következők:

- a téli munkarendben kevesebb munkavállaló került felvételre az engedélyezetttnél
- a tervezett projektek időbeli eltolódása
- a kilépő munkavállalók létszámpótlása – megfelelő jelentkezők hiányában – lassan történik
- a tervezett szervezeti átalakítás sem realizálódott még teljes egészében.

Az alacsonyabb tény létszám tükröződik a bérköltségben és a járulékok terén is. A prémium és jutalom összegei nem kerültek elhatárolásra, ez azonban nem valós megtakarítás (121 mFt+járulékok).

**Értékcsökkenés (+213):** az elmaradás oka a 2015. éves és a 2016. I. negyedéves beruházások alacsony szintű teljesülése.



### 3.3.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft

FKF Zrt. KUMULÁLT 1-12. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Egyéb közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység		
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
Értékesítés nettó árbevétele	8 950	8 671	-279	229	227	-2	18	13	-5	29	164	135
Támogatás/Kompenzáció összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	279	194	-85	99	9	-90	0	0	0	0	2	2
<b>TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA</b>	<b>9 186</b>	<b>8 844</b>	<b>-343</b>	<b>328</b>	<b>236</b>	<b>-92</b>	<b>18</b>	<b>13</b>	<b>-5</b>	<b>76</b>	<b>205</b>	<b>128</b>
<b>IGÉNYBE VETT IDEGEN ERŐFORRÁS</b>	<b>-2 053</b>	<b>-1 737</b>	<b>316</b>	<b>-188</b>	<b>-30</b>	<b>158</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-53</b>	<b>-149</b>	<b>-97</b>
<b>KÖZVETLEN SAJÁT ERŐFORRÁS</b>	<b>-3 808</b>	<b>-3 654</b>	<b>154</b>	<b>-93</b>	<b>-112</b>	<b>-20</b>	<b>-13</b>	<b>-9</b>	<b>4</b>	<b>-5</b>	<b>-23</b>	<b>-18</b>
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-6 703	-6 456	247	-405	-206	198	-16	-12	4	-59	-176	-117
<b>TEVÉKENYSÉG FEDEZETE</b>	<b>739</b>	<b>1 048</b>	<b>309</b>	<b>-130</b>	<b>-13</b>	<b>117</b>	<b>-4</b>	<b>-2</b>	<b>2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
Összes közvetett ktg. és ráf.	-2 555	-1 935	621	-90	-60	30	-9	-4	4	-24	-41	-18
<b>TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE</b>	<b>-72</b>	<b>453</b>	<b>525</b>	<b>-167</b>	<b>-30</b>	<b>137</b>	<b>-7</b>	<b>-3</b>	<b>4</b>	<b>-7</b>	<b>-12</b>	<b>-6</b>
<b>TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE</b>	<b>-3</b>	<b>534</b>	<b>537</b>	<b>-164</b>	<b>-28</b>	<b>136</b>	<b>-6</b>	<b>-3</b>	<b>4</b>	<b>-6</b>	<b>-11</b>	<b>-5</b>

- Az FKF bevétele és eredménye is alapvetően a fővárosi közszolgáltatási tevékenységnél, ezen belül a hulladékkezelési tevékenységnél keletkezett (770 mFt, tervek +534 mFt). Az eredménytöbblet fő oka az anyagköltségek, igénybevett szolgáltatások és a személyi jellegű ráfordítások megtakarítása.
- A fővárosi köztisztasági kompenzáció eredménye 3 mFt-tal haladja meg a tervet (-236 mFt, tervek +239 mFt). A tárgyévi Közszolgáltatási Szerződés még nem került aláírásra, így az árbevétel számlázása a 2015. évi ütemezés szerint történik, de ezt a költségek között jelentkező megtakarítás kompenzálta.
- Az egyéb közszolgáltatás esetén a bevétel elmaradását a Hulladékhasznosító Mű idegen hulladék ártalmatlanítás árbevételének elmaradása okozza. A költségek között jelentkező megtakarítás meghaladta a bevétel elmaradást, így a tevékenység eredménye kedvezőbben alakult a tervezettnél.
- A piaci és kiegészítő tevékenységek eredménye a cég egészét nézve nem jelentős.

### 3.3.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Tény / Terv	Terv	Várható	Várható / Terv
Megtett távolság (km)	1 124 270	1 230 524	9,5%	5 371 570	5 371 570	0,0%
Begyűjtött vegyes hulladék összesen (t)	137 340	137 404	0,0%	643 000	643 000	0,0%
Begyűjtött szelektív hulladék összesen (t)	9 535	11 619	21,9%	65 450	65 450	0,0%
Számlázott budapesti közszolgáltatói hulladék FKF által szállított (m3)	117 350	122 947	4,8%	525 000	525 000	0,0%
Számlázott budapesti közszolgáltatói hulladék alvállalkozó által szállított (m3)	1 215 760	1 205 472	-0,8%	4 899 150	4 899 150	0,0%
Gépi úttisztítás összesen (üzemóra)	25 860	19 693	-23,8%	86 700	86 700	0,0%
Kézi úttisztítás összesen (óra)	142 440	159 845	12,2%	605 520	605 520	0,0%

- A közszolgáltatás keretében gyűjtött hulladékmennyiség a tervezett szinten alakult. Az FKF által begyűjtött hulladék mennyisége meghaladta a tervezettet, míg az idegenek által beszállított elmaradt attól. Az FKF által begyűjtött szegmensben a lakossági közszolgáltatói hulladék mennyiségében következett be a növekedés, az első negyedévben a lakossági szegmensben minden hónapban több volt az elszállított hulladék mennyisége a tervezettnél.





- A szelektíven gyűjtött hulladék 22%-kal a tervezett felett zárt. A terv adatok havi bontásánál a 2014. évi adatokból indult ki a Társaság, ami alulbecsülte az első negyedéves mennyiségeket. A 2016-os I. egyedévi mennyiség nagyságrendileg azonos a 2015 I. negyedévi mennyiséggel.
- A megnövekedett közszolgáltatói hulladék mennyisége a futott km növekedését vonta maga után (magasabb lakossági szállított hulladék mennyiség).
- A vártnál enyhébb tél következtében terv alatt maradt a gépi úttisztítás mennyisége.
- A kézi úttisztítás mennyisége meghaladja a tervezett mennyiséget. A túlteljesítés oka, hogy az enyhe tél miatt az alkalmi órák nem a rendkívüli hómunkára mentek.

### 3.3.5 Beruházások

mFt

Beruházás adatok	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)
4. Flottamanagement: GPS + RFID (KEHOP forrás, TERVEZETT!)	1 118	0	-1 118	1 118	1 118	0
6/b. Nagy válogatómű Technológia - optikai válogató (KEOP támogatás, TERVEZETT!)	676	0	-676	2 253	2 253	0
3/a. Logisztikai és szolgáltató központ (KEOP támogatás)	595	0	-595	1 862	1 862	0
Úttisztító célgép - Kraz méretű téli-nyári felépítményes (szóró - önfelszedő) 2 db K 1273 - 2014-ről áthúzódo beruházás (2015. évben K1538 eljárás számon újraindítva)	180	0	-180	180	180	0
KEOP II. Szolgáltatások és eszközök és tartalék (KEOP támogatás)	75	0	-75	301	301	0
Hulladék tároló nagy raktárkonténerek beszerzése minden lakossági szelektív hulladékgyűjtő udvarba - 25 db	75	0	-75	75	75	0
Járda és kerékpárút takarító kiscgép (téli-nyári felépítményes) 4 db	60	0	-60	120	120	0
2 tengelyes keskeny nyomtávú, rövid tengelytávú hulladékszállító 110-240 literes beürítő szerkezettel 2 db (K1273) - 2014-ről áthúzódo beruházás (2015. évben K1538 eljárás számon újraindítva)	50	0	-50	50	50	0
Műszerek, szerszámok, munka/forma-, védőruha, munka-, védőcipő, védőfelszerelés, berendezési és felszerelési tárgyak kerete	28	13	-15	110	110	0
Egyéb összesen	274	191	-83	5 630	5 630	0
<b>Összesen</b>	<b>3 130</b>	<b>203</b>	<b>-2 927</b>	<b>11 699</b>	<b>11 699</b>	<b>0</b>

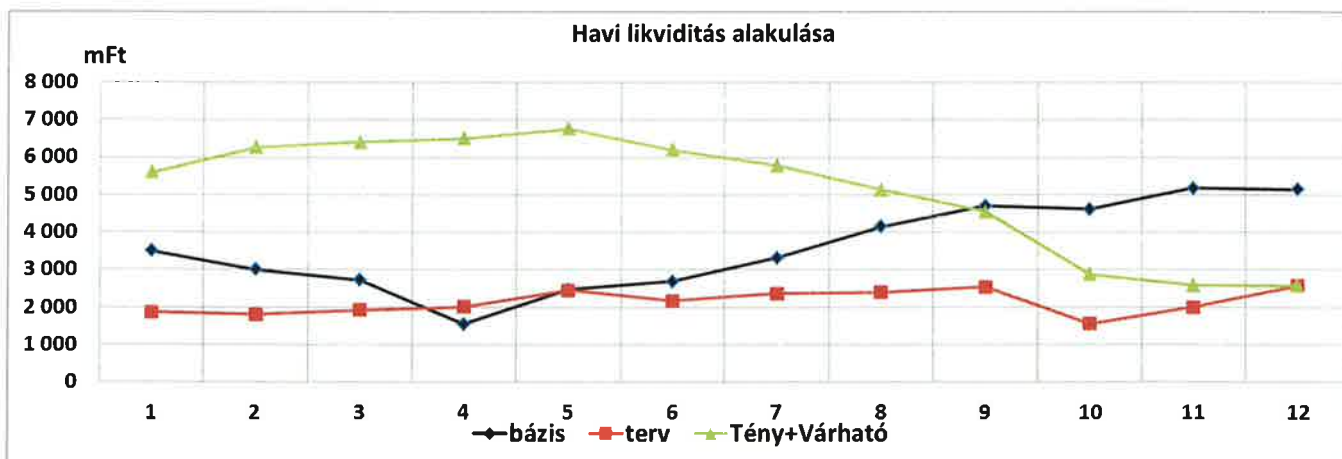
2016. I. negyedévében az éves tervezett beruházási összeg mindösszesen 2%-a teljesült. Az I. negyedévre tervezett nagy projektek mind csúszásban vannak. Összességében megállapítható, hogy minden projekt megvalósítása a beszerzési eljárások miatt csúszik.

- Az FKF Nonprofit Zrt. saját forrásból tervezett rádiófrekvenciás edényzet azonosító rendszere (RFID) elszámolható a KEHOP szakasz keretében, a projekt beruházási költségei várhatóan csak 2016. II. félévétől merülnek fel.
- A Nagy válogatómű technológiája a KEOP-KEHOP újraszakaszolás eredményeképp a KEHOP szakaszban kerül beszerzésre, a beruházás költségei csak 2017-től merülnek föl.
- A Logisztikai és Szolgáltató Központ kivitelezése 2017-ben kezdődik meg, a projekt beruházási költségei várhatóan csak a következő évben merülnek föl.
- Az úttisztító célgép esetében a közbeszerzési eljárás műszaki tartalmának egyeztetése folyamatban van, a beruházás teljesülése októberben várható.
- A KEOP II. Szolgáltatások és eszközök és tartalékok költségei a KEOP-KEHOP újraszakaszolás miatt csak a következő negyedévekben merülnek föl.
- A hulladéktároló nagy konténerek 2016. szeptember hónapra csúszott.
- A járda és kerékpárút takarító kiscgép közbeszerzési eljárás műszaki tartalmának egyeztetése folyamatban van, a beruházás teljesülése 2016. szeptemberében várható.



- A kéttengelyes hulladék szállító gép közbeszerzési eljárás műszaki tartalmának egyeztetése folyamatban van, a beruházás teljesülése 2016. decemberében, 2017. januárjában várható.

### 3.3.6 Likviditás



**A Társaság pénzeszközállománya a vizsgált időszak végére 4,5 mrd Ft-tal a tervezett szint felett zárt.**

- A 2016. évi nyitó pénzeszközállomány 2,9 mrd Ft-tal volt magasabb a tervezettnél.
- A pénzforgalmi bevételek mindösszesen 21 mFt-tal voltak alacsonyabbak a tervezettnél az első három hónapban (terv: 11 362 mFt, tény: 11 341 mFt).
- A működési kiadások pénzforgalma 1,6 mrdFt-tal volt kedvezőbb a tervezettnél, mely főként az alacsonyabb költség szint és az alacsony beruházási teljesülés következménye.
- Március végén 4,5 mrd lekötött pénzeszközállománnyal rendelkezett a Társaság.



## 3.4 FŐKERT

### 3.4.1 Eredménykimutatás

mFt

2016 FŐKERT Zrt.	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	124	91	105	15	-19	617	671	673	3	56
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	0	5	5	5	0	0	5	5	5
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	459	568	406	-162	-54	2 313	2 676	2 676	0	363
<b>Korrigált nettó árbevétel</b>	<b>584</b>	<b>658</b>	<b>516</b>	<b>-142</b>	<b>-68</b>	<b>2 931</b>	<b>3 347</b>	<b>3 355</b>	<b>8</b>	<b>424</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	1	3	-19	-22	-20	33	18	0	-18	-33
Anyagjellegű ráfordítások	-231	-279	-223	56	8	-1 566	-1 676	-1 680	-5	-114
Személyi jellegű ráfordítások	-321	-408	-367	41	-46	-1 396	-1 637	-1 575	63	-179
Értékcsökkenési leírás	-36	-39	-50	-12	-15	-158	-172	-225	-53	-68
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-39	135	-28	-163	10	-272	66	72	6	344
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-41</b>	<b>71</b>	<b>-171</b>	<b>-243</b>	<b>-130</b>	<b>-428</b>	<b>-53</b>	<b>-53</b>	<b>0</b>	<b>375</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	41	41	5	-36	-37	63	54	54	0	-9
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>112</b>	<b>-167</b>	<b>-279</b>	<b>-167</b>	<b>-365</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>366</b>
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>112</b>	<b>-167</b>	<b>-279</b>	<b>-167</b>	<b>-365</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>366</b>

#### A Társaság 2016. I. negyedévi adózott eredménye -167 mFt.

##### **Korrigált árbevétel (-142):**

- Nettó árbevétel (+15): 2015-ben elvégzett szigetfeszítvához kapcsolódó helyreállítási munka kiszámlázása, aminek a költségei is a 2016-os tényszámok között találhatóak.
- Támogatás (-162): a Fővárosi Önkormányzattól kapott támogatás egy része a tényszámokban elhatárolásra került, ami (169 mFt) az első negyedévben fel nem merült feladatok – ezen keresztül költségek – következménye. Ez az év hátralévő részében kerül beszámításra. A tervezés folyamán ezzel az elhatárolással nem kalkuláltak.

**Aktivált saját teljesítmények értéke (-22):** A nettó árbevételnél megjelenő 2015-ös teljesítmény költségátalása jelenik meg itt (-17 mFt) Az eltérés másik oka, hogy a komposzttelepnél nem volt első negyedévben aktiválás.

**Működési költségek változásának eredményhatása (+85):** ld. később

##### **Egyéb bevételek-ráfordítások (-163):**

- Céltartalék változás (-176): a Margitszigeti WIFI-re képzett céltartalék feloldása 100%-ban be lett tervezve. A ténybe csak 1/36-része történt meg a realizálódott ÉCS-vel párhuzamosan.
- Adók, illetékek, hozzájárulások (+9): a le nem vonható ÁFA miatt jelenik meg a megtakarítás, a tervezettnél alacsonyabb költségek hatására.
- Egyéb tételek: +4

**Pénzügyi műveletek eredménye (-36):** a Virágértékesítő Kft. osztaléka márciusra volt tervezve, de csak áprilisban realizálódott.

**Év végére terv szerinti eredményt prognosztizál a Társaság.**





### 3.4.2 Működési költségek

mFt

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
<b>FŐKERT Zrt.</b>										
Anyagköltség	-110	-116	-102	14	9	-491	-609	-609	0	-119
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-112	-151	-113	39	-1	-1 035	-1 020	-1 031	-11	4
Egyéb szolgáltatások értéke	-7	-7	-7	0	0	-26	-28	-24	4	2
Eladott áruk beszerzési értéke	-1	-2	-1	2	1	-10	-12	-9	3	1
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-1	-2	-1	1	0	-4	-7	-7	0	-3
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>-231</b>	<b>-279</b>	<b>-223</b>	<b>56</b>	<b>8</b>	<b>-1 566</b>	<b>-1 676</b>	<b>-1 680</b>	<b>-5</b>	<b>-114</b>
Béreköltség	-215	-292	-263	29	-48	-971	-1 167	-1 128	39	-157
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-46	-30	-35	-5	11	-166	-126	-132	-6	33
Bérfelrakások	-60	-86	-69	17	-9	-260	-345	-314	30	-55
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>-321</b>	<b>-408</b>	<b>-367</b>	<b>41</b>	<b>-46</b>	<b>-1 396</b>	<b>-1 637</b>	<b>-1 575</b>	<b>63</b>	<b>-179</b>
Értékcsökkenési leírás	-36	-39	-50	-12	-15	-158	-172	-225	-53	-68
<b>Működési költségek összesen</b>	<b>-587</b>	<b>-725</b>	<b>-640</b>	<b>85</b>	<b>-53</b>	<b>-3 120</b>	<b>-3 485</b>	<b>-3 480</b>	<b>5</b>	<b>-361</b>

#### Működési költségek változásának eredményhatása 2016. I. negyedévében (+85):

**Anyagjellegű ráfordítások (+56):** saját erőforrásból sikerült megoldani az első negyedéves feladatokat, így alvállalkozó igénybevételére nem került sor, emellett a faültetés elmaradása csökkentette a költségeket.

#### **Anyagköltség (+14):**

- a felhasznált anyagok (+21) megtakarítását
- közüzemi díjak (-1)
- felszerelések munkaruhák (-4) és az
- egyéb alapanyagokon (-2) költségtúllépése csökkenti.

#### **Igénybe vett szolgáltatások (+39):**

- Az egyéb igénybevett szolgáltatásokon (+14) és a szállítási költségen (+2) elért megtakarításokat a naturália változás okozza.
- A betervezett marketing költségek (+26) még nem realizálódtak.
- A karbantartási költség (-6) túllépésének az előrehozott javítások az oka
- Utazás (-3); ebből 7 mFt a nem tervezett BKV bérlet.
- Egyéb megtakarítás (+6)

#### **Személyi jellegű ráfordítások (+41):**

- A béreköltség +27 mFt-os megtakarításának az oka, létszám nem került feltöltésre a tervezett szintre.
- A jutalom +2 mFt-tal van terv alatt (nem volt kifizetés, csak időarányos elhatárolás) összhangban az alacsonyabb bértömeggel.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések (-5) túllépik a tervet az előre nem látható egyszeri költségeknek köszönhetően.
- A fentiek miatt a bérfelrakásoknál is +17 mFt-os megtakarítás keletkezett.

**Értékcsökkenés (-12):** az időszaki túllépés az éves számokban is jelentkezni fog, mert a margitszigeti wifi a tervben 2%-os értékcsökkenéssel volt kalkulálva, míg a 33%-os lesz a tény adatokban.

**A Társaság 2016. éves várható működési költségeinek változása (+5):** A különböző hatások eredőjeként (ÉCS – túllépés / Személyi költség – megtakarítás)



### 3.4.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft

FŐKERT Zrt. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Egyéb közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység		
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	44	42	-2	34	49	16	13	15	2
Támogatás/Kompenzáció összesen	568	404	-163	0	0	0	0	7	7	0	0	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA</b>	<b>568</b>	<b>404</b>	<b>-163</b>	<b>44</b>	<b>42</b>	<b>-2</b>	<b>34</b>	<b>36</b>	<b>2</b>	<b>12</b>	<b>14</b>	<b>2</b>
<b>IGÉNYBE VETT IDEGEN ERŐFORRÁS</b>	<b>-188</b>	<b>-112</b>	<b>76</b>	<b>-21</b>	<b>-17</b>	<b>4</b>	<b>-29</b>	<b>-42</b>	<b>-14</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>
<b>KÖZVETLEN SAJÁT ERŐFORRÁS</b>	<b>-292</b>	<b>-253</b>	<b>39</b>	<b>-35</b>	<b>-44</b>	<b>-10</b>	<b>-6</b>	<b>-11</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-480	-365	115	-55	-61	-6	-35	-53	-18	-7	-7	1
<b>TEVÉKENYSÉG FEDEZETE</b>	<b>56</b>	<b>2</b>	<b>-54</b>	<b>-15</b>	<b>-23</b>	<b>-8</b>	<b>-4</b>	<b>-22</b>	<b>-18</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>2</b>
Összes közvetett ktg. és ráf.	93	-142	-235	-50	-13	37	-41	-17	24	-9	-9	0
<b>TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE</b>	<b>180</b>	<b>-103</b>	<b>-283</b>	<b>-61</b>	<b>-32</b>	<b>29</b>	<b>-43</b>	<b>-34</b>	<b>9</b>	<b>-5</b>	<b>-2</b>	<b>3</b>
Pénzügyi eredmény	8	5	-4	1	0	-1	31	0	-31	0	0	0
<b>TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE</b>	<b>189</b>	<b>-98</b>	<b>-287</b>	<b>-60</b>	<b>-32</b>	<b>28</b>	<b>-12</b>	<b>-34</b>	<b>-22</b>	<b>-5</b>	<b>-2</b>	<b>2</b>

- Fővárosi közszolgáltatás: a negatív eredmény (-287 mFt) a korábban említett 2 tételnek köszönhető (támogatás elhatárolás és céltartalék feloldás).
- Egyéb közszolgáltatás: a Városliget fenntartásának feladatait tartalmazza. Itt a terveknek megfelelően alacsony az első negyedéves árbevétel és veszteségesen indul az év, de éves szinten 0 eredmény várható.
- A piaci tevékenységnél a Virágért áprilisra eltolódó osztalékfizetése okozta a negatív eredményt.
- A kiegészítő tevékenységek a Főkert esetében az ingatlanhasznosítást jelentik. Itt terv szinten realizálódott az eredmény.

### 3.4.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Tény / Terv	Terv	Várható	Várható / Terv
Lágyszárú, cserje, talajtakaró, sövényültetés (db)	69 275	89 687	29,5%	379 033	379 033	0,0%
Öntözés (óra)	0	325	100%	28 346	28 346	0,0%
Vízfelhasználás (m3)	0	66 679	100%	500 521	500 521	0,0%
Parkfa, sorfa permetyezés (db)	14 320	13 585	-5,1%	28 095	28 095	0,0%
Zöldfelület gyomirtási feladatok (m2)	0	4 295	100%	346 402	346 402	0,0%
Gyep, virág, cserje felül.fenyőtányér, fatányér ásás (m2)	95 286	34 036	-64,3%	622 619	622 619	0,0%
Pázsit-cserje és virágfelül.tápanyagutánpótlás (m2)	0	11 194	100%	171 535	171 535	0,0%
Zöldfelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése (m2)	0	59 443	100%	42 598 117	42 598 117	0,0%
Cserje, sövény, rózsza, évelő metszése, ifjítása (m2)	2 788	34 192	1126,5%	267 199	267 199	0,0%
Pázsitfelületek felújítása (fűmagvetés, hengerezés) (m2)	0	3 740	100%	38 895	38 895	0,0%
Zöldhulladék szállítás, elhelyezés (m3)	7 777	3 268	-58,0%	23 107	23 107	0,0%
Tó üzemeltetési feladatok (óra)	50	306	511,0%	200	200	0,0%
Faültetés gödörásással, támrúd felhasználással (db)	877	5	-99,4%	1 753	1 753	0,0%
Egyéb fa ápolás (óra)	1 718	4 204	144,7%	6 872	6 872	0,0%
Fa metszés, gallyazás, ifjítási feladatok (db)	6 298	6 351	0,8%	22 458	22 458	0,0%
Fakivágás (db)	297	409	37,7%	1 188	1 188	0,0%
Tuskó eltávolítás (db)	321	418	30,3%	1 283	1 283	0,0%
Szóródó anyagok cseréje (épített elemek) (m2)	5 829	212	-96,4%	25 436	25 436	0,0%
Szört burkolat felújítás (m2)	0	2 300	100%	14 900	14 900	0,0%
Szilárd burkolat javítása (m2)	0	0	100%	88	88	0,0%
Kerítés, korlát (fm)	3 581	4 632	29,3%	14 323	14 323	0,0%
Víz architektúrák javítása, üzemeltetése, takarítása (óra)	0	1 642	100%	11 482	11 482	0,0%
Örzés (óra)	13 018	12 635	-2,9%	52 071	52 071	0,0%

- A vízfelhasználás esetén a Társaság nem tervezett locsolást az első negyedévben, mégis kellett. Viszont elhanyagolható mennyiség jelent meg az éves tervhez képest. A költségvonzata sem jelentős tétel.
- A faültetés a kedvezőtlen időjárás miatt csúszott a 2. negyedévre.



A naturáliák alakulását az időjárási körülmények befolyásolták az első negyedévben, év végére a terv szerinti feladatellátást jelzi a Társaság.

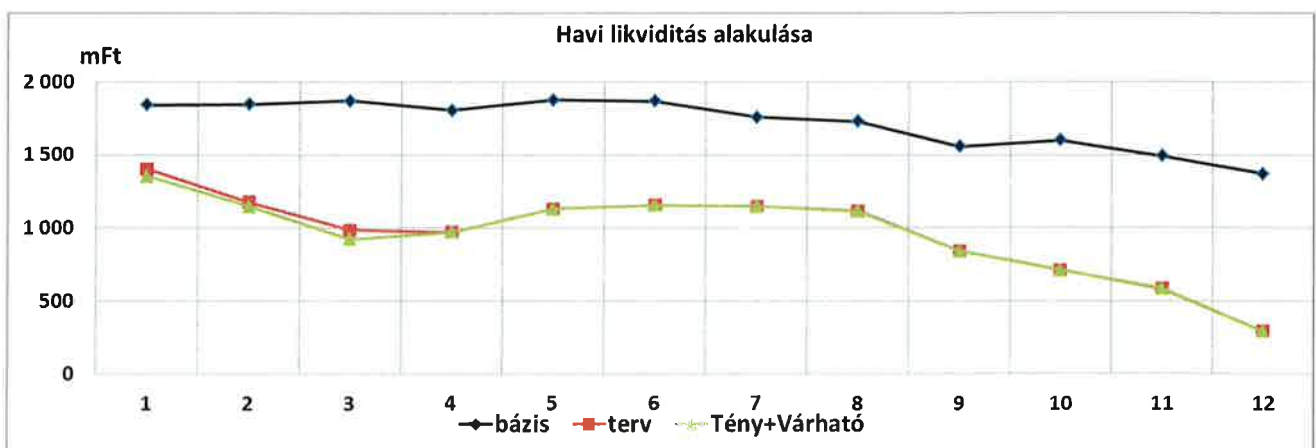
### 3.4.5 Beruházások

mFt

Beruházás adatok	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)
Margitszigeti futókör	185	172	-13	185	172	-13
Épületek állagmegóvása	8	0	-8	30	35	5
Egyéb ingatlan beruházás	2	4	2	10	13	3
Infrastruktúra fejlesztés	0	7	7	43	43	0
Új fóliaházakhoz kapcsolódó szilárd burkolatú utak építése	0	0	0	6	6	0
Fasori gépkocsi tárolószín kialakítása	0	0	0	10	10	0
Fasori irodahelységek átalakítása	0	0	0	10	10	0
Komposzttelep aszfaltozás	0	0	0	25	25	0
Termesztótelep iroda tető	0	0	0	10	10	0
Komposzttelep géptároló	0	0	0	7	7	0
Egyéb tételek összesen	0	14	14	336	341	5
<b>Összesen</b>	<b>195</b>	<b>197</b>	<b>2</b>	<b>673</b>	<b>673</b>	<b>0</b>

A vizsgált időszakban terv szinten valósultak meg a beruházások.

### 3.4.6 Likviditás



A pénzeszközök mozgása a tervezett szerint alakult a vizsgált időszakban és év hátralévő időszakában is terv szerinti teljesülés várható.



## 3.5 FŐKÉTÜSZ

### 3.5.1 Eredménykimutatás

mFt

2016 FŐKÉTÜSZ Kft.	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	78	0	187	187	109	1 263	0	0	0	-1 263
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	257	0	327	327	70	1 109	0	0	0	-1 109
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Korrigált nettó árbevétel</b>	<b>334</b>	<b>0</b>	<b>513</b>	<b>513</b>	<b>179</b>	<b>2 372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 372</b>
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagiilegű ráfordítások	-101	0	-143	-143	-42	-527	0	0	0	527
Személyi jellegű ráfordítások	-376	0	-407	-407	-31	-1 737	0	0	0	1 737
Értékcsökkenési leírás	-22	0	-23	-23	-1	-90	0	0	0	90
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-20	0	23	23	44	9	0	0	0	-9
<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-185</b>	<b>0</b>	<b>-37</b>	<b>-37</b>	<b>148</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	1	0	1	1	0	4	0	0	0	-4
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-184</b>	<b>0</b>	<b>-37</b>	<b>-37</b>	<b>148</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	-8	0	0	0	8
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-184</b>	<b>0</b>	<b>-37</b>	<b>-37</b>	<b>148</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>

**A FŐKÉTÜSZ 2016.évi üzleti tervmódosítása folyamatban van.** A tervmódosítás azért vált szükségessé, mert a Fővárosi Közgyűlés a Társaság 307/2015. (XI.04.) számú igazgatósági határozattal elfogadott üzleti tervében szereplő 1 682 mFt-os kompenzációs igénytől eltérő összegű (1 870 mFt) kompenzációt állapított meg a 2016. évi összevont költségvetéséről szóló 6/2016 (III. 3.) rendeletében. Törvényi változás okán a kéményseprő-ipari tevékenység jelentősen átalakul, melynek kapcsán a Fővárosi Közgyűlés 77/2016 (I. 27.) számú határozatában döntött, hogy fenntartja a közszolgáltatási szerződését a FŐKÉTÜSZ Kft-vel és továbbra is ezen szerződéses keretek között látja el az önkormányzati törvényben előírt feladatát. A Törvény előírása alapján 2016. július 01-től ingyenessé válik a sormunka tevékenység közel 80%-a, így jelentős árbevétel kiesés várható. E mellett bizonyos költségek változása is várható, azonban a Törvény végrehajtásához szükséges végrehajtási rendeletek még nem születtek meg.

**A BKR-be nem kerültek betöltésre az elfogadott üzleti terv adatai a módosítás miatt és várható adatok sem állnak rendelkezésünkre. Így eredményelemzés a bázis adatokhoz készült.**

**A Társaság 2016. I.negyedévi adózott eredménye -37 mFt, ami a bázistól 148 mFt-tal magasabb**

#### **Korrigált nettó árbevétel eredményhatása (+179):**

- **árbevétel (+111):** 2015.év elején elmaradás volt a számlázásban (árbevétel elhatároláshoz sem álltak rendelkezésre adatok), melynek elsődleges oka a KOTOR rendszer bevezetése volt. A korábbinál jóval összetettebb iparág-specifikus rendszerről van szó. A jogszabály szerint számos plusz információt, kémény- és tüzelőberendezés ismérvet kell a rendszerben rögzíteni, mely eddig nem szerepelt a nyilvántartásukban. Ezen adatok felvitele és a felvitel gyorsasága jelentett nehézséget (internet problémák is) a tavalyi évben. Az elvégzett munkák berögzítése nem volt naprakész, a túlórázás ellenére sem.
- **Támogatás (+70):** 2016.03.hóban kaptak egy egyszeri 70 mFt összegű támogatást a Fővárostól, mivel tárgyévre magasabb összegű kompenzációt terveznek (még nincs végleges üzleti tervük), mint a 2015.évi, ezért a tavalyi kompenzáció alapján időarányosan kapott összeghez, a működés zavartalan biztosítása érdekében, előleget kértek és kaptak is.
- **Egyéb (-2):** a bázishoz képest csökkent a bérlők száma, így alacsonyabb a bevétel

**Működési költségek eredményhatása (-74):** lásd később



**Egyéb bevétel és ráfordítás eredményhatása (+44):**

- követelésértékesítés eredménye **(+16)**: a kiszámlázás jóval kisebb elmaradást mutat az előző év hasonló időszakához képest és így a DBH-nak átadott, engedményezett követelés értéke is jóval nagyobb
- adók **(-4)**: magasabb árbevétel több iparüzési adót és innovációs járulékot jelent
- egyéb ráfordítások **(+19)**: bázisban a visszafizetendő kompenzáció elhatárolást meghaladó része jelent meg
- egyéb bevételek **(+13)**: a bázistól alacsonyabb követelésbehajtásból származó bevétel (-6), a nagyobb arányú kiszámlázás kedvezően befolyásolta a pótdíjbevételeket is (+18)

**3.5.2 Működési költségek**

mFt

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
<b>FŐKÉTÜSZ Kft.</b>										
Anyagköltség	-22	0	-23	-23	-1	-141	0	0	0	141
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-73	0	-100	-100	-28	-360	0	0	0	360
Egyéb szolgáltatások értéke	-6	0	-20	-20	-14	-25	0	0	0	25
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	-1	0	0	0	1
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	-1	0	0	0	1
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>-101</b>	<b>0</b>	<b>-143</b>	<b>-143</b>	<b>-42</b>	<b>-527</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>527</b>
Béreköltség	-271	0	-288	-288	-18	-1 210	0	0	0	1 210
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-24	0	-31	-31	-6	-152	0	0	0	152
Bérráfordítások	-81	0	-88	-88	-7	-375	0	0	0	375
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>-376</b>	<b>0</b>	<b>-407</b>	<b>-407</b>	<b>-31</b>	<b>-1 737</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 737</b>
Értékcsökkenési leírás	-22	0	-23	-23	-1	-90	0	0	0	90
<b>Működési költségek összesen</b>	<b>-499</b>	<b>0</b>	<b>-574</b>	<b>-574</b>	<b>-74</b>	<b>-2 355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 355</b>

**2016.I.névben 574 mFt volt a Társaság működési költsége, ami az időarányos bázishoz képest 74 mFt-tal magasabb.**

**Anyagjellegű ráfordítások eredményhatása (-42):****Anyagköltség (-1):**

- magasabb alapanyagköltség (füstpatron): felhasználás készletről (-1)
- nagyobb mennyiségű nyomtatvány kiadása készletről (-1)
- munkaruha (-7): közbeszerzés elhúzódása miatt a szállítás is tolódtott 2015.évről 2016 elejére.
- kéziszerszámok, gumilabdacs szettek bázis évi beszerzése (+8)

**Igénybe vett szolgáltatás (-28):**

- bérleti díjak (-11): 2015-ben létrejött 2 régióközpont bérleti díja 2015.I.névben még nem jelentkezett
- személyszállítási szolgáltatás (-7): a 2 régió körzetében személyszállítási szolgáltatás igénybevétele, szervizautó bérleti tender kiírás alatt
- internet költség (-2): bérelt vonalszolgáltatás az előző évben még nem volt
- karbantartási költség (+2): kevesebb kéményvizsgáló kamerajavítás
- jogi tanácsadás (+5): kevesebb vevőkintlévőség behajtásáért fizetett ügyvédi díj
- tanácsadás (+7): kevesebb közbeszerzési tanácsadás, ill. idén nem volt üzleti terv felülvizsgálatát célzó tanácsadói tevékenység, IT infrastruktúra felmérés és IT audit cselekvési tervkészítés sem



- takarítási költség (-4): a 2016.évi takarítási szerződés tartalmazza a felhasznált tisztítószerket, eszközöket is, valamint a bázis időszakban lemaradt 1 havi költség elhatárolása
- üzemeltetési díj (-8): a 2 régióközpont ingatlanüzemeltetési költségei 2015.I.névben még nem jelentkeztek (2015-ben elinduló Belvárosi régióban augusztustól, míg az Észak-Buda régióközpont esetében pedig szeptember végétől fizetik)
- távhő (-3): É-Buda régióközpont távfűtéses
- díjbeszedés költségei (-8): a magasabb kiszámlázás miatt magasabb a számlázási díj a DBH részéről
- egyéb (+1)

**Egyéb szolgáltatások (-14):** 2016.01.01-től létrejött új szerződés szerint faktordíj illeti meg a DBH-t.

**Személyi jellegű ráfordítások eredményhatása (-31)** elsődleges ok : a bázishoz képest az átlag létszám 26 fővel magasabb (főként kirendeltségi adminisztrátorok)

**Értécsökkenés eredményhatása (-1):** 2015.I.negyedévet követő beruházások écs-je

### 3.5.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft

FŐKÉTÜSZ Kft. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység		
	bázis	tény	tény-bázis	bázis	tény	tény-bázis	bázis	tény	tény-bázis
Értékesítés nettó árbevétele	71	182	112	0	0	0	7	4	-3
Támogatás/Kompenzáció összesen	257	327	70	0	0	0	0	0	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	292	483	191	0	0	0	0	0	0
<b>TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA</b>	<b>620</b>	<b>992</b>	<b>372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>-3</b>
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-665	-903	-238	0	0	0	-2	-2	0
<b>TEVÉKENYSÉG FEDEZETE</b>	<b>-45</b>	<b>89</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>-3</b>
Összes közvetett ktg. és ráf.	-144	-127	16	0	0	0	-1	-1	0
<b>TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE</b>	<b>-189</b>	<b>-38</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>-2</b>
<b>TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE</b>	<b>-188</b>	<b>-38</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>-2</b>

- A vizsgált időszakban a FŐKÉTÜSZ árbevételének 98 %-a a fővárosi közszolgáltatási tevékenységből származik, elsősorban sorseprésből. A sorseprés árbevétele magasabb a bázishoz képest, az eredménykimutatás elemzésénél ismerttetett okok miatt. A megrendeléses vizsgálatok és a tervfelülvizsgálatok is bázis felett alakultak, mely többlet azon jogszabályváltozásnak köszönhető, amely korlátozza az EU területén bizonyos határfok alatti fűtőberendezések forgalomba hozatalát.
- A fővárosi közszolgáltatás esetén jelentős többletköltség jelentkezett a közvetlen költségeknél (+238 mFt): legjelentősebb tétel a DBH-nak átadott követelések könyv szerinti értékénél mutatkozó növekedés a 2015.év eleji jelentős számlázás elmaradás következményeként (ellenhatásként a tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó bevételek között jelenik meg a DBH-nak átadott követelés értéke, ahol is 191 mFt-os növekedés látható bázishoz képest), de hatással vannak a működési költségek elemzésénél már említett költségváltozások is.
- A piaci tevékenység (CO mérők értékesítése): nem történt értékesítés sem a tárgyidőszakban sem a bázisban



- **Kiegészítő tevékenységeknél** (főként ingatlanhasznosítás, üdülőüzemeltetés) bázistól alacsonyabb volt az eredmény: a bérlők száma csökkent az elmúlt évhez képest, így az ingatlan bérbeadásból származó árbevétel is alacsonyabb, viszont a költségszint hasonló, ami a hasznosítás eredményének romlását vonta maga után.

### 3.5.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó				Éves		
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés % Tény / Bázis	Terv	Várható	Eltérés % Várható / Terv
Első körben ellenőrzött lakások száma (db)	102 582		109 508	6,8%			
Második körben ellenőrzött lakások száma (db)	18 789		19 960	6,2%			
Megrendeléssel ellenőrzött lakások száma (db)	0		3 732	100%			
Zárt lakások száma (db)	9 062		11 024	21,7%			
Összes lakások száma (db)	130 433		144 224	10,6%			
Első ellenőrzéskor zárt lakások száma (db)	27 851		34 716	24,6%			
Kéményseprők száma	229		227	-0,9%			
Összes kivonulások száma (db)	158 284		182 672	15,4%			
Megrendeléses vizsgálatok száma (db)	3 527		3 598	2,0%			
Építési tervfelülvizsgálatok száma (db)	218		116	-46,8%			
Jogos panaszok száma	235		530	125,5%			
Összes panaszok száma	859		2 003	133,2%			
Jogos panaszok elintézési ideje	2 376		3 754	58,0%			

- A **naturália adatokat** illetően egységesen elmondható, hogy a KOTOR iparág-specifikus informatikai rendszer használatának begyakorlottsági szintje jelentős mértékben javult a munkatársak részéről, az adatok feldolgozottsága és a rendszerbe való visszarögzítettségi mértéke ezért emelkedett az előző évhez képest.
- **Kéményseprők száma (-2 fő):** fluktuáció, szakemberhiány
- **Építési tervfelülvizsgálatok száma:** az építési engedélyezési eljárások szabályozásának változása okozza a csökkenést (egyszerűsödő, lazuló szabályozási rendszer)
- **Panaszok száma:** 2015.évhez képest nőtt a panaszok száma, így a jogos panaszok száma is, elsősorban a hibás számlázás miatt, amelyet tovább növelt, hogy a panaszok egy részét a Díjbeszedő Holding Zrt.-től is megkapták, amely technikailag növelte a beérkező panaszok számát.
- A **jogos panaszok elintézési idejét** átlagosan 10 napról 7 napra sikerült csökkenteniük. Ennek két oka van: egyrészt az ügyfélszolgálat munkakiosztásában változásokat hajtott végre. Látva a számlával kapcsolatos panaszok növekvő számát, létrehoztak egy kifejezetten a számlapanaszokkal foglalkozó ügyintézői kört, akik fókuszáltan csak ezen bejelentések megoldásával foglalkoznak, másrészt a számlapanaszok sok esetben tipizálhatók, így az elintézési időt némileg csökkenteni tudták.





### 3.5.5 Beruházások

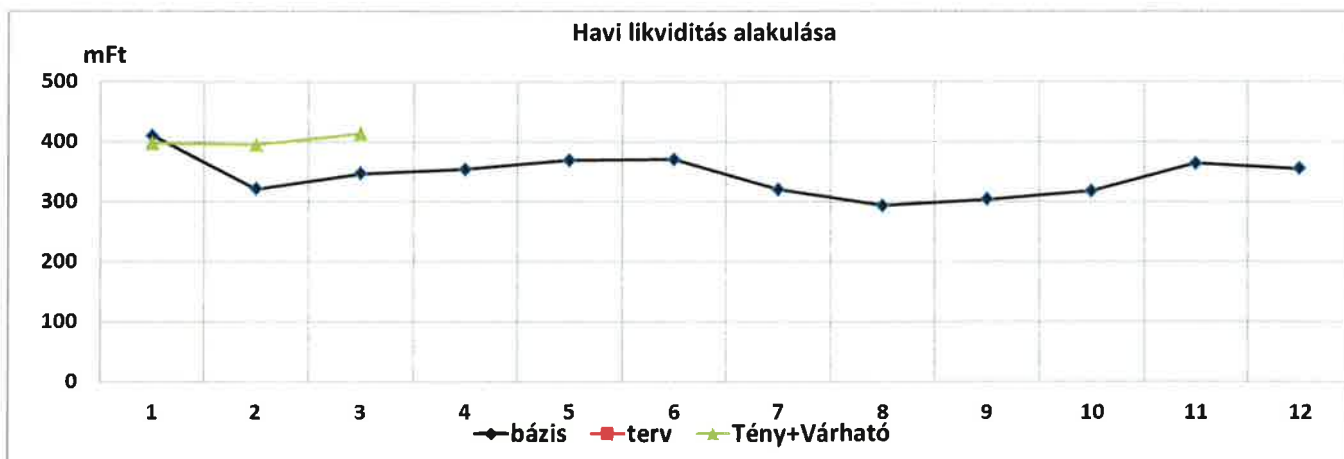
mFt

Beruházás adatok	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)	Tény/éves terv
Komplett számítógép, és laptop beszerzés	0	9,8	9,8	0	0	0	
Mobil kliens - Kotor illesztés	0	8,0	8,0	0	0	0	
Kéményseprő terepmunka támogatására szolg. szoftver fejlesztése	0	5,4	5,4	0	0	0	
KOTOR további fejlesztése	0	0,8	0,8	0	0	0	
Cisco routerek beszerzése	0	0,8	0,8	0	0	0	
Vonalkód olvasó nyomtatványok beolvasásához	0	0,7	0,7	0	0	0	
Egyéb gép, berendezés	0	0,6	0,6	0	0	0	
Kisértékű irodai eszközök, berendezések	0	0,2	0,2	0	0	0	
SALDO program fejlesztése	0	0,2	0,2	0	0	0	
IP telefonkészülékek beszerzése	0	0,1	0,1	0	0	0	
DMSone dokumentumkezelő rendszer fejlesztése	0	0,1	0,1	0	0	0	
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>26,7</b>	<b>26,7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**2016. I. névben a tényleges beruházások értéke 26,7 mFt volt. Nem áll rendelkezésünkre végleges terv adat és várható adat sem, a folyamatban lévő termódosítás miatt.**



### 3.5.6 Likviditás



\*A grafikon a Társaság havi záró pénzállományát mutatja (zárt betétek és folyószámlahitel igénybevétel összegével csökkentve).

#### **Végleges terv és várható adatok nem állnak rendelkezésünkre.**

**A Társaság pénzállománya a tárgyidőszakban a bázis felett alakult.** A közszolgáltatásból származó pénzbefolyás közel kétszerese az elmúlt év hasonló időszaki adatának a sikeres kiszámlázások nagyobb arányának köszönhetően. A befolyt pénzeszközt tovább növeli a 2016. 03. hónapban beérkező egyszeri 70 mFt-os önkormányzati támogatás. A beruházási kiadások alacsonyabb szintje is hozzájárult a magasabb pénzállományhoz. Ellenhatásként jelent meg a működési kiadások növekedése: magasabb létszám miatti személyi kiadások, a régióközpontok bérleti és üzemeltetési díjai, magasabb kiszámlázási díj a DBH-nak stb.



## 3.6 FŐTÁV

### 3.5.1 Eredménykimutatás

mFt

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	FŐTÁV Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv
Értékesítés nettó árbevétele	15 684	16 421	15 738	-683	54	41 571	43 114	42 431	-683	861
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	36	79	109	31	74	151	315	315	0	164
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	7 674	3 846	3 761	-85	-3 913	14 313	11 273	11 188	-85	-3 125
<b>Korrigált nettó árbevétel</b>	<b>23 394</b>	<b>20 345</b>	<b>19 608</b>	<b>-737</b>	<b>-3 786</b>	<b>56 035</b>	<b>54 702</b>	<b>53 934</b>	<b>-767</b>	<b>-2 100</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	173	564	213	-351	40	576	2 283	2 283	0	1 708
Anyagjellegű ráfordítások	-18 226	-17 732	-16 608	1 125	1 618	-44 302	-46 900	-46 354	546	-2 051
Személyi jellegű ráfordítások	-1 042	-1 146	-976	169	65	-4 755	-4 906	-4 906	0	-152
Értékcsökkenési leírás	-950	-913	-912	1	38	-3 753	-3 639	-3 639	0	113
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-265	-542	-593	-51	-328	-1 842	-1 673	-1 672	2	171
<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>3 084</b>	<b>576</b>	<b>731</b>	<b>155</b>	<b>-2 353</b>	<b>1 959</b>	<b>-134</b>	<b>-353</b>	<b>-219</b>	<b>-2 312</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	20	20	20	0	0	-1 132	139	139	0	1 271
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>3 104</b>	<b>596</b>	<b>751</b>	<b>155</b>	<b>-2 353</b>	<b>827</b>	<b>5</b>	<b>-214</b>	<b>-219</b>	<b>-1 041</b>
Adófizetési kötelezettség	-554	0	-121	-121	433	-202	0	0	0	202
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>2 550</b>	<b>596</b>	<b>630</b>	<b>34</b>	<b>-1 920</b>	<b>625</b>	<b>5</b>	<b>-214</b>	<b>-219</b>	<b>-839</b>

**A Társaság 2016. I. negyedévi adózott eredménye 630 mFt (terv +34 mFt).**

#### **Korrigált árbevétel (-737):**

- A hódíjak bevétele 593 mFt-tal kisebb a tervezettől, mivel az első negyedév átlaghőmérséklete magasabb volt a tervezettnél, így 195 TJ-lal alacsonyabb volt az értékesítés. Az alapdíjak árbevétele 66 mFt-tal kevesebb, mivel az új belépő fogyasztók száma elmarad a tervtől.
- Egyéb tevékenységek árbevétele (-23): az évente egyszer kiszámlázandó tételek (távközlési antennák bérleti díja) még nem kerültek kiszámlázásra.
- A távhőszolgáltatási támogatás (-85): a melegebb átlaghőmérséklet miatt a lakossági értékesített mennyiség 133 TJ-lal elmarad a tervtől, mely meghatározza a változó támogatás összegét.
- Retrospektív pályázati támogatás (+31): a KEOP pályázatra beérkezett 2015-re tervezett retrospektív támogatás beérkezése az idei évre tolódott, így az elhatárolásból visszavezetett összeg magasabb a tervezettnél.

**Aktivált saját teljesítmény eredményhatása (-351):** a hőközponti modulgyártás üteme elmarad a tervtől.

**Működési költségek változásának eredményhatása (+1 295):** Ld. Később.

#### **Egyéb bevételek-ráfordítások eredményhatása (-51):**

- Követelésértékesítés eredménye (-55): a DHK-nak februárban átadott egyszeri rossz minőségű állománycsökkentő hatása.
- Egyéb egyéb bevételek (+88): a széndioxid-kvóta elszámolása április hónapra volt tervezve.
- Egyéb egyéb ráfordítások (-91): a széndioxid-kvóta elszámolása április hónapra volt tervezve.
- Egyéb tételek eltérése: +7 mFt.

**A Társaság az első negyedévi bevételi tény adatokkal és az alapanyagok tény adataival korrigálta a tervet és -214 mFt-os eredményt vár év végére.**

**3.6.2 Működési költségek**

mFt

2016	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	FŐTÁV Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv
Anyagköltség	-17 681	-16 918	-16 073	845	1 607	-41 729	-42 887	-42 444	443	-715
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-455	-770	-499	272	-44	-2 160	-3 858	-3 752	106	-1 592
Egyéb szolgáltatások értéke	-86	-36	-24	11	62	-379	-122	-124	-2	254
Eladott áruk beszerzési értéke	-1	-1	-2	0	0	-4	-5	-5	0	-1
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-3	-7	-10	-3	-7	-31	-28	-28	0	3
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>-18 226</b>	<b>-17 732</b>	<b>-16 608</b>	<b>1 125</b>	<b>1 618</b>	<b>-44 302</b>	<b>-46 900</b>	<b>-46 354</b>	<b>546</b>	<b>-2 051</b>
Béreköltség	-723	-766	-688	78	35	-3 316	-3 374	-3 374	0	-58
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-95	-118	-78	41	17	-416	-467	-467	0	-51
Bérbírlékok	-224	-262	-211	50	13	-1 022	-1 065	-1 065	0	-43
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>-1 042</b>	<b>-1 146</b>	<b>-976</b>	<b>169</b>	<b>65</b>	<b>-4 755</b>	<b>-4 906</b>	<b>-4 906</b>	<b>0</b>	<b>-152</b>
Értécsökkenési leírás	-950	-913	-912	1	38	-3 753	-3 639	-3 639	0	113
<b>Működési költségek összesen</b>	<b>-20 217</b>	<b>-19 791</b>	<b>-18 496</b>	<b>1 295</b>	<b>1 721</b>	<b>-52 810</b>	<b>-55 446</b>	<b>-54 899</b>	<b>546</b>	<b>-2 090</b>

**Működési költségek változásának eredményhatása 2015. évben (+1 295):****Anyagjellegű ráfordítások (+1 125):****Anyagköltség (+845)**

- alapanyagok (+438): a melegebb időjárás miatt a vásárláshoz és termeléshez felhasznált energia 246 TJ-lal alacsonyabb a tervnél,
- fenntartási-, javítási-, karbantartási anyagok (+367): a modulgyártás tervezettől történt elmaradása miatt alacsonyabb,
- munkaruha (+20): a munkaruha pályázatát elhúzódt. Májusban várható az első nagy szállítmány és onnantól a szabályzat szerinti munkaruha felhasználás következik,
- nyomtatvány, irodaszer (+6): az új iratkezelési szabályzat bevezetése miatt később indultak el az év eleji irodaszer igénylések,
- közüzemi díjak: (+5),
- egyéb tételek: (+9).

**Igénybe vett szolgáltatások (+272):**

- karbantartási költségek (+102): több szoftver követési szerződés megkötése elhúzódt, valamint a tervezett telephely átalakítási munkák miatt a karbantartások elmaradnak a tervezettől.
- szakértői díjak (+79): a BVH menedzsment díj tervezésekor még magasabb átalánnyal számolt a Társaság, valamint több elvégzett feladat elszámolása csúszásban van.
- üzemeltetési díjak (+27): a tervezett ütemtől eltérő felmerülés.
- hirdetés, reklám (+33): a kampányok tervtől eltérő ütemezése okozza az eltérést.
- oktatás (+8): az éves terv megvalósulása a tervtől eltérő ütemezésben várható.
- közüzemi szolgáltatás (+5): az eltérés oka elsősorban a fűtőművi pótvízfelhasználás jelentős csökkenése, továbbá a FŐTÁV egyes telephelyeinek várható fejlesztéséből adódó megnövekedett tervezett vízfogyasztás elmaradása, illetve az előző évekhez képest takarékosabb vízfelhasználás.
- egyéb tételek összesen (+18): őrzés, takarítás, bér munka, kiküldetés, stb.

**Egyéb szolgáltatások (+11): felügyeleti díj tervezettől eltérő könyvelése.**

**Személyi jellegű ráfordítások (+169):**

- A teljesítményértékelési rendszer átalakítása miatt az első negyedéves kifizetések elmaradtak (+78).
- A munkaviszony megszüntetések többségében közös megegyezéssel történtek, illetve kevesebb munkaviszonnyal rendelkezők mentek el a cégtől (+41).
- A járulékok megtakarítása a fenti tételek következménye (+50).

**Értékcsökkenés (+1):** terv szerinti alakulás

Év végére az alapanyagok tény adataival korrigálta a tervet a Társaság, az 1-3 hónapban látott megtakarítás megfelelődik év végére.

**3.6.3 Tevékenységi eredménykimutatás**

m Ft

FŐTÁV Zrt. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység		
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
Értékesítés nettó árbevétele	16 268	15 609	-659	15	17	2	138	113	-25
Támogatás/Kompenzáció összesen	3 925	3 871	-54	0	0	0	0	0	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA</b>	<b>20 193</b>	<b>19 479</b>	<b>-713</b>	<b>15</b>	<b>17</b>	<b>2</b>	<b>129</b>	<b>101</b>	<b>-28</b>
<b>IGÉNYBE VETT IDEGEN ERŐFORRÁS</b>	<b>-16 370</b>	<b>-15 954</b>	<b>416</b>	<b>-5</b>	<b>-1</b>	<b>4</b>	<b>-18</b>	<b>-15</b>	<b>4</b>
<b>KÖZVETLEN SAJÁT ERŐFORRÁS</b>	<b>-1 392</b>	<b>-1 290</b>	<b>102</b>	<b>-17</b>	<b>-7</b>	<b>10</b>	<b>-31</b>	<b>-29</b>	<b>2</b>
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-17 762	-17 244	518	-22	-7	14	-50	-44	6
<b>TEVÉKENYSÉG FEDEZETE</b>	<b>2 431</b>	<b>2 235</b>	<b>-195</b>	<b>-7</b>	<b>9</b>	<b>16</b>	<b>80</b>	<b>57</b>	<b>-23</b>
Összes közvetett ktg. és ráf.	-1 869	-1 482	387	-34	-12	21	-25	-76	-51
<b>TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE</b>	<b>562</b>	<b>753</b>	<b>191</b>	<b>-40</b>	<b>-3</b>	<b>37</b>	<b>55</b>	<b>-19</b>	<b>-73</b>
<b>TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE</b>	<b>582</b>	<b>773</b>	<b>191</b>	<b>-40</b>	<b>-3</b>	<b>37</b>	<b>55</b>	<b>-18</b>	<b>-73</b>

- A FŐTÁV bevétele és eredménye alapvetően a közszolgáltatási tevékenységnél jelentkezett, azon belül is a külön kezelt fogyasztói szegmensben.
- A vizsgált időszak hófelhasználása a melegebb időjárás miatt nem érte el a tervezettet, az alapdíjak esetében is terv alatti a teljesítés, ugyanis a tervezett új fogyasztók belépése a tervtől eltérő mértékű és ütemű volt, így bevételek a tervezett alatt zártak. A támogatások összege is alacsonyabb a tervezettnél, ami szintén a melegebb időjárás miatti alacsonyabb értékesített mennyiség következménye. A közvetlen költségek alacsony szintje is a tervezettnél melegebb időjárás következménye. A közvetett költségek tervtől való eltérésének legfőbb okai: a személyi jellegű ráfordítások esetében a teljesítményértékelési bónusz kifizetések elmaradása, a szakértői díjak esetében a BVH menedzsment díj, jogi tanácsadás, illetve a PR költségek elmaradása.
- Piaci tevékenységek esetén a bevételek a tervezett szinten alakultak, míg a közvetlen és közvetett költségek szintje elmaradt attól, a tervet a korábbiakban bemutatott okok miatt. A tevékenység adó előtti eredménye így mintegy 37 mFt-tal a terv felett zárt.
- A kiegészítő tevékenység esetén az eltérés elsősorban az ingatlanhasznosításból származó bevételek esetén mutatkozik, mivel az észak-budai kémény bérleti célú hasznosításának bevétele eltér a tervezettől. A közvetett költségek tervnél magasabb szintjét az eseti követelések értékesítésének egyenlege okozza. A tevékenység eredménye 73 mFt-tal elmarad a tervezettől.





### 3.6.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Tény / Terv	Terv	Várható	Várható / Terv
Lakossági távhőszolgáltatás - Értékesített hőmennyiség (GJ)	3 626 493	3 493 129	-3,7%	8 031 693	7 898 329	-1,7%
Nem lakossági távhőszolgáltatás - Értékesített hőmennyiség (GJ)	520 278	502 246	-3,5%	1 050 583	1 032 551	-1,7%
Külön kezelt távhőszolgáltatás - Értékesített hőmennyiség (GJ)	526 100	482 572	-8,3%	1 069 531	1 026 003	-4,1%
<b>Hőértékesítés: Értékesített hőmennyiség (GJ)</b>	<b>4 672 870</b>	<b>4 477 946</b>	<b>-4,2%</b>	<b>10 151 807</b>	<b>9 956 883</b>	<b>-1,9%</b>
Lakossági távhőszolgáltatás - Fogyasztók száma (db)	243 296	243 271	0,0%	243 296	243 296	0,0%
Nem lakossági távhőszolgáltatás - Fogyasztók száma (db)	1 071	1 042	-2,7%	1 071	1 071	0,0%
Külön kezelt távhőszolgáltatás - Fogyasztók száma (db)	767	759	-1,0%	767	767	0,0%
<b>Fogyasztók száma (db)</b>	<b>245 134</b>	<b>245 072</b>	<b>0,0%</b>	<b>245 134</b>	<b>245 134</b>	<b>0,0%</b>
Lakossági távhőszolgáltatás számlázott légtérfogat (légm <sup>3</sup> )	31 990 565	31 949 731	-0,1%	31 990 565	31 990 565	0,0%
Nem lakossági távhőszolgáltatás számlázott légtérfogat (légm <sup>3</sup> )	808 463	853 334	5,6%	808 463	808 463	0,0%
Külön kezelt távhőszolgáltatás számlázott légtérfogat (légm <sup>3</sup> )	3 049 734	3 017 068	-1,1%	3 049 734	3 049 734	0,0%
<b>Távhőszolgáltatás számlázott légtérfogat (légm<sup>3</sup>)</b>	<b>35 848 762</b>	<b>35 820 133</b>	<b>-0,1%</b>	<b>35 848 762</b>	<b>35 848 762</b>	<b>0,0%</b>
Lakossági távhőszolgáltatás számlázott hőteljesítmény (MW)	31	26	-15,4%	32	32	0,0%
Nem lakossági távhőszolgáltatás számlázott hőteljesítmény (MW)	184	185	0,6%	186	186	0,0%
Külön kezelt távhőszolgáltatás számlázott hőteljesítmény (MW)	93	87	-6,0%	118	118	0,0%
<b>Távhőszolgáltatás számlázott hőteljesítmény (MW)</b>	<b>307</b>	<b>298</b>	<b>-3,0%</b>	<b>336</b>	<b>336</b>	<b>0,0%</b>
Hőtermelés hatásfoka	93,4%	92,9%	-0,6%	92,5%	92,3%	-0,2%
Hőszállítás vesztesége	8,4%	7,6%	-9,1%	11,9%	11,6%	-2,3%

Naturáliák alakulása 2016. I. negyedévében:

- Az időszaki értékesített hőmennyiség valamennyi fogyasztói szegmens esetében elmaradt a tervtől a melegebb átlaghőmérséklet miatt.
- Fogyasztók száma: az új fogyasztók belépése elmarad a tervezett ütemtől.
- A számlázott hőteljesítmény az alacsonyabb fogyasztószám miatt marad el a tervtől.
- Az alacsonyabb hőforgalom miatt a távvezetési veszteség is alacsonyabban alakult.
- Hőtermelés hatásfoka a tervezett szerint alakult.

Az végi várható adatokban az első negyedévi eltérés jelenik meg.

### 3.6.5 Beruházások

mFt

Beruházás adatok	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)
Hőközpont korszerűsítő és szintentartó felújítások	404	220	-184	2 043	1 039	-1 004
Társaság működéséhez szükséges beruházások	63	101	38	1 111	873	-238
Informatikai beruházások	6	8	3	2 139	2 579	440
Hőforrás korszerűsítő és szintentartó felújítások	0	0	0	233	210	-23
Távvezeték korszerűsítő és szintentartó felújítások	0	0	0	2 410	613	-1 797
Fogyasztói megkereséssel kapcsolatos fejlesztő beruházások	0	0	0	472	244	-228
Egyéb tételek összesen	0	3	3	2 610	492	-2 117
<b>Összesen</b>	<b>472</b>	<b>333</b>	<b>-140</b>	<b>11 018</b>	<b>6 050</b>	<b>-4 967</b>

**2016. I. negyedévében a beruházások értéke 140 mFt-tal elmarad a tervezettől.**

- A hőközpont szintentartó felújítások a tervezett szint alatt teljesültek. Év végére sem várható a teljes keret felhasználása. Teljes felújítás esetében 60 címre nincs még szerződése a Társaságnak, így ezek nem valósulnak meg ebben az évben. Tervezési munkákra sincs még érvényes szerződésük HKP tervezésre a Komforttal.



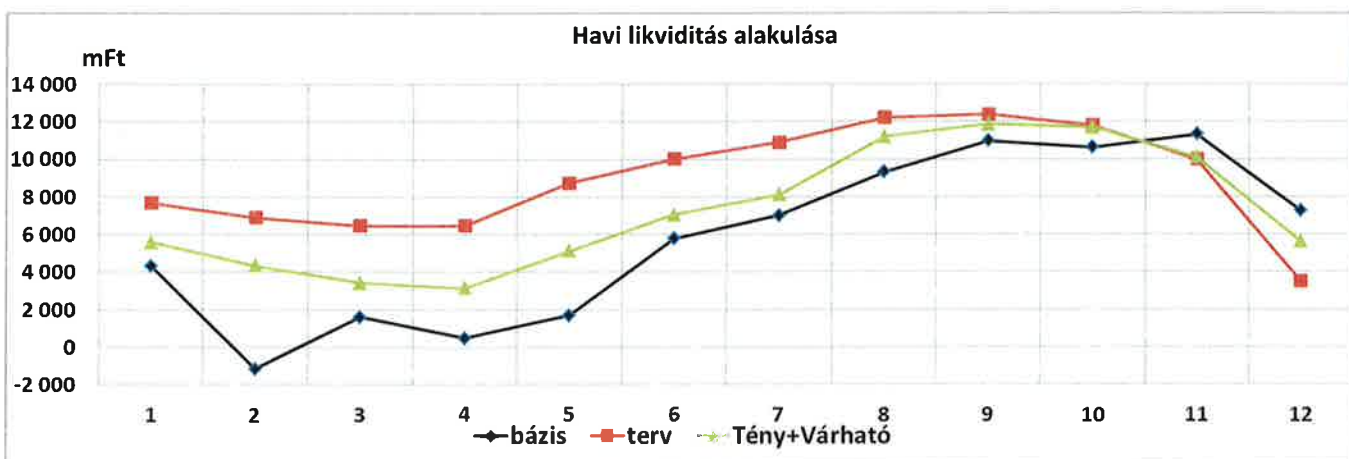


- A Társaság működéséhez szükséges beruházások esetén a Főtáv Komfort Kft-nek bizt. számszámok tervsoron lettek a Komfort részére a számszámok beszerezve, melyekre nem volt pontos ütemterv. Ezek kifizetése az időszakban vált esedékessé. A San Marco utcai telephely irattárrá alakítása befejeződött a tervezett idő előtt.

### Év végére a beruházási keret 55%-a kerül felhasználásra. A legnagyobb eltérést okozó projektek az alábbiak:

- Távvezeték korszerűsítő és szintentartó felújítások (terv: 2 410 mFt, várható: 613 mFt): csúszás oka, hogy az előminősítési eljárásra helyesbítő hirdetményt kellett kiküldeni, mert a SADE Kft. hiányosságokat jelzett a felhívásban. A versenyztetés az előminősítói rendszer megléte után lehetséges.
- Budapest városi stratégiai gerinchálózat és HUHA2 vezetéképítés (terv: 600 mFt): IG jóváhagyás még nem történt meg.
- Tahi úti DN600 vezeték bővítés (terv: 51 mFt): az IG április 6-án hagyta jó a megvalósítást, első negyedéves tény adatok így nincsenek.
- Városháza ellátásának Erzsébet hídon történő átvezetése: (terv: 116 mFt): IG jóváhagyás még nem történt meg.
- Kispest-Füredi-Angyalföld stratégiai vezeték (terv: 365 mFt): az IG április 6-án hagyta jó a megvalósítást, első negyedéves tény adatok így nincsenek.
- Hőközponti távfelügyelet kialakítása (terv: 870 mFt, várható: 139 mFt): 215 db fog megvalósulni.
- Társaság működéséhez szükséges beruházások (terv: 1 111 mFt, várható: 873 mFt): az épületekkel kapcsolatos beruházási tervsorok esetében még nem tudott minden tervezett projekt elindulni, mert nem megfelelően előkészített műszaki tartalmakkal rendelkeztek.
- Informatikai beruházások (terv: 2 139 mFt, várható: 2 579 mFt): a közbeszerzések során a műszaki tartalmak módosítása miatt nem tudtak a tervezett keretösszeg alatt maradni, ezekre a fedezetet a Beruházási Bizottsági ülésen történő előterjesztéseket követően tud a FŐTÁV Zrt. az üzleti tervén belül maradvá költségkeretet biztosítani.

### 3.6.6 Likviditás





**A Társaság pénzügyi helyzete a vizsgált időszak végére 3 mrd Ft-tal a tervezett szint alatt zárt.**

- A 2016. évi nyitó pénzeszközállomány 2,4 mrd Ft-tal volt alacsonyabb a tervezettnél.
- 2015. évben a pénzforgalmi bevételek 100 mFt-tal meghaladták a tervezet értékét. A távhőszolgáltatásra bevétel folyt be a vizsgált időszakban. A bevétel csökkenése a tervezetthez képest magasabb átlaghőmérsékletnek, ezáltal az alacsonyabb hőmennyiség-értékesítésnek tulajdonítható. A DHK Zrt. felé történő követelésértékesítés azonban több volt a tervezettnél. A tervtől való eltérést az okozza, hogy a tavalyi évre vonatkozó követelésértékesítés bevételének egy része csak 2016 januárjában folyt be.
- A pénzforgalmi kiadások összege mintegy 692 mFt-tal haladta meg a tervezettet. Ez főként a tavalyi évi beruházások tárgyidőszaki kifizetésének az oka.
- Március 31-én 2,9 mrd Ft lekötött betéttel rendelkezett a Társaság.



### 3.7 FTSZV

#### 3.6.1 Eredménykimutatás

mFt

2016 FTSZV Kft.	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	342	359	338	-21	-4	1 739	1 599	1 599	0	-140
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	28	204	166	-38	138	415	645	645	0	230
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Korrigált nettó árbevétel</b>	<b>370</b>	<b>562</b>	<b>504</b>	<b>-59</b>	<b>134</b>	<b>2 154</b>	<b>2 244</b>	<b>2 244</b>	<b>0</b>	<b>90</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	1	0	-1	0	6	4	4	0	-2
Anyagjellegű ráfordítások	-367	-393	-328	65	39	-1 445	-1 624	-1 624	0	-180
Személyi jellegű ráfordítások	-150	-154	-135	19	16	-594	-610	-610	0	-15
Értékcsökkenési leírás	-30	-33	-31	2	-1	-110	-128	-128	0	-18
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-9	-19	-7	12	2	12	123	123	0	110
<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-186</b>	<b>-35</b>	<b>3</b>	<b>39</b>	<b>189</b>	<b>25</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	-7	-3	-3	0	4	-25	-9	-9	0	16
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-193</b>	<b>-38</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>193</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-193</b>	<b>-38</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>193</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**A Társaság 2016. I. negyedévi adózott eredménye 38 mFt-tal meghaladja a tervezett értéket.**

#### **Korrigált nettó árbevétel (-59):**

- A TFH bevétele 8 mFt-tal marad el a tervezettől.
- A BKSZT bevétele a tervezett szint alatt alakult (-15 mFt),
- Az egyéb bevételek 1 mFt-tal meghaladják a tervet.
- A kompenzáció mértéke 37 mFt-tal elmarad a tervtől, mert a közszolgáltatási és a nem közszolgáltatási tevékenységek pozitív eredményével a közszolgáltatásért nyújtott kompenzáció csökkentésre került.

**Működési költségek változásának eredményhatása (+86):** Ld. később.

#### **Egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege (+12):**

- Eszközértékesítés (+7): a használatból kivont gépjárművek értékesítése nem volt tervezve
- Követelésértékesítés (-4): tervezettnél magasabb állomány miatt
- Céltartalék változás (+3): vevőkkel szembeni várható kötelezettségekre felhasznált céltartalék.
- Adók (+6): a telekadó fizetési kötelezettsége a Főváros által bejegyzett használati jog miatt lecsökkent.
- Egyéb tételek: +1

**Év végére terv szerinti eredményt prognosztizál a Társaság.**

**3.7.2 Működési költségek**

mFt

2016 FTSZV Kft.	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-68	-65	-42	23	26	-223	-248	-248	0	-25
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-100	-96	-69	27	31	-371	-445	-445	0	-74
Egyéb szolgáltatások értéke	-5	-5	-5	0	0	-19	-19	-19	0	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-194	-227	-212	14	-18	-831	-912	-912	0	-81
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>-367</b>	<b>-393</b>	<b>-328</b>	<b>65</b>	<b>39</b>	<b>-1 445</b>	<b>-1 624</b>	<b>-1 624</b>	<b>0</b>	<b>-180</b>
Béreköltség	-100	-101	-91	10	9	-395	-398	-398	0	-3
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-20	-20	-16	4	4	-80	-84	-84	0	-4
Bérfárulékok	-31	-33	-27	5	3	-120	-129	-129	0	-9
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>-150</b>	<b>-154</b>	<b>-135</b>	<b>19</b>	<b>16</b>	<b>-594</b>	<b>-610</b>	<b>-610</b>	<b>0</b>	<b>-15</b>
Értékcsökkenési leírás	-30	-33	-31	2	-1	-110	-128	-128	0	-18
<b>Működési költségek összesen</b>	<b>-547</b>	<b>-580</b>	<b>-494</b>	<b>86</b>	<b>53</b>	<b>-2 149</b>	<b>-2 362</b>	<b>-2 362</b>	<b>0</b>	<b>-213</b>

**Működési költségek változásának eredményhatása 2016. I. negyedévben (+86):****Anyagjellegű ráfordítások (+39):****Anyagköltség (+23):**

- Üzemanyag költség (+14): az elszállított mennyiségek tervhez képesti jelentős csökkenése automatikusan maga után vonta az üzemanyag költségek csökkenését.
- Alapanyagok, segédanyagok (+9): az elszállított mennyiségek tervhez képesti jelentős csökkenése automatikusan maga után vonta az anyagköltségek csökkenését.

**Igénybe vett szolgáltatás (+27):**

- Karbantartás (+3): a javítási költségek alakulását is pozitívan befolyásolja az elszállított mennyiség tervhez képesti csökkenése.
- Szakértői, tanácsadási díjak (+4): jogi tanácsadás és BVH díj megtakarítás.
- Oktatás (+3): a kötelező OKJ-s gépkezelői tanfolyam költsége alacsonyabb volt a tervezettnél.
- Az elszállított mennyiségek tervezetthez képesti csökkenésével egyenes arányban csökkentek a leeresztési díjak (+17).

**Közvetített szolgáltatások (+14):**

A BKSZT elszállított iszap mennyisége terv alatt alakult, ezért a tervezett költségek is ennek arányában csökkentek.

**Személyi jellegű ráfordítások (+19):** Az elszállított mennyiség tervhez képesti csökkenése korábbi létszámleépítést tett lehetővé. A létszám mintegy 20 fővel alacsonyabb a tervezettnél.

**ÉCS (+2):** a beruházások csúszása befolyásolta az értékcsökkenés alakulását.

**Év végére terv szerinti költségszintet prognosztizál a Társaság.**



### 3.7.3 Tevékenységi eredménykimutatás

FTSZV Kft.	TFH elszállítása			Szennyvíziszap elszállítása			Monitoring busz			Kiegészítő tevékenység		
	kumulált	kumulált	Eltérés	kumulált	kumulált	Eltérés	kumulált	kumulált	Eltérés	kumulált	kumulált	Eltérés
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
<b>KUMULÁLT 1-3. hó</b>												
Ertékesítés nettó árbevétele	124	116	-8	232	218	-15	2	2	0	1	1	0
Támogatás/Kompenzáció összesen	204	166	-38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	52	173	121	0	0	0	0	0	0	0	8	8
<b>TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA</b>	<b>380</b>	<b>455</b>	<b>75</b>	<b>232</b>	<b>218</b>	<b>-15</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>8</b>
Osszes közvetlen kgt. és ráf.	-339	-409	-70	-227	-212	14	0	0	0	-11	-6	5
<b>TEVÉKENYSÉG FEDEZETE</b>	<b>33</b>	<b>40</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>3</b>	<b>14</b>
Osszes közvetett kgt. és ráf.	-73	-53	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE</b>	<b>-32</b>	<b>-7</b>	<b>25</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>3</b>	<b>14</b>
<b>TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE</b>	<b>-35</b>	<b>-11</b>	<b>25</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>3</b>	<b>14</b>

2016. I. negyedévben a Társaság alaptevékenysége (a közszolgáltatási főtevékenységnek tekinthető települési folyékony hulladékszállítás) negatív eredménnyel zárt, de mintegy 25 mFt-tal meghaladta a tervezett értéket. A kiegészítő tevékenységek nyereséget termeltek.

- A TFH elszállításával kapcsolatosan a bevételek elmaradnak a tervezettől. A kompenzáció mértéke elmarad a tervtől, mert a költségmegtakarítások mértékével és a Társaság által végzett egyéb tevékenységek eredményével csökkentésre került. Költségmegtakarítás az alacsonyabb elszállított mennyiség miatti alacsonyabb anyagköltségeknek, leeresztési díjnak és személyi jellegű ráfordításoknak köszönhető.
- A szennyvíziszap mennyiségének tervezeténél alacsonyabb mennyisége befolyásolja a bevételeket, költségeket. Alacsonyabb bevételi és költség szint mellett az eredmény terv szinten alakult a vizsgált időszakban.
- A Társaság kiegészítő tevékenysége a vizsgált időszakban a nem tervezett nem használt eszközök értékesítése miatt haladta meg a tervezett értéket.

### 3.7.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Eltérés % Tény / Terv	Terv	Várható	Index Várható / Terv
Osszegyűjtött folyékony hulladék mennyisége (t)	126 000	80 074	-36,4%	459 000	459 000	0,0%
TFH begyűjtések száma (alkalom)	18 000	15 350	-14,7%	65 571	65 571	0,0%
Számlázott mennyiség - Lakossági vízorás (m3)	358 580	340 901	-4,9%	1 851 577	1 851 577	0,0%
Számlázott mennyiség - Közületi vízorás (m3)	47 170	48 425	2,7%	311 270	311 270	0,0%
Számlázott mennyiség - Lakossági elszállított mennyiség alapján (m3)	2 400	2 254	-6,1%	2 400	2 400	0,0%
Számlázott mennyiség - Közületi elszállított mennyiség alapján (m3)	1 200	986	-17,8%	4 800	4 800	0,0%
<b>Számlázott mennyiség (m3)</b>	<b>409 350</b>	<b>392 566</b>	<b>-4,1%</b>	<b>2 170 047</b>	<b>2 170 047</b>	<b>0,0%</b>
TFH fogyasztási helyek száma - lakossági vízorás (db)	18 469	21 247	15,0%	15 107	15 107	0,0%
TFH fogyasztási helyek száma - közületi vízorás (db)	2 000	1 231	-38,5%	2 000	2 000	0,0%
TFH fogyasztási helyek száma - lakossági elszállított mennyiség alapján (db)	0	353	100%	0	0	0,0%
TFH fogyasztási helyek száma - közületi elszállított mennyiség alapján (db)	40	37	-7,5%	40	40	0,0%
<b>TFH fogyasztási helyek száma (db)</b>	<b>20 509</b>	<b>22 868</b>	<b>11,5%</b>	<b>17 147</b>	<b>17 147</b>	<b>0,0%</b>
TFH elszállítás (futott km)	295 373	156 877	-46,9%	1 076 000	1 076 000	0,0%
72 órán belüli elszállítások száma (db)	18 000	15 350	-14,7%	65 571	65 571	0,0%
Szennyvíziszap elszállítása - Elszállított mennyiség (t)	15 981	14 966	-6,4%	64 276	64 276	0,0%
Monitoring busz - Vizsgálatok száma (db)	300	300	0,0%	1 200	1 200	0,0%

A Társaság tevékenységét és eredményét alapvetően a TFH számlázás és begyűjtés határozta meg a vizsgált időszakban.

- A begyűjtött TFH a vizsgált időszakban elmaradt a tervezett értéktől (-36%).





- A tervhez képest elmaradás mutatkozik a számlázott mennyiségek tekintetében, ugyanis márciusban jelentős stornózásra került sor. Az elszállított mennyiség alapján számlázott mennyiség mértéke is alacsonyabb a tervezettnél.
- Az elszállított mennyiségek csökkenése miatt a futott km is alacsonyabb a tervezettnél.
- A csatornarákötések üteme elmaradt a tervezettől. Az elszámoló számlák kibocsájtásának ideje jóval későbbre tehető, mint a csatornarákötések időpontja, ezért sok esetben ügyfélként szerepelnek még a csatornára rákötött partnereket is. Ez a csúszás mutatkozik meg a tény és terv adatok közötti különbségben.

Év végére terv szerinti mennyiségeket prognosztizál a Társaság.

### 3.7.5 Beruházások

mFt

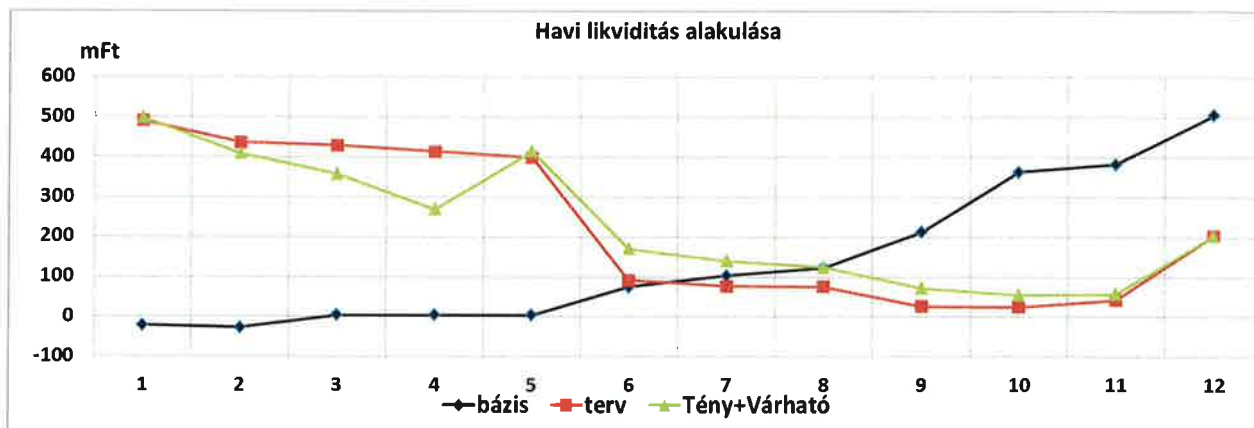
Beruházás adatok	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)	Tény/éves terv
hálózati légkompresszor - TMK műhely	3	0,0	-3	3	3	0	0%
szippantó célgépek alkatrész alváz és tartályfelújítás	2	1,5	-1	10	10	0	16%
informatikai fejlesztések	2	0,0	-2	2	2	0	0%
tűz és vagyonvédelmi rendszer bővítés	2	0,0	-2	2	2	0	0%
légtudicionáló berendezések- szerverszoba, TMK ebédlő	1	0,3	0	1	0	-1	24%
Belső szerviz felszerelés, szerszámok	1	0,1	-1	2	2	0	4%
Irodabútor beszerzés	1	0,3	0	1	1	0	63%
nyomtatóbeszerzés - diszpécseri iroda	0	0,5	0	1	0	0	57%
főbejárat előtető	0	0,0	0	1	1	0	0%
figyelő kutak felújítás	0	0,0	0	1	1	0	0%
belső úthálózat felújítás	0	0,0	0	4	4	0	0%
portai sorompó	0	0,0	0	2	1	-1	0%
szellőzőrendszer felújítás	0	0,0	0	1	1	0	0%
<b>Összesen</b>	<b>9</b>	<b>2,6</b>	<b>-7</b>	<b>28</b>	<b>26</b>	<b>-2</b>	<b>9%</b>

- Több beruházás ütemezése módosításra került és később kerül megvalósításra (hálózati légkompresszor, informatikai fejlesztések, tűz és vagyonvédelem)
- Év végére megtakarítást jelez előre a Társaság, mert több eszköz esetén a beszerzési ár kedvezőbb lett a tervezettnél.





### 3.7.6 Likviditás



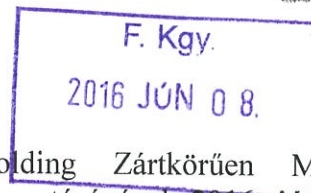
**A pénzeszközök záró állománya a vizsgált időszak végén 71 mFt-tal a tervezett szint alatt zárt**

- A 2016. évi nyitó pénzeszközállomány 61 mFt-tal volt magasabb a tervezettnél.
- A pénzforgalmi bevételek mintegy 166 mFt-tal alacsonyabbak voltak a tervezettnél, mely a támogatási összeg alacsony szintjének a következménye.
- A működési kiadások pénzforgalma 34 mFt-tal volt kedvezőbb a tervezettnél, mely az alacsonyabb szállítói kifizetések és az alacsonyabb bérköltség következménye.

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding  
Zártkörűen Működő RészvénytársaságBVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI HOLDING  
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG  
IGAZGATÓSÁGA

008

## JEGYZŐKÖNYV KIVONAT



amely készült a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BVH Zrt. vagy Társaság) Igazgatóságának 2016. június 6. napján 10:00 órától a Társaság székhelyén (1052 Budapest, Városház utca 9-11., III. emelet 308.) a Társaság Felügyelőbizottságával együttesen - megtartott **rendkívüli üléséről**.

**2. napirendi pont:** Előterjesztés a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2016. évi I. negyedéves előrehaladási jelentésének tárgyában

*A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatóságának 122/2016. (VI.06.) BVH IG HATÁROZATA*

*A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatósága a BVH Zrt. Zrt. Alapszabályának VII. fejezet 2.2. szerinti feladatkörében eljárva tudomásul veszi a BVH-GAZD/111/1/2016. iktatószámú előterjesztésben foglaltakat, és azt elfogadásra javasolja a Fővárosi Közgyűlésnek.*

*Határozathozatal módja: egyszerű szavazattöbbség*

*Szavazás eredménye: 6 igen (Egry Attila, Czeglédy Gergő, Ulicsák Szilárd Szabolcs, Dr. Perneki Judit, Dr. Szemenyei László, Béres István) 0 tartózkodás, 0 nem*

*Felelős: Egry Attila elnök-vezérigazgató, BVH Zrt.*

*Határidő: a Fővárosi Közgyűlés 2016. június 8-i ülésére*

Budapest, 2016. június 06.

Dr. Gedey Gábor sk.  
jegyzőkönyvvezető

Egry Attila sk.  
az Igazgatóság elnöke

**A kiadmány hitelével:**

*Dr. D. V. V. V.*  
2016.06.06.

-----  
**FELÜGYELŐBIZOTTSÁGA**  
-----

**A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
Felügyelőbizottságának 43/2016. (VI.06.) számú HATÁROZATA**

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Felügyelőbizottsága az Alapszabály VIII. fejezet 8.2. foglalt jogkörében eljárva a „Tájékoztató a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2016. évi I. negyedéves tevékenységéről” című előterjesztést a Fővárosi Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

Határozathozatal módja: egyszerű szavazattöbbség

Szavazás: 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodás, 0 nem szavazott

Felelős: Egry Attila elnök-vezérigazgató

Határidő: a Fővárosi Közgyűlés soron következő ülésére



Dr. Derce Tamás  
a Felügyelőbizottság elnöke