



**A BVK HOLDING ZRT. 2013. ÉVI ÜZLETI TERVE
Együttműködési megállapodással**

KÉSZÍTETTE: BVK HOLDING ZRT.
GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁGA

BVK HOLDING ZRT Eredménykimutatás (adatok ezer Ft-ban)	Szolgáltatás tevékenységek nők	2012 Terv				2012 Terv				2013 Terv				2013 Terv			
		Köz szolgáltatási tevékenységek / Vár. közsz.	Tulajdonosi funkció	Házhoz menő	BVK total	Szolgáltatás tevékenységek nők	Köz szolgáltatási tevékenységek / Vár. közsz.	Tulajdonosi funkció	Házhoz menő	BVK total	Jelenlegi szolgáltatás	Compliance	Informatika	Köz szolgáltatási	Tulajdonosi funkció	Házhoz menő	BVK total
Külső igénybevett erőforrások	225 708	17 592	15 864	2 546	261 709	63 703	52 114	13 768	-	129 585	112 249	30 106	82	34 575	31 730	59	208 601
Posta, szállítás, futárszolgálat	1 630	9	106	-	1 744	1 432	115	217	-	1 764	1 143	23	-	193	332	10	1 700
Utazási költségek	2 200	12	143	-	2 354	123	10	19	-	151	1 184	21	-	180	149	7	1 522
Sajtófigyelés, hirdetés, reklám	8 766	47	569	-	9 382	7 030	563	1 065	-	8 658	6 487	63	-	744	976	23	8 292
Szakértői szolgáltatások	198 527	17 447	14 100	2 546	232 620	37 613	50 026	9 816	-	97 455	94 720	30 000	82	28 010	23 004	-	175 817
Eljárás, kezelési, hatósági díjak	4 982	27	323	-	5 332	12 786	1 024	1 937	-	15 746	7 439	-	-	4 800	807	-	13 046
Egyéb költségek	9 603	51	623	-	10 277	4 718	378	715	-	5 811	1 276	-	-	667	6 463	20	8 425
Munkavégzéssel kapcsolatos erőforrások	499 639	6 425	33 255	9 302	548 621	404 434	31 922	60 668	7 827	504 851	428 078	24 750	35 872	94 209	82 536	12 089	677 534
Bérelt gépjárműk kifizetések	337 378	4 452	22 486	6 651	370 967	281 509	21 943	41 784	6 091	351 328	294 361	16 684	26 046	65 151	58 002	8 434	468 679
Személyi bér	254 775	3 383	17 087	6 651	281 896	209 709	16 156	30 832	6 091	262 288	226 913	13 642	20 018	53 379	32 239	6 958	353 150
Tiszteletdíj	11 892	154	777	-	12 823	25 569	2 047	3 873	-	31 488	19 337	-	-	19 337	-	-	38 673
Premium	26 219	339	1 714	-	28 272	38 246	3 062	5 793	-	47 102	36 422	2 505	5 127	9 085	4 672	1 091	58 903
Juttatás	44 492	576	2 908	-	47 976	8 485	679	1 285	-	10 450	11 689	537	900	2 687	1 755	384	17 953
Béren kívüli juttatások	38 543	499	2 519	-	41 561	26 799	2 145	4 059	-	33 004	30 138	2 368	1 364	6 049	4 245	632	44 796
Kiküldetések napidíja	881	11	58	-	950	112	9	17	-	138	616	167	-	93	83	-	960
Munkába járás költségei	1 586	21	104	-	1 710	954	76	145	-	1 175	1 052	-	-	318	147	46	1 563
Gépjármű használat	19 861	257	1 298	-	21 416	15 394	1 232	2 332	-	18 958	13 153	1 327	-	2 097	1 595	-	18 172
Cafeterna+egyéb béren kívüli juttatások	16 215	210	1 060	-	17 485	10 339	828	1 566	-	12 733	15 316	874	1 364	3 541	2 419	586	24 101
Fizetendő járulékok	102 569	1 362	6 877	2 651	113 459	85 030	6 946	13 143	1 736	106 854	88 923	5 061	7 824	19 737	17 311	2 589	141 045
Irodaszerek	3 379	18	219	-	3 616	2 476	198	375	-	3 050	2 325	100	-	540	467	35	3 467
Iroda komfort biztosítás költségei	7 939	42	515	-	8 496	6 354	509	962	-	7 825	5 946	282	309	1 436	1 749	196	9 918
Telekommunikáció	4 225	23	274	-	4 522	1 677	134	254	-	2 066	3 319	254	329	746	474	107	5 229
Oktatás	5 606	30	364	-	6 000	588	47	89	-	725	3 066	-	-	550	288	96	4 000
Anyagi eszközök költségei	53 160	284	3 449	-	56 893	22 800	1 948	3 686	1 533	29 967	26 706	1 521	3 584	5 976	7 761	911	46 458
Iroda bérlet és fenntartás	19 879	106	1 290	-	21 275	15 227	1 342	2 539	1 533	20 640	13 366	626	-	3 231	3 952	411	22 065
Eszközök bérlete és fenntartása	6 243	33	405	-	6 682	1 435	115	217	-	1 768	1 839	20	2 191	258	1 914	16	6 239
Egyéb fogó eszközök	4 474	24	290	-	4 788	307	25	47	-	378	857	96	162	159	128	23	1 466
Saját eszközök értécsökkenése	22 564	121	1 464	-	24 148	5 831	467	883	-	7 181	10 604	779	751	2 328	1 766	460	16 688
Költségek összesen	778 507	24 301	52 567	11 847	867 223	490 938	85 984	78 122	9 360	664 404	567 083	56 377	39 538	134 760	122 027	13 058	932 794

- A BVK fő tevékenysége a tulajdonolt tagvállalatoknak nyújtott szolgáltatási tevékenység, a költségeinek tetemes része e cél érdekében merül fel. 2013-ban a tervek szerint új feladatok is megjelennek: a BVK informatikai jellegű támogatást, illetve compliance szolgáltatást fog nyújtani a tagvállalatoknak. A feladatok végrehajtása érdekében jelentős belső és külső erőforrások igénybevétele szükséges.
- A házhoz menő projekt esetében a felmerült költségek a projekt lebonyolításhoz szükséges pénzügyi, jogi és műszaki szakértői kapacitás költségeit tartalmazza, melyet elsősorban saját erőforrásokból old meg a társaság, ugyanakkor bizonyos mértékű külső szakértői tartalékkal is számol a terv.
- 2013-tól már finanszírozási szempontból is elkülönül a szolgáltatási, tulajdonosi és közszolgáltatási tevékenység.
- A fenti tevékenységek költségeinek növekedését egyrészt az új feladatok megjelenése indokolja, ugyanakkor további költségfaktort okoz a 2012 évi vezető váltás, illetve ebből fakadóan a 2012-re tervezett projektek áthúzóódása 2013-ra (nem valósult meg 2012-ben többek között a Vállalatirányítási Kézikönyv, a minőségpolitika kialakítása, elmaradt a csoportszintű biztosítási szolgáltatás beszerzésének lebonyolítása).

Szolgáltatási tevékenység költségei (ezer Ft-ban)	2012 Terv	2012 Tény	2013 Terv				Változás 2013 Terv / 2012 Tény	Változás 2013 Terv / 2012 Terv
	Leányvállalati szolgáltatás	Leányvállalati szolgáltatás	Leányvállalati szolgáltatás					
			Jelenlegi szolgáltatás	Compliance	Informatika	Szolgáltatás összesen		
Külső igénybevett erőforrások	225 708	63 703	112 249	30 106	82	142 437	123,6%	-36,9%
Posta, szállítás, futárszolgálat	1 630	1 432	1 143	23	0	1 165	-18,6%	-28,5%
Utazási költségek	2 200	123	1 184	21	0	1 205	881,3%	-45,2%
Marketing	8 766	7 030	6 487	63	0	6 550	-6,8%	-25,3%
Szakértői szolgáltatások	198 527	37 613	94 720	30 000	82	124 803	231,8%	-37,1%
Eljárási, kezelési, hatósági díjak	4 982	12 786	7 439	0	0	7 439	-41,8%	49,3%
Egyéb költségek	9 603	4 718	1 276	0	0	1 276	-73,0%	-86,7%
Munkavégzéssel kapcsolatos erőforrások	499 639	404 434	428 078	24 750	35 872	488 700	20,8%	-2,2%
Bérellel járó kiadások	337 378	281 509	294 361	16 684	26 046	337 091	19,7%	-0,1%
Személyi bér	254 775	209 209	226 913	13 642	20 018	260 574	24,6%	2,3%
Tiszteletdíj	11 892	25 569	19 337	0	0	19 337	-24,4%	62,6%
Prémium	26 219	38 246	36 422	2 505	5 127	44 054	15,2%	68,0%
Juttatás	44 492	8 485	11 689	537	900	13 127	54,7%	-70,5%
Béren kívüli juttatások	38 543	26 799	30 138	2 368	1 364	33 871	26,4%	-12,1%
Kiküldetések napidíja	881	112	616	167	0	783	599,1%	-11,1%
Munkába járás költségei	1 586	954	1 052	0	0	1 052	10,3%	-33,7%
Gépjármű használat	19 861	15 394	13 153	1 327	0	14 481	-5,9%	-27,1%
Cafeteria+egyéb juttatások	16 215	10 339	15 316	874	1 364	17 555	69,8%	8,3%
Fizetendő járulékok	102 569	85 030	88 923	5 061	7 824	101 808	19,7%	-0,7%
Irodaszerek	3 379	2 476	2 325	100	0	2 425	-2,1%	-28,2%
Iroda komfort biztosítás költségei	7 939	6 354	5 946	282	309	6 537	2,9%	-17,7%
Telekommunikáció	4 225	1 677	3 319	254	329	3 902	132,6%	-7,6%
Oktatás	5 606	588	3 066	0	0	3 066	421,1%	-45,3%
Anyagi eszközök költségei	53 160	22 800	26 706	1 521	3 584	31 811	39,5%	-40,2%
Iroda bérlet és fenntartás	19 879	15 227	13 366	626	479	14 471	-5,0%	-27,2%
Eszközök bérlete és fenntartása	6 243	1 435	1 839	20	2 191	4 050	182,2%	-35,1%
Egyéb fogyó eszközök	4 474	307	897	96	162	1 155	276,0%	-74,2%
Saját eszközök értékcsökkenése	22 564	5 831	10 604	779	751	12 134	108,1%	-46,2%
Költségek összesen	778 507	490 938	567 033	56 377	39 538	662 948	35,0%	-14,8%

- A 2013 évi szolgáltatási költségek növekedését egyrészt a bővülő feladatok (compliance, informatika), másrészt a 2012-re tervezett, de 2013-ra áthúzódó feladatok okozzák.
- A külső erőforrások a fenti okok miatt jelentősen növekednek bázisévhez képest. A változásban nagy szerepet játszanak a szakértői díjak (részleteket lásd később), melyek olyan feladatok megvalósítását biztosítják, amely a BVK csoportból fakadó méretgazdaságossági előnyök, belső szinergiák kihasználására irányul.
- A munkavégzés költségeinek növekedése elsősorban a létszám emelkedése (a 2013-ban induló feladatok belső létszámigényét is generálnak), illetve a meglévő létszám esetében végrehajtott béremelés hatása (a BVK-nál megalapítása óta nem volt általános jellegű béremelés).
- Az anyagi eszközök elsősorban a létszám kiszolgálásához szükséges technikai feltételek biztosításából fakadnak.

Szakértői díjak megnevezése	Tervezett összeg (ezer Ft)
BVK holding funkció ellátásához szükséges kapacitások	110 600
Egyablakos ügyfélszolgálat koncepciójának kialakítása	9 600
Kockázatkezelési rendszer kialakítása	30 000
Társaságcsoporthoz szintű folyamatlista létrehozása, Vállalatirányítási Kézikönyv kidolgozása, véglegesítése, előterjesztése	9 000
Minőségpolitika kidolgozása, fejlesztése és működtetése a tagvállalatoknál - új rendszer és rendszer fejlesztés	6 000
Vegyes tulajdonú társaságokhoz kapcsolódó jogi költségek	15 000
Jogi tanácsadás - Jogi igazgatóság	4 500
Rendezetlen jogi státuszú ingatlanok rendezése	3 000
Üzemeltetési költségek és szolgáltatási színvonal elemzése pilot program keretében ingatlanhoz	1 500
Tagvállalati funkcionális ingatlancsoportok rokon tevékenységeinek vizsgálata	2 000
Bérlemények, bérleményi területek, felületek hasznosítása	2 000
Általános projektmenedzsment az ingatlangazdálkodás projektjeire	4 000
Projektmenedzsment pályázati projektek megvalósítására	8 000
Közszolgáltatási díj és ellentételezési politika megalapozáshoz szakértő	6 000
Vezérigazgatóhoz rendelt tanácsadói kapacitás	10 000

Szakértői díjak megnevezése	Tervezett összeg (ezer Ft)
BVK alapszolgáltatásához szükséges szakértői kapacitás	31 017
Munkavállalói teljesítmény értékelési rendszer	200
Hay Group jövedelem felmérés	1 000
Select munkaerő keresés	1 000
Belső ellenőrzéshez rendelt külső szakértői kapacitás	1 000
Könyvvizsgálat	4 550
Általános adótanácsadási díjak	7 800
Felügyelő bizottsághoz rendelt szakértői keret	4 000
2013-2015 kommunikációs stratégia tervezése, költségvetés tervezése	2 000
Piacutatás	2 000
Szakfordítási és tolmácsolási díjak	104
Bérszámfejtés díja	2 163
Általános beszerzési tartalék	5 200

Szakértői díjak megnevezése	Tervezett összeg (ezer Ft)
Közös csoportszintű beszerzések lebonyolítása	34 200
Csoportszintű gáz beszerzés lebonyolításához kapcsolódó szakértői díj	4 000
Csoportszintű villany beszerzés lebonyolításához kapcsolódó szakértői díj	4 000
Mobil szolgáltatások audit	7 600
Energia audit	7 600
Biztosítási tanácsadó	5 000
Közbeszerzési tanácsadó	1 000
Általános közbeszerzési lebonyolítási díjak	5 000

- A tervezett összes szakértői kapacitás meghaladja a 175 millió Ft-ot, mely közel kétszeres növekedést jelent 2012-höz képest (a 2012 évi tervtől ugyanakkor elmarad). A növekedés oka elsősorban a holding funkciók tovább bővítéséhez szükséges erőforrások igénybevétele, de tetemes költséget tesznek ki az áthúzódó, valamint az ismétlődő (közös beszerzések, könyvvizsgálat) feladatok elvégzése is.

BVK HOLDING ZRT Eredménykimutatás (adatok ezer Ft-ban)	2012 Terv	2012 Tény	2013 Terv	2013 Terv / 2012 Tény	2013 Terv / 2012 Terv
Tevékenység bevételei	677 904	524 635	850 658	62,1%	25,5%
Közzolgáltatás	-	-	141 600	-	-
Szolgáltatás leányvállalatoknak	658 944	514 864	696 000	35,2%	5,6%
Házhoz menő projekt	18 960	9 360	13 058	39,5%	-31,1%
Egyéb árbevételek	-	411	-	-100,0%	-
Tevékenység költségei	- 867 223	- 664 404	- 932 794	40,4%	7,6%
Külső igénybevett erőforrások	- 261 709	- 129 585	- 208 801	61,1%	-20,2%
Munkavégzéssel kapcsolatos erőforrások	- 548 621	- 504 851	- 677 534	34,2%	23,5%
Anyagi eszközök költségei	- 56 893	- 29 967	- 46 458	55,0%	-18,3%
Tevékenység eredménye	- 189 319	- 139 769	- 82 135	-41,2%	-56,6%
Egyéb eredménytényezők	200 005	2 521 181	1 282 967	-49,1%	541,5%
Egyéb bevételek	-	1 302	137 000	10424,1%	-
Szabad pénzeszközök kamatbevételei	4 010	41 163	9 005	-78,1%	124,6%
Kapott osztalék	211 307	2 493 506	1 222 000	-51,0%	478,3%
Egyéb ráfordítások	- 200	- 2 889	- 65 268	2158,8%	32534,0%
Iparüzési adó fizetés	- 13 139	- 10 348	- 17 191	66,1%	30,8%
Innovációs járulék fizetés	- 1 973	- 1 552	- 2 579	66,1%	30,7%
Adózás előtti eredmény	10 686	2 381 412	1 200 832	-49,6%	11137,1%
Adófizetési kötelezettség	- 534	-	-	-	-100,0%
Adózott eredmény	10 152	2 381 412	1 200 832	-49,6%	11728,7%
Fizetendő osztalék	-	- 2 380 506	- 1 120 000	-53,0%	-
Mérleg szerinti eredmény	10 152	906	80 832	8825,6%	696,2%

▪ Az egyes tevékenységek költségeinek allokációja mentén kerültek tervezésre a bevételek. A társaság összes árbevétele meghaladja a 850,0 millió Ft-ot.

▪ A szolgáltatási tevékenység árbevétele a szerződés teljesítése érdekében felmerült költségek alapján került tervezésre, összege a bővülő és áthúzódó feladatok miatt növekedett 2012-höz képest.

▪ A közzolgáltatási tevékenység finanszírozását a tervek szerint az önkormányzat fogja biztosítani. Ennek eredményeként a BVK-nál maradó osztalék már csak a tulajdonosi funkció költségeit kell fedeznie. Ennek mértéke 2013-ban 102 millió Ft.

▪ Az alaptevékenység finanszírozásához szükséges mértéken felül befolyó osztalékbevételek átfutó tételként szerepel a tervben. Ennek összege a tagvállalatok 2013. évi eredménytervének figyelembe vételével várhatóan 1,0 milliárd Ft körül fog alakulni.

▪ A mérleg szerinti eredményben szerepel a BKSZT tulajdonrészének értékesítése is, az eladási ár 137 millió Ft, a tervezett eredmény a tranzakción 72 millió Ft.

BVK HOLDING ZRT Eredménykimutatás (adatok ezer Ft-ban)	2012 Terv					2012 Terv					2013 Terv						
	Szolgáltatás leányvállalatok nak	Köz szolgáltatás / Vízis közmő	Tulajdonosi funkció	Házhoz menő	BVK total	Szolgáltatás leányvállalatok nak	Köz szolgáltatás / Vízis közmő	Tulajdonosi funkció	Házhoz menő	BVK total	Szolgáltatás leányvállalatoknak			Köz szolgáltatás	Tulajdonosi funkció	Házhoz menő	BVK total
	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás	keletkező szolgáltatás
Tevékenység bevételei	658 944	0	0	18 960	677 904	515 275	0	0	9 360	524 635	595 289	59 195	41 515	141 600	0	13 058	850 658
Közszolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141 600	0	0	141 600
Szolgáltatás	658 944	0	0	0	658 944	514 864	0	0	0	514 864	595 289	59 195	41 515	0	0	0	696 000
Leányvállalatoknak	0	0	0	18 960	18 960	0	0	0	9 360	9 360	0	0	0	0	0	13 058	13 058
Házhoz menő projekt	0	0	0	0	0	411	0	0	0	411	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb árbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tevékenység költségei	-778 507	-24 301	-52 567	-11 847	-867 223	-490 938	-85 984	-78 122	-9 360	-664 404	-567 033	-56 377	-39 538	-134 760	-122 027	-13 058	-932 794
Külső igénybevételek	-225 708	-17 592	-15 864	-2 546	-261 709	-63 703	-52 114	-13 768	0	-129 585	-112 249	-30 106	-82	-34 575	-31 730	-59	-208 801
erőforrások	-499 639	-6 425	-33 255	-9 302	-548 621	-404 434	-31 922	-60 666	-7 827	-504 851	-428 078	-24 750	-35 872	-94 209	-82 536	-12 089	-677 534
Munkavégzéssel kapcsolatos	-53 160	-284	-3 449	0	-56 893	-22 800	-1 948	-3 686	-1 533	-29 967	-26 706	-1 521	-3 584	-5 976	-7 761	-911	-46 458
erőforrások	-119 563	-24 301	-52 567	7 112	-189 319	24 337	-85 984	-78 122	0	-139 769	28 256	2 819	1 977	6 840	-122 027	0	-82 135
Egyéb eredménytényezők	-10 866	0	211 307	-436	200 005	27 890	0	2 493 506	-215	2 521 181	66 840	-1 361	-955	-3 257	1 222 000	-300	1 282 967
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	1 302	0	0	0	1 302	137 000	0	0	0	0	0	137 000
Szabad pénzeszközök	4 010	0	0	0	4 010	41 163	0	0	0	41 163	9 005	0	0	0	0	0	9 005
kamatbevételei	0	0	211 307	0	211 307	0	0	2 493 506	0	2 493 506	0	0	0	0	1 222 000	0	1 222 000
Kapott osztalék	0	0	0	0	0	-2 889	0	0	0	-2 889	-65 473	0	0	0	0	0	-65 473
Egyéb ráfordítások	-200	0	0	0	-200	-2 889	0	0	0	-2 889	-65 473	0	0	0	0	0	-65 473
Iparüzési adó fizetés	-12 760	0	0	-379	-13 139	-10 161	0	0	-187	-10 348	-11 906	-1 184	-830	-2 832	0	-261	-17 013
Innovációs járulékok fizetése	-1 916	0	0	-57	-1 973	-1 524	0	0	-28	-1 552	-1 786	-178	-425	-425	0	-39	-2 552
Adózás előtti eredmény	-130 429	-24 301	158 740	6 676	10 586	52 227	-85 984	2 415 384	215	2 381 412	95 096	1 457	1 022	3 583	1 099 973	-300	1 200 632
Adófizetési kötelezettség	-201	0	0	-334	-534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	-130 630	-24 301	158 740	6 343	10 152	52 227	-85 984	2 415 384	215	2 381 412	95 096	1 457	1 022	3 583	1 099 973	-300	1 200 632
Fizetendő osztalék	0	0	0	0	0	0	0	-2 380 506	0	-2 380 506	0	0	0	0	-1 120 000	0	-1 120 000
Medeg szerinti eredmény	-130 630	-24 301	158 740	6 343	10 152	52 227	-85 984	2 415 384	215	2 381 412	95 096	1 457	1 022	3 583	-1 120 000	-300	80 632

- A BVK tevékenységei döntően nyereségesek lesznek 2013-ban. Ez alól kivétel a tulajdonosi funkció, illetve a házhoz menő projekt.
- A házhoz menő projekt veszteségének oka a tevékenységre terhelt iparüzési adó és innovációs járulék. A hatályos szerződés szerint a BVK csak a közvetlen költségeit számolhatja el az önkormányzattal, haszonkulcs alkalmazása nélkül.
- A tulajdonosi funkció veszteségét a nyereséggel tervezett tevékenységek ellensúlyozzák, a BVK vállalati szinten profitot termel, ezért nincs szükség a tervezettnél nagyobb mértékű osztalék visszatartásra.

BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

BVK HOLDING ZRT Beruházások alakulása (adatok ezer Ft-ban)	2013 Terv
Új belépők eszköz igénye	4 800
Bútor pótlás, bővítés	3 252
IT eszköz pótlás, bővítés	400
Kisértékű szoftverek	880
Egyéb eszközök	1 200
BVK Zrt. informatika (Etér, Iktatás)	20 000
BVK IT Zrt. immateriális javak	56 000
Összesen	86 532
Beruházások fedezete	
2013 évi mérleg szerinti eredmény	80 832
2012 évi értékcsökkenés	7 181
Fedezet összesen	88 013

- A 2013-ra tervezett beruházások három csoportra oszlanak:
 - Működéshez szükséges infrastruktúra (it eszközök, bútorok) biztosítása
 - BVK informatikai beszerzések (ETÉR, Iktatórendszer)
 - BVK IT Zrt. tulajdonában lévő immateriális javak megvásárlása
- A beruházási kiadások összege 86 millió Ft. Erre a fedezetet a 2013 évi mérleg szerinti eredmény (ebből 72 millió Ft a BKSZT értékesítéséből származó eredmény), valamint a 2012 évi értékcsökkenési leírás fogja biztosítani

Sorszám	Feladat
1.a.	Az Egyéni Teljesítmény Értékelés bevezetése a vezetőkre 2013. áprilisban, majd félév során illetve év végével értékelés végrehajtása minden tagvállalatnál.
1.b.	A vezetői-, és szakmai utánpótlás képzési program lebonyolítása
1.c.	Vállalatcsoport szintű közös vezetői tréning szervezése (tematikája később kerül kialakításra az adott év aktualitásai függvényében)
1.d.	Negyedévente a HR kontrolling elemzése, a rendszer karbantartása
1.e.	A vállalatcsoportban az eltérő összegű béren kívüli juttatások egységesítésére történő törekvés a 2014 éves tervekben. (Minimum maximum sáv kialakítása és egységes bruttó fogalom megjelenítése a tervekben)
1.f.	A vezetői bérek reálértékének a megőrzése érdekében a Fővárosi Közgyűlés által elfogott értékek elemzése és javaslat az emelésre vagy a struktúra változtatására.
1.g.	A szolgáltatást meghatározó munkakörök bérhelyzetének elemzése és javaslat a társaságok részére e munkakörök relatív – a társaságon belüli és a munkaerő piaci – pozíciójának a javítására.
1.h.	A 2013. január 29-én elfogadott Létszámgazdálkodási szabályzat megvalósítása, átültetése a gyakorlatba. (közös munkaerőpiac, munkaerő utánpótlás külső adatbázisa, vezetői kiválasztási elvek, létszám szükséglet számítása a meghatározó munkakörökben, stb.)
1.i.	Egyéb operatív feladatok
2.a.	Ingatlan vagyongazdálkodási projekt:
	1. A tagvállalatok tulajdonában, kezelésében található ingatlanok tulajdonjogi, használati viszonyait igazoló dokumentumok jogi rendezése
	2. Beruházási és Kontrolling szabályzat alapján az adatszolgáltatási eljárás kidolgozása és bevezetése
	3. Ingatlan vagyongazdálkodási koncepció elkészítése és előterjesztése
	4. Üzemeltetési költségek és a szolgáltatási színvonal elemzése pilot program keretében
	5. Ingatlan nyilvántartás informatikai rendszerének megtervezése és bevezetése
	6. Közfoglaltati tevékenység ellátásához indokoltan szükséges ingatlanok felmérése, felszabadult ingatlanok számbavétele, hasznosítási lehetőségek vizsgálata
	7. Tagvállalatok ingatlanjai – rokon tevékenységből eredő – összevonhatóságának vizsgálata
	8. A vállalatcsoport irodaingatlan állományának sok szempontú felmérése
	9. Bérlemények, bérleményi területek, felületek hasznosulásának vizsgálata
2.b.	Vagyongazdálkodási projekt:
	1. 2014. évi vállalati üzemeltetési tervek egyeztetése
	2. 2014. évi vállalati beruházási tervek egyeztetése
	3. A jóváhagyott BVK csoportszintű vagyongazdálkodási koncepció alapján operatív – 3 éves terv készítése.
	4. A vállalatcsoporton belüli egymásra épülő hulladékgazdálkodási, energiatermelési vonatkozású tevékenységek vizsgálata
2.c.	Egyebek:
	1. Keop Pályázat projekt – Házhöz menő szelektív hulladékgyűjtés – koordinációja
	2. Pályázati projektcsoport létrehozása

felmagyarázat:
közfoglaltatásokkal
kapcsolatos feladat
jelenleg végzett
közfoglaltatásokkal
kapcsolatos feladat, de
addicionális
forrásszükséglete van

közfoglaltatásokkal
kapcsolatos feladat,
feladatki terjesztés esetén
(pl. vegyes vállalatok
teljes körére) addicionális
forrásszükséglet

közfoglaltatásokkal
kapcsolatos feladat

Sorszám	Feladat
3.a.	Szabályzatok visszaellenőrzése
3.b.	Negyedéves zárás
3.c.	Negyedéves riport
3.d.	Teljesítés igazolása a szolgáltatási szerződésnek
3.e.	BVK és Tagvállalati audit
3.f.	BVK és Tagvállalati tervezési feladatok 2014. évre vonatkozóan
3.g.	Gáz közös beszerzés
3.h.	Villamos energia közös beszerzés
3.i.	Központosított közbeszerzési tárgyak feltérképezése, meghatározása közös beszerzések lebonyolítása
3.m.	BVK transzferár irányelvek (dokumentáció)
3.n.	BVK és Tagvállalati évvárás
3.o.	BVK konszolidált beszámoló készítés
3.p.	BVK IT hálózat kialakítása
3.t.	Tevékenység kontrollig projekt kivitelezése
3.u.	Közbeszerzési eljárások bonyolítása:
	Közbeszerzések tervezése (2014-re)
	Közbeszerzések előkészítése
	Negyedéves beszámolók elkészítése
	Közbeszerzési monitoring
4.a.	BVK Holding Zrt. honlap fejlesztése Kapcsolódó beszerzés: web karbantartás
4.b.	A BVK Holding Zrt. 2013-mas marketing tervének elkészítése
4.c.	Negyedéves Jelentések utáni kommunikáció, közös beszerzések kommunikálása
4.d.	Kapcsolattartás a sajtó, a Fővárosi Önkormányzat Kommunikációs Igazgatóságával, valamint a tagvállalatok PR munkatársaival
4.e.	Napi sajtószemle kivonat készítése BVK Igazgatóság és a BVK igazgatói részére
4.f.	„Miénk itt a park” rendezvény Városliget 200 éves, Széchenyi Fürdő 100 éves
4.g.	Tagvállalatok kampányainak felügyelete, projektek háttértámogatása, adminisztrációja
4.h.	Közös ügyfélszolgálat rendszer kialakításának megkezdése
4.i.	Tagvállalati Beszámolók: A Tagvállalati jelentések bekérése kéthetente, hozzá kapcsolódó anyagok egyeztetése, nyomon követése. A Vezérigazgató és Igazgatóság felé havi összefoglaló Beszámoló továbbítása
4.j.	BVK Holding Zrt - reputáció növelése, hirdetés, PR cikk
4.k.	Tagvállalati Marketing Tervek (2013)
	Marketing tervek összehangolása, és folyamatos felügyelete
4.l.	Folyamatos kommunikáció: BVK és a Tagvállalatok kommunikációja a sajtó felé
4.m.	Médiafigyelés szolgáltatás ismételt megversenyeztetése
4.n.	Holding szintű CSR Szabályzat
4.o.	Holding szintű Kommunikációs Szabályzat aktualizálása, módosítása
4.p.	Kommunikációs Terv 2013. évi BVK Komm. és PR Igazgatóság 2013. évi Marketing Budget Terve

jel-magyarázat:
 közszolgáltatókkal
 kapcsolatos feladat
 jelenleg végzett
 közszolgáltatókkal
 kapcsolatos feladat, de
 addicionális
 forrásigénye van
 közszolgáltatókkal
 kapcsolatos feladat,
 feladatkiterjesztés esetén
 (pl. vegyes vállalatok
 teljes körűre) addicionális
 forrásigénnyel
 közszolgáltatókkal
 kapcsolatos új feladat

Sorszám	Feladat
5.a.	Tagvállalatok felé útmutató kiadása a 2012. évi ellenőrzési beszámoló elkészítése tárgyában
5.b.	BVK Holding Zrt. belső ellenőrzési beszámolójának elkészítése, vezérigazgató általi jóváhagyása, a Felügyelőbizottság tájékoztatása
5.c.	A tagvállalatok 2012. évi ellenőrzési beszámolóinak összesítése, az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság tájékoztatása.
5.d.	A BVK Holding Zrt. ellenőrzési munkatervében szereplő vizsgálatok lefolytatása
5.e.	Soron kívüli vizsgálatok elvégzése
5.g.	A Tulajdonosi Ellenőrzési Szabályzatban (TESZ) előírtak szerint a tagvállalatok negyedéves jelentéseinek értékelése, a szükségesnek tartott intézkedések megtétele
5.h.	A TESZ-ben előírtak szerint a tagvállalatok soron kívüli jelentéseinek, a külső ellenőrzésekről nyújtott adatszolgáltatások értékelése, a szükségesnek tartott intézkedések megtétele
5.i.	A tagvállalati belső ellenőrökkel szakmai megbeszélés
5.j.	Tanácsadás a vezérigazgató, igazgatók, munkatársak, tagvállalatok belső ellenőrei számára
5.k.	Tagvállalatok felé útmutató kiadása a 2014. évi munkaterv elkészítése tárgyában
5.l.	BVK Holding Zrt. 2014. évi belső ellenőrzési tervének elkészítése
5.m.	A tagvállalatok 2014. évi ellenőrzési terveinek összesítése, az Igazgatóság tájékoztatása
5.n.	Az FB munkájának előkészítése és szervezése: - Az FB ülések előkészítése, jegyzőkönyvezés biztosítása - Az FB döntések publikálása, és a határozatok nyilvántartása
6.a.	Rendeletervezetek, közszolgáltatási szerződés módosítási tervezetek, a közszolgáltatásokra vonatkozó más előterjesztések véleményezése. Folyamatosan teljesített tevékenység.
6.b.	a) Árképzések és kompenzáció számítások elemzése, értékelése; b) alternatív árképzési elvek és szempontok bemutatása, c) árazási és kompenzációs javaslatok, előterjesztések elemzése, értékelése, azokkal kapcsolatos felülvizsgálatokban való részvétel.
6.c.	Közreműködés a közszolgáltatási keret- és éves szerződések felülvizsgálatában
6.d.	Jogszabály-változások hatásainak elemzése a fővárosi városüzemeltetési szabályozásra
6.e.	Privatizációs szerződések felülvizsgálatában közreműködés
6.f.	Egyes keret és éves közszolgáltatási megállapodások, szerződések közvetlen igény alapján való vizsgálata
6.g.	A közszolgáltatások európai szabályozási változásainak hatása, a tulajdonosi és a közmegrendelői viszonyok elválasztási és kapcsolódási pontjainak meghatározása, a gyakorlat elemzése. Következtetések, javaslatok a megoldások fejlesztésére.
6.h.	Közszolgáltatások decentralizált ellenőrzésének elvi és gyakorlati keretére vonatkozó javaslatok kidolgozása.
6.i.	Európai fővárosok legjobb közszolgáltatási gyakorlatainak felmérésében közreműködés
6.j.	Ügyfélkapcsolatok fejlesztését szolgáló szabályozási, szervezeti és működési megoldások kidolgozása, bevezetése
6.k.	Hazai közszolgáltatás-szervezési gyakorlatok felmérése, jó gyakorlatok bemutatása

jel-magyarázat:
közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat
jelentősen megvalósított
közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat, de
a feladat teljesítéséhez
forrásigényelt

közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat,
feladatkiértékelés esetén
(pl. vegyes vállalatok
teljes körében) addicionális
forrásigénnyel

közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat

Sorszám	Feladat
7.a.	FCSM privatizációs szerződéseinek felülvizsgálata, a tulajdonosi struktúra átalakítási lehetőségeinek elemzése és a lehetséges változtatás előkészítése
7.b.	A Fővárosi Vízművek közszolgáltatási jogviszonyának felülvizsgálata és új szerződés előkészítése
7.c.	Közreműködés az FCSM tulajdonában álló vízi-közművagyon önkormányzati tulajdonba vételének szakmai előkészítésében (2011. évi CCIX. tv. 79.§ (1). bek.
7.d.	Közreműködés a központi víz- és csatornadíj megállapításának előkészítésében (fővárosi önkormányzat állásfoglalásának szakmai előkészítése)
7.e.	Önkormányzati döntéstől függően az FVM apportálás előkészítésében közreműködés
7.f.	FTSZV feladatrendszerének értékelése, a közszolgáltatási és egyéb tevékenységek jogi, szerződési kereteinek újr szabályozása.
7.g.	Közreműködés a BKSZT Kft jogi helyzetének rendezésében
7.h.	A fővárosi vízi-közmű vállalatok közötti szinergia lehetőségek vizsgálata, javaslatok kidolgozása a szinergiák kihasználására
7.i.	A fővárosi közszolgáltatások közös ügyfélszolgálati irodájának kialakítása
7.j.	A vízi-közmű vállalatok 2014. évi közszolgáltatási szerződéseinek előkészítése
7.k.	Fővárosi Vízművek agglomerációs terjeszkedésének segítése
7.l.	FTSZV agglomerációs terjeszkedésének segítése
7.m.	Vízi-közmű vállalatok – FTSZV, BKSZT - üzleti tervezésében közreműködés, illetve véleményezés
7.n.	Vízi-közmű vállalatok éves beszámolóinak véleményezése
7.o.	FCSM árvízvédelmi közszolgáltatási szerződés felülvizsgálata
7.p.	Közreműködés a BVK feladatrendszerének újrafelgalmazásában, szakmai előterjesztési javaslatok készítése
7.q.	Szakmai javaslat kidolgozása a fővárosi közművek működtetésével kapcsolatos önkormányzati stratégiák kidolgozásához és közreműködés a szükséges szabályozások tervezetainek elkészítésében.
8.a.	AO módosítási koncepció egyeztetése AO egyeztetés, cégbejegyzés
8.b.	SZMSZ felülvizsgálat
8.c.	Szabálytalanság-kezelés indító projektje
8.d.	Szabályozási program kialakítása (éves szabályozási és deregulációs terv)
8.e.	Egyes vállalati előírások felülvizsgálata, módosítása, deregulációja
8.f.	Vállalatcsoporti ingatlangazdálkodási szabályzat kidolgozása
8.g.	Vállalatcsoport szintű közbeszerzési szabályzat kidolgozása
8.h.	Beruházási keretszabályzat kidolgozása
8.i.	Belső kontrollrendszer fejlesztése (monitoring)
8.j.	Tájékoztató a szabályozási terv aktuális állásáról
8.k.	Belső előírások fejlesztési program végrehajtása
8.l.	Szabálytalanság-kezelési projekt zárójelentése
8.m.	Belső kontrollrendszer fejlesztése (Integritás)
8.n.	Belső kontrollrendszer fejlesztése (kontrolltevékenységek)
8.o.	Belső Kontroll Kézikönyv összeállítása
8.p.	Közszolgáltatási szerződések rendszerének egységesítése
8.q.	Közfeladat-ellátási viszonyok fővárosi szabályozása
8.r.	A vegyes tulajdonú társaságok integrálásának megvalósítása - privatizációs és egyéb szerződések módosítása Közbeszerzések jogi támogatása Szervezeti egységes jogi támogatása

fel-magyarazat:
közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat

teljesen végzett
közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat, de
addicionális
forrásigénytelen

közszolgáltatókkal
kapcsolatos feladat,
feladatkiértékelés esetén
(pl. vegyes vállalatok
teljes körére) addicionális
forrásigénytel

közszolgáltatásokkal
kapcsolatos új feladat

Sorszám	Feladat
9.a.	A BVK HOLDING Zrt. leányvállalatainak társasági stratégiák véglegesítésében és előterjesztésében történő közreműködés
9.b.	A BVK HOLDING Zrt. Igazgatóság által elfogadott BVK Holding stratégiának véglegesítése és Közgyűlési előterjesztésében való közreműködés
9.c.	BVK tagvállalatok elfogadott stratégiai program teljesülések monitoring rendszerének kialakítása, a rendszer bevezetése és alkalmazása
9.d.	BVK HOLDING Zrt. stratégiai programok negyedéves monitoring rendszerének kialakítása, a rendszer bevezetése és alkalmazása
9.e.	BVK HOLDING tagvállalatok stratégiáinak éves átdolgozása
9.f.	BVK HOLDING Zrt. stratégiájának éves átdolgozása
9.i.	Társaságcsoporthoz tartozó folyamatlista létrehozása, Vállalatiirányítási Kézikönyv kidolgozása, véglegesítése, előterjesztése
9.j.	A BVK HOLDING tagvállalatok nemzetközi tevékenységére vonatkozó koordinációs és szabályzati rend kialakítása és bevezetése
9.k.	A BVK HOLDING tagvállalatainak EU pályázati lehetőségekkel összefüggő tevékenységére vonatkozó koordinációs rend kialakítása/ közreműködés
9.l.	A BVK HOLDING tagvállalatok kiemelt EU-s pályázati lehetőségeinek folyamatos koordinálása
9.m.	Tevékenység kontrollig projekt kivitelezésében történő közreműködés
9.n.	Stratégiai menedzsment folyamat fejlesztése és részletes kidolgozása
9.o.	Minőségpolitika kidolgozása és működtetése azon tagtársaságok esetében, ahol az nem áll rendelkezésre - Pilot projekt megvalósítása
9.p.	Minőségpolitika és üzleti folyamatok felülvizsgálata a már bevezetett minőségbiztosítási rendszerrel rendelkező társaságok esetében - Üzleti folyamatok átvilágítása (holding szintű működési modellnek megfelelően)
9.q.	Európai fővárosok legjobb közszolgáltatási gyakorlatainak felmérésében közreműködés
9.r.	Egyéb szokásos operatív feladatok
9.s.	Projektmenedzsment egység felépítésében való közreműködés
9.t.	Vegyes tulajdonú vállalatokra a stratégiai tevékenységek kiterjesztése

jel-magyarázat:

közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat

jelentősen újított
közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat, de
addig nem létező
forrásigényekkel

közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat,
feladat kiterjesztés esetén
(pl. vegyes vállalatok
teljes körére) addicionális
forrásigénnyel

közszolgáltatásokkal
kapcsolatos feladat

BVK HOLDING ZRT Eredménykimutatás (adatok ezer Ft-ban)	2012 Terv	2012 Tény	2013 Terv	2014 Kitekintés	2015 Kitekintés
Értékesítés nettó árbevétele	677 904	524 635	850 658	901 395	930 700
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	0	1 302	137 000	0	0
Anyagköltség	-21 077	-7 064	-9 078	-9 249	-9 347
Igénybevett szolgáltatások	-313 715	-158 483	-253 644	-252 824	-254 658
Egyéb szolgáltatások	-2 643	-18 120	-15 073	-15 073	-15 073
Közvetített szolgáltatások+ELÁBÉ	0	-138	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	-337 435	-183 805	-277 796	-277 146	-279 078
Béreköltség	-370 967	-351 328	-468 679	-521 242	-542 092
Személyi jellegű egyéb kif.	-21 361	-17 946	-28 464	-27 690	-28 416
Bérfelárak	-113 311	-104 144	-141 166	-155 925	-162 071
Személyi jellegű ráfordítások	-505 639	-473 418	-638 310	-704 857	-732 578
Értékcsökkenési leírás	-24 148	-7 181	-16 688	-8 433	-10 281
Egyéb ráfordítások	-15 312	-14 790	-85 038	-21 145	-21 821
Üzemi eredmény	-204 631	-153 257	-30 173	-110 187	-113 059
Pénzügyi műveletek eredménye	215 317	2 534 669	1 231 005	1 303 723	1 004 147
Rendkívüli eredmény	0	0	0	0	0
Adózás előtti eredmény	10 686	2 381 412	1 200 832	1 193 536	891 088
Adófizetési kötelezettség	-534	0	0	0	0
Adózott eredmény	10 152	2 381 412	1 200 832	1 193 536	891 088
Fizetendő osztalék	0	-2 380 506	-1 120 000	-1 190 000	-887 000
Mérleg szerinti eredmény	10 152	906	80 832	3 536	4 088

Megjegyzés: A fizetendő osztalék tekintetében a terv a tagvállalati tervek alapján becsléssel került meghatározásra.

BVK HOLDING ZRT Mérleg (adatok ezer Ft-ban)	2012 Terv	2012 Tény	2013 Terv	2014 Kitekintés	2015 Kitekintés
Befektetett eszközök	103 755 643	103 742 764	103 747 478	103 747 045	103 744 764
Immateriális javak	20 001	3 942	53 463	52 610	51 908
Tárgyi eszközök	574	2 464	24 015	24 435	22 855
Beruházások	0	1 290	0	0	0
Részesedések	103 735 068	103 735 068	103 670 000	103 670 000	103 670 000
Forgóeszközök	267 314	2 749 745	1 437 818	1 516 064	1 223 287
Vevők	0	2 993	0	0	0
Egyéb követelések	216 307	2 537 358	1 227 000	1 305 000	1 005 000
Pénzeszközök	51 006	209 394	210 818	211 064	218 287
Aktív időbeli elhatárolások	0	5 186	0	0	0
Eszközök összesen	104 022 957	106 497 695	105 185 296	105 263 109	104 968 051
Saját tőke	103 793 492	103 783 297	103 864 128	103 867 665	103 871 753
Jegyzett tőke	50 758 000	50 758 000	50 758 000	50 758 000	50 758 000
Tőketartalék	53 062 000	53 062 000	53 062 000	53 062 000	53 062 000
Eredménytartalék	-36 660	-37 609	-36 703	44 128	47 665
Mérleg szerinti eredmény	10 152	906	80 832	3 536	4 088
Céltartalékok	0	2 601	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	229 465	2 644 340	1 245 477	1 311 689	1 009 192
Szállítók	35 414	212 907	56 678	29 331	29 536
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	194 051	2 431 433	1 188 799	1 282 358	979 656
Passzív időbeli elhatárolások	0	67 457	75 690	83 755	87 106
Források összesen	104 022 957	106 497 695	105 185 296	105 263 109	104 968 051



A BVK HOLDING ZRT. 2013. ÉVI ÜZLETI TERVE
Együttműködési megállapodás nélkül

KÉSZÍTETTE: BVK HOLDING ZRT.
GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁGA

2 a. melléklet

BVK HOLDING ZRT Eredménykimutatás (adatok: ezer Ft-ban)	2012. érv.				2012. érv.				2013. érv.					
	Leányvállalati szolgáltatás	Tulajdonosi funkció/Vita- közvetítő	Házhoz menő	BVK total	Leányvállalati szolgáltatás	Tulajdonosi funkció/Vita- közvetítő	Házhoz menő	BVK total	Leányvállalati szolgáltatás			Tulajdonosi funkció	Házhoz menő	BVK total
									Jelenlegi szolgáltatás	Compliance	Informatika			
Külső igénybevett erőforrások	225 708	33 456	2 546	261 709	63 703	65 882	-	129 585	116 268	30 106	82	35 161	73	181 690
Posta, szállítás, futárszolgálat	1 630	114	-	1 744	1 432	332	-	1 764	1 205	23	-	461	12	1 700
Utazási költségek	2 200	154	-	2 354	123	28	-	151	1 215	21	-	277	9	1 522
Sajtófigyelés, hirdetés, reklám	8 766	616	-	9 382	7 030	1 628	-	8 658	6 954	63	-	1 247	28	8 292
Szakértői szolgáltatások	198 527	31 547	2 546	232 620	37 613	59 842	-	97 455	95 642	30 000	82	22 981	-	148 705
Eljárási, kezelési, hatósági díjak	4 982	350	-	5 332	12 786	2 960	-	15 746	9 899	-	-	3 147	-	13 046
Egyéb költségek	9 603	674	-	10 277	4 718	1 092	-	5 811	1 353	-	-	7 048	24	8 425
Munkavégzéssel kapcsolatos erőforrások	499 639	39 680	9 302	548 621	404 434	92 590	7 827	504 851	449 245	24 751	35 875	131 324	12 161	653 356
Bérellel megfizetések	337 378	26 938	6 651	370 967	281 509	63 728	6 091	351 328	309 104	16 684	26 046	91 574	8 521	451 929
Személyi bér	254 775	20 470	6 651	281 896	209 209	46 988	6 091	262 288	238 311	13 642	20 018	59 293	6 885	338 150
Tiszteletdíj	11 892	931	-	12 823	25 569	5 920	-	31 488	19 337	-	-	19 337	-	38 673
Premium	26 219	2 053	-	28 272	38 246	8 855	-	47 102	39 811	2 505	5 127	10 118	1 341	58 903
Jutalom	44 492	3 484	-	47 976	8 485	1 965	-	10 450	11 645	537	900	2 826	294	16 203
Béren kívüli juttatások	38 543	3 018	-	41 561	26 799	6 205	-	33 004	31 065	2 370	1 366	7 508	538	42 848
Kiküldetések napidíja	881	69	-	950	112	26	-	138	645	167	-	147	-	960
Munkába járás költségei	1 586	124	-	1 710	954	221	-	1 175	1 160	-	-	347	56	1 563
Gépjármű használat	19 861	1 555	-	21 416	15 394	3 564	-	18 958	13 783	1 327	-	3 062	-	18 172
Cafeterna+egyéb béren kívüli juttatások	16 215	1 270	-	17 485	10 339	2 394	-	12 733	15 477	876	1 366	3 951	482	22 152
Fizetendő járulékok	102 569	8 239	2 651	113 459	85 030	20 089	1 736	106 854	93 229	5 061	7 824	27 413	2 589	136 116
Irodaszerek	3 379	237	-	3 616	2 476	573	-	3 050	2 463	100	-	861	43	3 467
Iroda komfort biztosítás költségei	7 939	557	-	8 496	6 354	1 471	-	7 825	6 405	282	309	2 550	222	9 768
Telekommunikáció	4 225	297	-	4 522	1 677	388	-	2 066	3 637	254	330	878	130	5 229
Oktatás	5 606	394	-	6 000	588	136	-	725	3 342	-	-	540	118	4 000
Anyagi eszközök költségei	53 160	3 733	-	56 893	22 800	5 634	1 533	29 967	28 779	1 542	3 619	10 954	994	45 888
Iroda bérlet és fenntartás	19 879	1 396	-	21 275	15 227	3 880	1 533	20 640	14 596	626	479	5 859	504	22 065
Észközök bérlete és fenntartása	6 243	438	-	6 682	1 435	332	-	1 768	1 993	21	2 194	2 015	16	6 239
Egyéb fog요 eszközök	4 474	314	-	4 788	307	71	-	378	968	96	162	211	28	1 466
Saját eszközök értécsökkenése	22 564	1 584	-	24 148	5 831	1 350	-	7 181	11 221	799	784	2 868	445	16 118
Költségek összesen	778 507	76 868	11 847	867 223	490 938	164 106	9 360	664 404	594 292	56 400	39 576	177 439	13 227	880 934

- A BVK fő tevékenysége a tulajdonolt tagvállalatoknak nyújtott szolgáltatási tevékenység, a költségeinek tetemes része e cél érdekében merül fel. 2013-ban a tervek szerint új feladatok is megjelennek: a BVK informatikai jellegű támogatást, illetve compliance szolgáltatást fog nyújtani a tagvállalatoknak. A feladatok végrehajtása érdekében jelentős belső és külső erőforrások igénybevétele szükséges.
- A házhoz menő projekt esetében a felmerült költségek a projekt lebonyolításhoz szükséges pénzügyi, jogi és műszaki szakértői kapacitás költségeit tartalmazza, melyet elsősorban saját erőforrásokból old meg a társaság, ugyanakkor bizonyos mértékű külső szakértői tartalékkal is számol a terv.
- A fenti tevékenységek költségeinek növekedését egyrészt az új feladatok megjelenése indokolja, ugyanakkor további költségfaktort okoz a 2012 évi vezető váltás, illetve ebből fakadóan a 2012-re tervezett projektek áthúzódása 2013-ra (nem valósult meg 2012-ben többek között a Vállalatirányítási Kézikönyv, a minőségpolitika kialakítása, elmaradt a csoportszintű biztosítási szolgáltatás beszerzésének lebonyolítása).

Szolgáltatási tevékenység költségei (ezer Ft-ban)	2012 Terv	2012 Tény	2013 Terv				Változás 2013 Terv / 2012 Tény	Változás 2013 Terv / 2012 Terv
	Leányvállalati szolgáltatás	Leányvállalati szolgáltatás	Leányvállalati szolgáltatás					
			Jelenlegi szolgáltatás	Compliance	Informatika	Szolgáltatás összesen		
Külső igénybevett erőforrások	225 708	63 703	116 268	30 106	82	146 457	129,9%	-35,1%
Posta, szállítás, futárszolgálat	1 630	1 432	1 205	23	0	1 228	-14,3%	-24,7%
Utazási költségek	2 200	123	1 215	21	0	1 236	906,4%	-43,8%
Marketing	8 766	7 030	6 954	63	0	7 016	-0,2%	-20,0%
Szakértői szolgáltatások	198 527	37 613	95 642	30 000	82	125 724	234,3%	-36,7%
Eljárási, kezelési, hatósági díjak	4 982	12 786	9 899	0	0	9 899	-22,6%	98,7%
Egyéb költségek	9 603	4 718	1 353	0	0	1 353	-71,3%	-85,9%
Munkavégzéssel kapcsolatos erőforrások	499 639	404 434	449 245	24 751	35 875	509 871	26,1%	2,0%
Bérijellegű kifizetések	337 378	281 509	309 104	16 684	26 046	351 834	25,0%	4,3%
Személyi bér	254 775	209 209	238 311	13 642	20 018	271 972	30,0%	6,7%
Tiszteletdíj	11 892	25 569	19 337	0	0	19 337	-24,4%	62,6%
Prémium	26 219	38 246	39 811	2 505	5 127	47 443	24,0%	81,0%
Jutalom	44 492	8 485	11 645	537	900	13 083	54,2%	-70,6%
Béren kívüli juttatások	38 543	26 799	31 065	2 370	1 366	34 801	29,9%	-9,7%
Kiküldetések napidíja	881	112	645	167	0	813	625,3%	-7,8%
Munkába járás költségei	1 586	954	1 160	0	0	1 160	21,6%	-26,9%
Gépjármű használat	19 861	15 394	13 783	1 327	0	15 110	-1,8%	-23,9%
Cafeteria+egyéb juttatások	16 215	10 339	15 477	876	1 366	17 719	71,4%	9,3%
Fizetendő járulékok	102 569	85 030	93 229	5 061	7 824	106 113	24,8%	3,5%
Irodaszerek	3 379	2 476	2 463	100	0	2 563	3,5%	-24,1%
Iroda komfort biztosítás költségei	7 939	6 354	6 405	282	309	6 996	10,1%	-11,9%
Telekommunikáció	4 225	1 677	3 637	254	330	4 221	151,6%	-0,1%
Oktatás	5 606	588	3 342	0	0	3 342	468,0%	-40,4%
Anyagi eszközök költségei	53 160	22 800	28 779	1 542	3 619	33 940	48,9%	-36,2%
Iroda bérlet és fenntartás	19 879	15 227	14 596	626	479	15 701	3,1%	-21,0%
Eszközök bérlete és fenntartása	6 243	1 435	1 993	21	2 194	4 208	193,2%	-32,6%
Egyéb fogyó eszközök	4 474	307	968	96	162	1 226	299,2%	-72,6%
Saját eszközök értékcsökkenése	22 564	5 831	11 221	799	784	12 805	119,6%	-43,3%
Költségek összesen	778 507	490 938	594 292	56 400	39 576	690 268	40,6%	-11,3%

- A 2013 évi szolgáltatási költségek növekedését egyrészt a bővülő feladatok (compliance, informatika), másrészt a 2012-re tervezett, de 2013-ra áthúzódó feladatok okozzák.
- A külső erőforrások a fenti okok miatt jelentősen növekednek bázisévhez képest. A változásban nagy szerepet játszanak a szakértői díjak (részleteket lásd később), melyek olyan feladatok megvalósítását biztosítják, amely a BVK csoportból fakadó méretgazdaságossági előnyök, belső sinergiák kihasználására irányul.
- A munkavégzés költségeinek növekedése elsősorban a létszám emelkedése (a 2013-ban induló feladatok belső létszámgigényt is generálnak), illetve a meglévő létszám esetében végrehajtott béremelés hatása (a BVK-nál megalapítása óta nem volt általános jellegű béremelés).
- Az anyagi eszközök elsősorban a létszám kiszolgálásához szükséges technikai feltételek biztosításából fakadnak.

Szakértői díjak megnevezése	Tervezett összeg (ezer Ft)
BVK holding funkció ellátásához szükséges kapacitások	83 600
Egyablakos ügyfélszolgálat koncepciójának kialakítása	9 600
Kockázatkezelési rendszer kialakítása	30 000
Társaságcsoporthoz szintű folyamatlista létrehozása, Vállalatirányítási Kézikönyv kidolgozása, véglegesítése, előterjesztése	9 000
Jogi tanácsadás - Jogi igazgatóság	4 500
Rendezetlen jogi státuszú ingatlanok rendezése	3 000
Üzemeltetési költségek és szolgáltatási színvonal elemzése pilot program keretében ingatlanhoz	1 500
Tagvállalati funkcionális ingatlancsoportok rokon tevékenységeinek vizsgálata	2 000
Bérlemények, bérleményi területek, felületek hasznosítása	2 000
Általános projektmenedzsment az ingatlangazdálkodás projektjeire	4 000
Projektmenedzsment pályázati projektek megvalósítására	8 000
Vezérigazgatóhoz rendelt tanácsadói kapacitás	10 000

Szakértői díjak megnevezése	Tervezett összeg (ezer Ft)
BVK alapműködéshez szükséges szakértői kapacitás	30 905
Munkavállalói teljesítmény értékelési rendszer	200
Hay Group jövedelem felmérés	1 000
Select munkaerő keresés	1 000
Belső ellenőrzéshez rendelt külső szakértői kapacitás	1 000
Könyvvizsgálat	4 550
Általános adótanácsadási díjak	7 800
Felügyelő bizottsághoz rendelt szakértői keret	4 000
2013-2015 kommunikációs stratégia tervezése, költségvetés tervezése	2 000
Piacutatás	2 000
Szakfordítási és tolmácsolási díjak	104
Bérszámfejtés díja	2 051
Általános beszerzési tartalék	5 200

Szakértői díjak megnevezése	Tervezett összeg (ezer Ft)
Közös csoportszintű beszerzések lebonyolítása	34 200
Csoportszintű gáz beszerzés lebonyolításához kapcsolódó szakértői díj	4 000
Csoportszintű villany beszerzés lebonyolításához kapcsolódó szakértői díj	4 000
Mobil szolgáltatások audit	7 600
Energia audit	7 600
Biztosítási tanácsadó	5 000
Közbeszerzési tanácsadó	1 000
Általános közbeszerzési lebonyolítási díjak	5 000

- A tervezett összes szakértői kapacitás meghaladja a 145 millió Ft-ot, mely jelentős növekedést jelent 2012-höz képest (a 2012 évi tervtől ugyanakkor elmarad). A növekedés oka elsősorban a holding funkciók tovább bővítéséhez szükséges erőforrások igénybevétele, de tetemes költséget tesznek ki az áthúzódó, valamint az ismétlődő (közös beszerzések, könyvvizsgálat) feladatok elvégzése is.

BVK HOLDING ZRT Eredménykimutatás (adatok ezer Ft-ban)	2012 Terv	2012 Tény	2013 Terv	2013 Terv / 2012 Tény	2013 Terv / 2012 Terv
Tevékenység bevételei	677 904	524 635	738 027	40,7%	8,9%
Közszolgáltatás	-	-	-	-	-
Szolgáltatás leányvállalatoknak	658 944	514 864	724 800	40,8%	10,0%
Házhoz menő projekt	18 960	9 360	13 227	41,3%	-30,2%
Egyéb árbevételek	-	411	-	-100,0%	-
Tevékenység költségei	- 867 223	- 664 404	- 880 934	32,6%	1,6%
Külső igénybevett erőforrások	- 261 709	- 129 585	- 181 690	40,2%	-30,6%
Munkavégzéssel kapcsolatos erőforrások	- 548 621	- 504 851	- 653 356	29,4%	19,1%
Anyagi eszközök költségei	- 56 893	- 29 967	- 45 888	53,1%	-19,3%
Tevékenység eredménye	- 189 319	- 139 769	- 142 907	2,2%	-24,5%
Egyéb eredménytényezők	200 005	2 521 181	1 285 555	-49,0%	542,8%
Egyéb bevételek	-	1 302	137 000	10424,1%	-
Szabad pénzeszközök kamatbevételei	4 010	41 163	9 005	-78,1%	124,6%
Kapott osztalék	211 307	2 493 506	1 222 000	-51,0%	478,3%
Egyéb ráfordítások	- 200	- 2 889	- 65 475	2166,0%	32637,7%
Iparüzési adó fizetés	- 13 139	- 10 348	- 14 761	42,6%	12,3%
Innovációs járulék fizetés	- 1 973	- 1 552	- 2 214	42,6%	12,2%
Adózás előtti eredmény	10 686	2 381 412	1 142 648	-52,0%	10592,6%
Adófizetési kötelezettség	- 534	-	-	-	-100,0%
Adózott eredmény	10 152	2 381 412	1 142 648	-52,0%	11155,6%
Fizetendő osztalék	-	- 2 380 506	- 1 062 000	-55,4%	-
Mérleg szerinti eredmény	10 152	906	80 648	8805,4%	694,4%

▪ Az egyes tevékenységek költségeinek allokációja mentén kerültek tervezésre a bevételek. A társaság összes árbevétele meghaladja a 730,0 millió Ft-ot.

▪ A szolgáltatási tevékenység árbevétele a szerződés teljesítése érdekében felmerült költségek alapján került tervezésre, összege a bővülő és áthúzódó feladatok miatt növekedett 2012-höz képest.

▪ A szolgáltatási szerződéssel nem fedezett tevékenység finanszírozását a tervek szerint továbbra is osztalékból kell fedezni. Ennek mértéke 2013-ban 160 millió Ft.

▪ Az alaptevékenység finanszírozásához szükséges mértéken felül befolyó osztalékbevételek átfutó tételként szerepel a tervben. Ennek összege a tagvállalatok 2013. évi eredménytervének figyelembe vételével várhatóan 1,0 milliárd Ft körül fog alakulni.

▪ A mérleg szerinti eredményben szerepel a BKSZT tulajdonrészének értékesítése is, az eladási ár 137 millió Ft, a tervezett eredmény a tranzakción 72 millió Ft.

BVK HOLDING ZRT Eredménykimutatás (adatok ezer Ft-ban)	2012 Terv				2012 Tény				2013 Terv					
	Leányvállalati szolgáltatás	Tulajdonosi funkció/Víz/ közmu	Házhoz menő	BVK total	Leányvállalati szolgáltatás	Tulajdonosi funkció/Víz/ közmu	Házhoz menő	BVK total	Leányvállalati szolgáltatás			Tulajdonosi funkció	Házhoz menő	BVK total
									Jelenlegi szolgáltatás	Compliance	Információk			
Tevékenység bevételei	658 944	0	18 960	677 904	515 275	0	9 360	524 635	624 025	59 220	41 555	0	13 227	738 027
Közzolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatás	658 944	0	0	658 944	514 864	0	0	514 864	624 025	59 220	41 555	0	0	724 800
Leányvállalatoknak	0	0	18 960	18 960	0	0	9 360	9 360	0	0	0	0	13 227	13 227
Házhoz menő projekt	0	0	0	0	411	0	0	411	0	0	0	0	0	0
Egyéb árbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tevékenység költségei	-778 507	-76 868	-11 847	-867 223	-490 938	-164 106	-9 360	-664 404	-594 292	-56 400	-39 576	-177 439	-13 227	-880 934
Külső igénybevett erőforrások	-225 708	-33 456	-2 546	-261 709	-63 703	-65 882	0	-129 585	-116 268	-30 106	-82	-35 161	-73	-181 690
Munkavégzéssel kapcsolatos erőforrások	-499 639	-39 680	-9 302	-548 621	-404 434	-92 590	-7 827	-504 851	-449 245	-24 751	-35 875	-131 324	-12 161	-653 355
Anyagi eszközök költségei	-53 160	-3 733	0	-56 893	-22 800	-5 634	-1 533	-29 967	-28 779	-1 542	-3 619	-10 954	-994	-45 888
Tevékenység eredménye	-119 563	-76 868	7 112	-189 319	24 337	-164 106	0	-139 769	29 734	2 820	1 979	-177 439	0	-142 907
Egyéb eredménytényezők	-10 866	211 307	-436	200 005	27 890	2 493 506	-215	2 521 181	66 177	-1 362	-956	1 222 000	-304	1 285 555
Egyéb bevételek	0	0	0	0	1 302	0	0	1 302	137 000	0	0	0	0	137 000
Szabad pénzeszközök kamatbevételei	4 010	0	0	4 010	41 163	0	0	41 163	9 005	0	0	0	0	9 005
Kapott osztalék	0	211 307	0	211 307	0	2 493 506	0	2 493 506	0	0	0	1 222 000	0	1 222 000
Egyéb ráfordítások	-200	0	0	-200	-2 889	0	0	-2 889	-65 475	0	0	0	0	-65 475
Iparüzési adó fizetés	-12 760	0	-379	-13 139	-10 161	0	-187	-10 348	-12 481	-1 184	-831	0	-265	-14 761
Innovációs járulék fizetés	-1 916	0	-57	-1 973	-1 524	0	-28	-1 552	-1 872	-178	-125	0	-40	-2 214
Adózás előtti eredmény	-130 429	134 439	6 676	10 686	52 227	2 329 400	-215	2 381 412	95 911	1 458	1 023	1 044 561	-304	1 142 648
Adófizetési kötelezettség	-201		-334	-534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	-130 630	134 439	6 343	10 152	52 227	2 329 400	-215	2 381 412	95 911	1 458	1 023	1 044 561	-304	1 142 648
Fizetendő osztalék	0			0	0	-2 380 506	0	-2 380 506	0	0	0	-1 062 000	0	-1 062 000
Mérleg szerinti eredmény	-130 630	134 439	6 343	10 152	52 227	-51 106	-215	906	95 911	1 458	1 023	-17 439	-304	80 648

- A BVK tevékenységei döntően nyereségesek lesznek 2013-ban. A leányvállalati szolgáltatási tevékenység tartalmazza a BKSZT részesedés értékesítés eredményét is.
- A házhoz menő projekt veszteségének oka a tevékenységre terhelt iparüzési adó és innovációs járulék. A hatályos szerződés szerint a BVK csak a közvetlen költségeit számolhatja el az önkormányzattal, haszonkulcs alkalmazása nélkül.
- A BVK vállalati szinten profitot termel, ezért nincs szükség a tervezettnél nagyobb mértékű osztalék visszatartásra.

BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

BVK HOLDING ZRT Beruházások alakulása (adatok ezer Ft-ban)	2013 Terv
Új belépők eszköz igénye	3 200
Bútor pótlás, bővítés	3 252
IT eszköz pótlás, bővítés	400
Kisértékű szoftverek	880
Egyéb eszközök	1 200
BVK Zrt. informatika (Etér, Iktatás)	20 000
BVK IT Zrt. immateriális javak	56 000
Összesen	84 932
Beruházások fedezete	
2013 évi mérleg szerinti eredmény	80 648
2012 évi értékcsökkenés	7 181
Fedezet összesen	87 829

- A 2013-ra tervezett beruházások három csoportra oszlanak:
 - Működéshez szükséges infrastruktúra (it eszközök, bútorok) biztosítása
 - BVK informatikai beszerzések (ETÉR, Iktatórendszer)
 - BVK IT Zrt. tulajdonában lévő immateriális javak megvásárlása
- A beruházási kiadások összege 85 millió Ft. Erre a fedezetet a 2013 évi mérleg szerinti eredmény (ebből a BKSZT értékesítéséből származó eredmény 72 millió Ft), valamint a 2012 évi értékcsökkenési leírás fogja biztosítani

Sorszám	Feladat
1.a.	Az Egyéni Teljesítmény Értékelés bevezetése a vezetőkre 2013. áprilisban, majd fél év során illetve év végével értékelés végrehajtása minden tagvállalatnál.
1.b.	A vezetői-, és szakmai utánpótlás képzési program lebonyolítása
1.c.	Vállalatcsoport szintű közös vezetői tréning szervezése (témaköre később kerül kialakításra az adott év aktualitásai függvényében)
1.d.	Negyedévente a HR kontrolling elemzése, a rendszer karbantartása
1.e.	A vállalatcsoportban az eltérő összegű béren kívüli juttatások egységesítésére történő törekvés a 2014 éves tervekben. (Minimum maximum sáv kialakítása és egységes bruttó fogalom megjelenítése a tervekben)
1.f.	A vezetői bérek reálértékének a megőrzése érdekében a Fővárosi Közgyűlés által elfogott értékek elemzése és javaslat az emelésre vagy a struktúra változtatására.
1.g.	A szolgáltatást meghatározó munkakörök bérhelyzetének elemzése és javaslat a társaságok részére e munkakörök relatív – a társaságon belüli és a munkaerő piaci - pozíciójának a javítására.
1.h.	A 2013. január 29-én elfogadott Létszámgazdálkodási szabályzat megvalósítása, átültetése a gyakorlatba. (közös munkaerőpiac, munkaerő utánpótlás külső adatbázisa, vezetői kiválasztási elvek, létszám szükséglet számítása a meghatározó munkakörökben, stb.)
1.i.	Egyéb operatív feladatok
2.a.	Ingatlan vagyongazdálkodási projekt:
	1. A tagvállalatok tulajdonában, kezelésében található ingatlanok tulajdonjogi, használati viszonyait igazoló dokumentumok jogi rendezése
	2. Beruházási és Kontrolling szabályzat alapján az adatszolgáltatási eljárás kidolgozása és bevezetése
	3. Ingatlan vagyongazdálkodási koncepció elkészítése és előterjesztése
	4. Üzemeltetési költségek és a szolgáltatási színvonal elemzése pilot program keretében
	5. Ingatlan nyilvántartás informatikai rendszerének megtervezése és bevezetése
	6. Közzszolgálati tevékenység ellátásához indokoltan szükséges ingatlanok felmérése, felszabadult ingatlanok számbavétele, hasznosítási lehetőségek vizsgálata
	7. Tagvállalatok ingatlanjai – rokon tevékenységből eredő – összevonhatóságának vizsgálata
	8. A vállalatcsoport irodaingatlan állományának sok szempontú felmérése
2.b.	9. Bérlemények, bérleményi területek, felületek hasznosulásának vizsgálata
	Vagyongazdálkodási projekt:
	1. 2014. évi vállalati üzemeltetési tervek egyeztetése
	2. 2014. évi vállalati beruházási tervek egyeztetése
	3. A jóváhagyott BVK csoportszintű vagyongazdálkodási koncepció alapján operatív – 3 éves terv készítése.
2.c.	4. A vállalatcsoporton belüli egymásra épülő hulladékgazdálkodási, energiatermelési vonatkozású tevékenységek vizsgálata
	Egyebek:
2.c.	1. Keop Pályázat projekt – Házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés – koordinációja
	2. Pályázati projektcsoport létrehozása

Megjegyzés: a táblázatban a sorszámozás bizonyos esetekben megszakad, mivel a közszolgáltatási tevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkatervek nem kerülnek bemutatásra.

Sorszám	Feladat
3.a.	Szabályzatok visszaellenőrzése
3.b.	Negyedéves zárás
3.c.	Negyedéves riport
3.d.	Teljesítés igazolása a szolgáltatási szerződésnek
3.e.	BVK és Tagvállalati audit
3.f.	BVK és Tagvállalati tervezési feladatok 2014. évre vonatkozóan
3.g.	Gáz közös beszerzés
3.h.	Villamos energia közös beszerzés
3.i.	Központosított közbeszerzési tárgyak feltérképezése, meghatározása közös beszerzések lebonyolítása
3.m.	BVK transzferár irányelvek (dokumentáció)
3.n.	BVK és Tagvállalati évvárás
3.o.	BVK konszolidált beszámoló készítés
3.p.	BVK IT hálózat kialakítása
3.t.	Tevékenység kontrollig projekt kivitelezése
3.u.	Közbeszerzési eljárások bonyolítása:
	Közbeszerzések tervezése (2014-re)
	Közbeszerzések előkészítése
	Negyedéves beszámolók elkészítése
	Közbeszerzési monitoring
4.a.	BVK Holding Zrt. honlap fejlesztése
	Kapcsolódó beszerzés: web karbantartás
4.b.	A BVK Holding Zrt. 2013-mas marketing tervének elkészítése
4.c.	Negyedéves Jelentések utáni kommunikáció, közös beszerzések kommunikálása
4.d.	Kapcsolattartás a sajtó, a Fővárosi Önkormányzat Kommunikációs Igazgatóságával, valamint a tagvállalatok PR munkatársaival
4.e.	Napi sajtószemle kivonat készítése BVK Igazgatóság és a BVK igazgatói részére
4.f.	„Miénk itt a park” rendezvény Városliget 200 éves, Széchenyi Fürdő 100 éves
4.g.	Tagvállalatok kampányainak felügyelete, projektek háttértámogatása, adminisztrációja
4.i.	Tagvállalati Beszámolók: A Tagvállalati jelentések bekérése kéthetente, hozzá kapcsolódó anyagok egyeztetése, nyomon követése. A Vezérigazgató és Igazgatóság felé havi összefoglaló Beszámoló továbbítása
4.j.	BVK Holding Zrt - reputáció növelése, hirdetés, Pr cikk
4.k.	Tagvállalati Marketing Tervek (2013)
	Marketing tervek összehangolása, és folyamatos felügyelete
4.l.	Folyamatos kommunikáció: BVK és a Tagvállalatok kommunikációja a sajtó felé
4.m.	Médiafigyelés szolgáltatás ismételt megversenyeztetése
4.n.	Holding szintű CSR Szabályzat
4.o.	Holding szintű Kommunikációs Szabályzat aktualizálása, módosítása
4.p.	Kommunikációs Terv 2013. évi
	BVK Komm. és PR Igazgatóság 2013. évi Marketing Budget Terve

Megjegyzés: a táblázatban a sorszámozás bizonyos esetekben megszakad, mivel a közszolgáltatási tevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkatervek nem kerülnek bemutatásra.

Sorszám	Feladat
5.a.	Tagvállalatok felé útmutató kiadása a 2012. évi ellenőrzési beszámoló elkészítése tárgyában
5.b.	BVK Holding Zrt. belső ellenőrzési beszámolójának elkészítése, vezérigazgató általi jóváhagyása, a Felügyelőbizottság tájékoztatása
5.c.	A tagvállalatok 2012. évi ellenőrzési beszámolóinak összesítése, az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság tájékoztatása.
5.d.	A BVK Holding Zrt. ellenőrzési munkatervében szereplő vizsgálatok lefolytatása
5.e.	Soron kívüli vizsgálatok elvégzése
5.g.	A Tulajdonosi Ellenőrzési Szabályzatban (TESZ) előírtak szerint a tagvállalatok negyedéves jelentéseinek értékelése, a szükségesnek tartott intézkedések megtétele
5.h.	A TESZ-ben előírtak szerint a tagvállalatok soron kívüli jelentéseinek, a külső ellenőrzésekről nyújtott adatszolgáltatások értékelése, a szükségesnek tartott intézkedések megtétele
5.i.	A tagvállalati belső ellenőrökkel szakmai megbeszélés
5.j.	Tanácsadás a vezérigazgató, igazgatók, munkatársak, tagvállalatok belső ellenőrei számára
5.k.	Tagvállalatok felé útmutató kiadása a 2014. évi munkaterv elkészítése tárgyában
5.l.	BVK Holding Zrt. 2014. évi belső ellenőrzési tervének elkészítése
5.m.	A tagvállalatok 2014. évi ellenőrzési terveinek összesítése, az Igazgatóság tájékoztatása
5.n.	Az FB munkájának előkészítése és szervezése: · Az FB ülések előkészítése, jegyzőkönyvezés biztosítása · Az FB döntések publikálása, és a határozatok nyilvántartása
7.p.	Közreműködés a BVK feladatrendszerének újrafogalmazásában, szakmai előterjesztési javaslatok készítése
8.a.	AO módosítási koncepció egyeztetése AO egyeztetés, cégbejegyzés
8.b.	SZMSZ felülvizsgálat
8.c.	Szabálytalanság-kezelés indító projektje
8.d.	Szabályozási program kialakítása (éves szabályozási és deregulációs terv)
8.e.	Egyes vállalati előírások felülvizsgálata, módosítása, deregulációja
8.f.	Vállalatcsoporti ingatlankezelési szabályzat kidolgozása
8.g.	Vállalatcsoport szintű közbeszerzési szabályzat kidolgozása
8.h.	Beruházási keretszabályzat kidolgozása
8.i.	Belső kontrollrendszer fejlesztése (monitoring)
8.j.	Tájékoztató a szabályozási terv aktuális állásáról
8.k.	Belső előírások fejlesztési program végrehajtása
8.l.	Szabálytalanság-kezelési projekt zárójelentése
8.m.	Belső kontrollrendszer fejlesztése (Integritás)
8.n.	Belső kontrollrendszer fejlesztése (kontrolltevékenységek)
8.o.	Belső Kontroll Kézikönyv összeállítása
8.p.	Közszolgáltatási szerződések rendszerének egységesítése
8.q.	Közfeladat-ellátási viszonyok fővárosi szabályozása
8.r.	A vegyes tulajdonú társaságok integrálásának megvalósítása - privatizációs és egyéb szerződések módosítása Közbeszerzések jogi támogatása Szervezeti egységes jogi támogatása

Megjegyzés: a táblázatban a sorszámozás bizonyos esetekben megszakad, mivel a közszolgáltatási tevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkatervek nem kerülnek bemutatásra.

Sorszám	Feladat
9.b.	A BVK HOLDING Zrt. Igazgatóság által elfogadott BVK Holding stratégiának véglegesítése és Közgyűlési előterjesztésében való közreműködés
9.e.	BVK HOLDING tagvállalatok stratégiáinak éves átdolgozása
9.f.	BVK HOLDING Zrt. stratégiájának éves átdolgozása
9.i.	Társaságcsoporthoz tartozó folyamatlista létrehozása, Vállalatirányítási Kézikönyv kidolgozása, véglegesítése, előterjesztése
9.j.	A BVK HOLDING tagvállalatok nemzetközi tevékenységére vonatkozó koordinációs és szabályzati rend kialakítása és bevezetése
9.k.	A BVK HOLDING tagvállalatainak EU pályázati lehetőségekkel összefüggő tevékenységére vonatkozó koordinációs rend kialakítása/ közreműködés
9.l.	A BVK HOLDING tagvállalatok kiemelt EU-s pályázati lehetőségeinek folyamatos koordinálása
9.n.	Stratégiai menedzsment folyamat fejlesztése és részletes kidolgozása
9.o.	Minőségpolitika kidolgozása és működtetése azon tagtársaságok esetében, ahol az nem áll rendelkezésre - Pilot projekt megvalósítása
9.p.	Minőségpolitika és üzleti folyamatok felülvizsgálata a már bevezetett minőségbiztosítási rendszerrel rendelkező társaságok esetében - Üzleti folyamatok átvilágítása (holding szintű működési modellnek megfelelően)
9.r.	Egyéb szokásos operatív feladatok
9.s.	Projektmenedzsment egység felépítésében való közreműködés
9.u.	Compliance rendszer kidolgozása, működtetése
9.v.	Kockázatkezelési rendszer kialakítása

Megjegyzés: a táblázatban a sorszámozás bizonyos esetekben megszakad, mivel a közszolgáltatási tevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkatervek nem kerülnek bemutatásra.

BVK HOLDING ZRT Eredménykimutatás (adatok ezer Ft-ban)	2012 Terv	2012 Tény	2013 Terv	2014 Kitekintés	2015 Kitekintés
Értékesítés nettó árbevétele	677 904	524 635	738 027	780 528	805 300
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	0	1 302	137 000	0	0
Anyagköltség	-21 077	-7 064	-9 078	-9 249	-9 347
Igénybevett szolgáltatások	-313 715	-158 483	-226 383	-229 556	-231 383
Egyéb szolgáltatások	-2 643	-18 120	-15 073	-15 073	-15 073
Közvetített szolgáltatások+ELÁBÉ	0	-138	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	-337 435	-183 805	-250 534	-253 878	-255 804
Bérek	-370 967	-351 328	-451 929	-497 355	-517 249
Személyi jellegű egyéb kif.	-21 361	-17 946	-26 515	-25 683	-26 348
Bérjárulékok	-113 311	-104 144	-135 837	-148 545	-154 401
Személyi jellegű ráfordítások	-505 639	-473 418	-614 282	-671 583	-697 998
Értékcsökkenési leírás	-24 148	-7 181	-16 118	-7 233	-8 281
Egyéb ráfordítások	-15 312	-14 790	-82 450	-18 365	-18 937
Üzemi eredmény	-204 631	-153 257	-88 357	-170 530	-175 720
Pénzügyi műveletek eredménye	215 317	2 534 669	1 231 005	1 303 723	1 004 147
Rendkívüli eredmény	0	0	0	0	0
Adózás előtti eredmény	10 686	2 381 412	1 142 648	1 133 193	828 427
Adófizetési kötelezettség	-534	0	0	0	0
Adózott eredmény	10 152	2 381 412	1 142 648	1 133 193	828 427
Fizetendő osztalék	0	-2 380 506	-1 062 000	-1 129 000	-824 000
Mérleg szerinti eredmény	10 152	906	80 648	4 193	4 427

Megjegyzés: A fizetendő osztalék tekintetében a terv a tagvállalati tervek alapján becsléssel került meghatározásra.

BVK HOLDING ZRT Mérleg (adatok ezer Ft-ban)	2012 Terv	2012 Tény	2013 Terv	2014 Kitekintés	2015 Kitekintés
Befektetett eszközök	103 755 643	103 742 764	103 746 448	103 745 615	103 743 734
Immateriális javak	20 001	3 942	53 463	52 610	51 908
Tárgyi eszközök	574	2 464	22 986	23 005	21 826
Beruházások	0	1 290	0	0	0
Részesedések	103 735 068	103 735 068	103 670 000	103 670 000	103 670 000
Forgóeszközök	267 314	2 749 745	1 373 687	1 448 390	1 151 951
Vevők	0	2 993	0	0	0
Egyéb követelések	216 307	2 537 358	1 227 000	1 305 000	1 005 000
Pénzeszközök	51 006	209 394	146 687	143 390	146 951
Aktív időbeli elhatárolások	0	5 186	0	0	0
Eszközök összesen	104 022 957	106 497 695	105 120 135	105 194 005	104 895 685
Saját tőke	103 793 492	103 783 297	103 863 945	103 868 138	103 872 565
Jegyzett tőke	50 758 000	50 758 000	50 758 000	50 758 000	50 758 000
Tőketartalék	53 062 000	53 062 000	53 062 000	53 062 000	53 062 000
Eredménytartalék	-36 660	-37 609	-36 703	43 945	48 138
Mérleg szerinti eredmény	10 152	906	80 648	4 193	4 427
Céltartalékok	0	2 601	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	229 465	2 644 340	1 180 500	1 242 112	936 015
Szállítók	35 414	212 907	46 479	26 869	27 073
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	194 051	2 431 433	1 134 021	1 215 243	908 942
Passzív időbeli elhatárolások	0	67 457	75 690	83 755	87 106
Források összesen	104 022 957	106 497 695	105 120 135	105 194 005	104 895 685

A BVK HOLDING Zrt. 2013. évi közbeszerzési terve

Sorszám	Közbeszerzési eljárás tárgya	Közbeszerzési igény megnevezése	Becsült érték (nettó Ft)	CPV	Az alkalmazandó eljárásrend	Az eljárás típusa	A közbeszerzési eljárás várható ütemezése (negyedév)	A közbeszerzésre vonatkozó egyéb információ	A közbeszerzési eljárás eredményeképp megkötni kívánt szerződés időtartama
1.	árubeszerzés	BVK HOLDING Zrt. belső informatikai projekt megvalósítása	20.000.000	48000000-8	nemzeti	Kbt. 122. § (7) bekezdés a) pont szerinti eljárás	II-III. negyedév		
2.	szolgáltatás	Egyablakos ügyfélszolgálat koncepciójának kialakítása	9.600.000	79400000-8	nemzeti	Kbt. 122. § (7) bekezdés a) pont szerinti eljárás	II-III. negyedév		
3.	szolgáltatás	Társaságcsoporthoz tartozó folyamatlista létrehozása, Vállalatirányítási Kézikönyv kidolgozása, véglegesítése	9.000.000	79411000-8	nemzeti	Kbt. 122. § (7) bekezdés a) pont szerinti eljárás	II-III. negyedév		
4.	szolgáltatás	Kockázatkezelési rendszer kialakítása	30.000.000	79410000-1	nemzeti	hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos	II-III. negyedév		
5.	árubeszerzés	A BVK HOLDING Zrt. tagvállalatai és további csatlakozó társaságok részére földgáz energia beszerzése	2.4 milliárd	09123000-7	uniós	nyílt	I. negyedév	A BVK HOLDING Zrt. mint bonyolító vesz részt az eljárásban	12 hónap
6.	árubeszerzés	A BVK HOLDING Zrt. tagvállalatai részére villamos energia beszerzése	2.1 milliárd	09310000-5	uniós	nyílt	II-III. negyedév	A BVK HOLDING Zrt. mint bonyolító vesz részt az eljárásban	12 hónap
7.	szolgáltatás	A BVK HOLDING Zrt. és tagvállalatai részére mobil távközlési szolgáltatás nyújtása és mobiltelefonok beszerzése	80 millió Ft/év	64212000-5 32250000-0	uniós	hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos	II-III. negyedév	A BVK HOLDING Zrt. mint a közös ajánlatkérők egyike vesz részt az eljárásban	

4. sz. melléklet