

Dr. Bagdy Gábor Főpolgármester-helyettes
Dr. Szeneczey Balázs Főpolgármester-helyettes

[Vonalkód]

[Vonalkód]

ikt. szám:

[Iktatószám]

tárgy: Javaslat a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2018. évi I. negyedéves előrehaladási jelentésének elfogadására

előkészítő: Vagyongazdálkodási Főosztály, BVH Zrt.

egyeztetésre megküldve:

- a Fővárosi Közgyűlés állandó bizottságai és tanácsnoka részére

ELŐTERJESZTÉS

a Közgyűlés részére

Tisztelt Közgyűlés!

A 1822/2010. (10.27.) Főv. Kgy. számú határozatban foglaltak szerint a BVH Zrt. a működéséről negyedévente előrehaladási jelentést készít a Fővárosi Közgyűlés részére. Ennek végrehajtása érdekében a BVH Zrt. elkészítette a 2018. évi I. negyedéves jelentését.

Az előterjesztés részét képezi a Tájékoztatás a vállalatcsoport 2018. évi I. negyedéves gazdálkodásáról, melyet a tagvállalatok 2018. I. negyedéves adatszolgáltatása (üzleti jelentései) alapján állítottunk össze (4. számú függelék: Üzleti jelentés a Vállalatcsoport 2018. 1-3. havi tevékenységéről).

PÉNZÜGYI ÖSSZEFOGLALÓ

A jelentésben szereplő eredménylevezetést magyarázó táblák a BVH Kontrolling Rendszerének (BKR) megfelelően a bevételeket pozitív, a költségeket és a ráfordításokat negatív előjellel tartalmazzák.

Árbevételek

Az adatok millió forintba kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

Értékesítés nettó árbevétele	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	2 677	2 920	3 199	279	522	13 172	14 600	14 600	0	1 428
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	915	813	800	-13	-115	3 760	3 650	3 650	0	-109
FKF Nonprofit Zrt.	9 364	7 885	7 245	-640	-2 119	38 872	31 199	32 730	1 531	-6 142
FŐKERT Nonprofit Zrt.	132	80	80	0	-52	1 408	832	832	0	-576
FŐKÉTUSZ Kft.	134	161	155	-6	21	672	720	720	0	49
FOTÁV Zrt.	17 283	16 446	17 151	706	-132	44 432	44 682	45 569	887	1 137
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	18	57	53	-4	35	72	702	702	0	630
BVH Zrt.	105	126	124	-2	19	418	497	497	0	80
Összesen	30 629	28 488	28 807	319	-1 822	102 806	96 883	99 300	2 417	-3 506

A BVH Zrt. és tagvállalatainak első negyedéves gazdasági adatai az alábbiak szerint alakultak.

A FŐTÁV Nonprofit Zrt. tervezettől magasabb bevétele az alacsonyabb átlaghőmérséklet következménye, a Budapest Gyógyfürdői Zrt. terv feletti árbevétele a magas vendégforgalomnak köszönhető.

Az FKF Nonprofit Zrt. tervezettnél alacsonyabb bevétele az NHKV Zrt. által fizetendő szolgáltatási díjjal kapcsolatos elszámolás elhúzóadásának következménye.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. árbevételének csökkenése a sírhely újraváltások vártnál alacsonyabb számával indokolható, melyet részben ellensúlyozott a mortalitás növekedésből adódó többlet árbevétel.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. esetében a bevételnövekmény a többletmunkák okozta magasabb kompenzációval indokolható.

A FŐKÉTÜSZ Kft.-nél árbevétel elmaradást okozott a piaci tevékenységből realizált bevételek alacsonyabb szintje.

A Fővárosi Közbiztosítási Kft. esetében fő bevételi forrást jelentő eljáráslebonyolítási díjbevételek elmaradtak a tervezett értéktől a teljesítési igazolások késése és a számlázás elhúzóadása miatt.

A BVH Zrt. szolgáltatási díjakból származó bevétele közel az időszaki tervnek megfelelően alakult.

Működési költségek

Az adatok millió forintba kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	-1 925	-2 239	-2 468	-229	-543	-9 092	-10 576	-10 576	0	-1 485
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	-903	-978	-923	55	-21	-3 782	-4 025	-4 025	0	-243
FKF Nonprofit Zrt.	-8 088	-9 553	-8 911	642	-824	-35 223	-38 700	-39 699	-998	-4 476
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-721	-786	-786	0	-65	-4 545	-4 588	-4 588	0	-43
FŐKÉTÜSZ Kft.	-614	-824	-675	148	-61	-2 739	-3 494	-3 494	0	-755
FŐTÁV Zrt.	-17 780	-15 880	-16 259	-379	1 520	-49 532	-47 833	-48 705	-872	827
Fővárosi Közbiztosítási Kft.	-123	-100	-88	13	35	-491	-396	-396	0	94
BVH Zrt.	-89	-118	-118	0	-29	-453	-534	-534	0	-81
Összesen	-30 242	-30 478	-30 229	249	13	-105 856	-110 146	-112 017	-1 870	-6 161

A tagvállalatok első negyedéves működési kiadásai 249 M Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél, de összességében 13 M Ft-tal magasabbak a bázisúvi hasonló költségeknél. A cégek költségmegtakarítást értek el, mely legnagyobb mértékben a FKF Nonprofit Zrt.-nek köszönhető. A társaságnál elsősorban az anyagjellegű ráfordítások, azon belül is az igénybe vett szolgáltatások terén elért költségmegtakarítás jelentős, emellett a személyi jellegű ráfordítások terén is megtakarítást sikerült elérni az alacsonyabb létszám miatt. A létszámhiány jelentős megtakarításokat eredményezett több tagvállalat esetében. Másfelől a FŐTÁV Zrt., valamint a Budapest Gyógyfürdői Zrt. esetében jelentős működési költségnövekmény tapasztalható, melyet a növekvő energiaértékesítés, illetve ügyfélforgalom indukált.

Anyagjellegű ráfordítások

Az adatok millió forintba kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	-631	-618	-888	-270	-257	-3 013	-2 989	-2 989	0	24
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	-474	-513	-467	46	7	-2 019	-2 157	-2 157	0	-139
FKF Nonprofit Zrt.	-3 317	-3 908	-3 640	268	-323	-14 012	-15 639	-16 957	-1 318	-2 945
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-258	-264	-264	0	-6	-2 427	-2 076	-2 076	0	351
FŐKÉTÜSZ Kft.	-136	-244	-187	57	-51	-728	-945	-945	0	-216
FŐTÁV Zrt.	-15 810	-13 735	-14 177	-442	1 633	-40 699	-38 318	-39 190	-872	1 509
Fővárosi Közbiztosítási Kft.	-41	-41	-31	10	9	-163	-161	-161	0	2
BVH Zrt.	-15	-26	-19	7	-4	-101	-133	-133	0	-32
Összesen	-20 681	-19 350	-19 674	-324	1 007	-63 162	-62 419	-64 609	-2 190	-1 447

Az első negyedévben az anyagjellegű ráfordítások terén az FKF Nonprofit Zrt.-nél, a FŐKÉTÜSZ Kft.-nél és a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.-nél jelentkezett szignifikáns megtakarítás, míg a FŐTÁV Zrt. és a Budapest Gyógyfürdői Zrt. anyagfelhasználása az említett forgalomnövekedésnek köszönhetően növekedett jelentősen az időszaki tervhez képest.

Személyi jellegű ráfordítások

Az adatok millió forintba kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Személyi jellegű ráfordítások	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	-1 007	-1 274	-1 215	59	-208	-4 724	-5 968	-5 968	0	-1 244
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	-367	-394	-385	10	-17	-1 486	-1 572	-1 572	0	-86
FKF Nonprofit Zrt.	-3 652	-4 473	-4 147	326	-495	-16 516	-18 062	-18 005	57	-1 489
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-400	-445	-445	0	-45	-1 851	-2 127	-2 127	0	-276
FŐKÉTÜSZ Kft.	-453	-545	-468	77	-15	-1 920	-2 421	-2 421	0	-501
FŐTÁV Zrt.	-1 050	-1 156	-1 084	72	-34	-5 007	-5 241	-5 241	0	-234
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	-77	-55	-52	2	25	-310	-219	-219	0	91
BVH Zrt.	-72	-90	-97	-8	-25	-346	-397	-397	0	-51
Összesen	-7 079	-8 433	-7 894	538	-815	-32 160	-36 008	-35 951	67	-3 790

Az első negyedévében társaságok többsége költségmegtakarítást ért el a tervezetthez képest. A megtakarítás elérésében elsősorban a szociális hozzájárulási adó csökkenése és az alacsonyabb létszám játszott közre, mely befolyásolta a bérköltség alakulását.

Adózott eredmény

Az adatok millió forintba kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
ADÓZOTT EREDMÉNY	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	686	599	709	111	23	3 354	3 555	3 555	0	201
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	108	-79	-36	43	-145	16	-151	-151	0	-167
FKF Nonprofit Zrt.	608	385	-200	-585	-808	131	-270	85	355	-46
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-132	-138	-138	0	-6	3	1	1	0	-2
FŐKÉTÜSZ Kft.	-237	-213	-108	105	129	-70	0	0	0	70
FŐTÁV Zrt.	1 039	908	1 163	256	124	1 149	628	651	23	-498
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	-44	-47	-35	12	9	-177	115	115	0	292
BVH Zrt.	17	9	6	-3	-11	4 712	1 353	1 353	0	-3 358
Összesen	2 046	1 422	1 362	-61	-684	9 118	5 231	5 608	378	-3 510

A tagvállalatok első negyedévi összesített adózott eredménye 61 M Ft-tal maradt el a tervhez képest. Az elmaradás az FKF Nonprofit Zrt.-t érintő szektorális különadó miatt veszteségbe forduló eredménynek köszönhető.

A FŐTÁV Nonprofit Zrt. adózott eredménye szignifikánsan jobb a tervezetthez képest, mert jelentős árbevétel növekedést realizált az alacsonyabb átlaghőmérséklet miatt. Másfelől az eredményt rontja a kompenzáció tervezettnél alacsonyabb összege.

A Budapest Gyógyfürdői Zrt. terv feletti eredményének fő oka a jelentős forgalomnövekedés a történelmi fürdőkben, az áremelések, valamint a személyi jellegű költségek terén jelentkező megtakarítás.

Az FKF Nonprofit Zrt. első negyedéves eredményét erősen érintette a szignifikáns bevételekiesés. A várthoz képest csökkent az NHKV Zrt.-től származó szolgáltatási díjból és a részére történő bizományosi értékesítésből származó árbevétel, a Fővárosi Önkormányzattól köztisztasági feladatok ellátására kapott támogatás, valamint az értékesített készletekből származó árbevétel. A negatív bevételekhatást a költségmegtakarítások nem tudták ellensúlyozni.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. veszteséget prognosztizált. Az alacsonyabb bevételek és a növekvő személyi jellegű ráfordítások hatására a társaság a negyedévet 138 M Ft veszteséggel zárta.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. a tervezettnél alacsonyabb működési költségei elsősorban az igénybe vett szolgáltatások terén, valamint a bérköltségen elért megtakarításoknak köszönhető.

A FŐKÉTÜSZ Kft. az első negyedévben előzetesen is veszteséges működést feltételezett. Az anyagköltségen, valamint az alacsonyabb állományi létszám miatt a személyi jellegű ráfordításokon megtakarítást realizált a társaság, így a tervezetthez képest a veszteség kevesebb.

A BVH Zrt. eredménye a várható szint alatt maradt köszönhetően a Cséry-teleppel kapcsolatos hatósági jóváhagyás elhúzódásának (2 M Ft), valamint a személyi jellegű költségeknél jelentkező növekedésnek (1 M Ft).

A Fővárosi Közbeszerzési Kft. továbbra is veszteséges annak ellenére, hogy a költségeken jelentős megtakarításokat sikerült realizálni a tervezetthez képest.

Beruházások

A vállalatcsoport részére jóváhagyott teljes beruházási főösszeg 130,3 Mrd Ft, melyből a 2018. évre vonatkozó tervérték 43,2 Mrd Ft.

Beruházási összesítő						
Társaság	Beruházás teljes értéke (eFt)	2018. évi terv (eFt)	2018. évi I. negyedévi kumulált tény (eFt)	Teljesülés mértéke a 2018. évi tervhez képest	Teljesülés mértéke a beruházás teljes értékéhez képest	Beruházás teljes érték megoszlás
FKF Nonprofit Zrt.	65 633 669	16 514 772	358 771	2,2%	0,5%	50,5%
FŐTÁV Zrt.	40 029 159	19 021 715	514 334	2,7%	1,3%	30,8%
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	22 540 253	6 345 575	1 094 584	17,2%	4,9%	17,3%
FŐKERT Nonprofit Zrt.	843 052	843 052	103 599	12,3%	12,3%	0,6%
FŐKÉTÜSZ Kft.	680 370	254 844	18 330	7,2%	2,7%	0,5%
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	304 000	304 000	23 627	7,8%	7,8%	0,2%
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	0	0	0	-	-	0,0%
Összesen	130 030 503	43 283 968	2 113 245	4,9%	1,6%	100,0%

A társaságok összesen 130 Mrd Ft összegben terveztek beruházásokat, melyből tárgyévet tervezetten 43,28 Mrd Ft érinti, teljesülés az első negyedévben 4,9%-os, 2,113 Mrd Ft.

A FŐTÁV Zrt. három kiemelt értékű beruházása (Erzsébet híd tranzitvezetékek, informatikai beruházások, távvezeték korszerűsítő és szintentartó felújítások) a tervezettel ellentétben nem kezdődött meg, a kiviteli tervek szállítása késik, valamint a beszerzési eljárások elhúzódnak.

Az FKF Nonprofit Zrt. beruházásai teszik ki az összes beruházás 50,5%-át. A legmagasabb beruházási értéket a jármű rekonstrukciós beruházás (9,1 Mrd Ft) képviseli, amely a menedzsment döntése alapján módosult, így több éves igény kerül egy beszerzési eljárásban kielégítésre az egységes flotta kialakítása érdekében. A beszerzési eljárások előkészítése folyamatban van, az átdolgozott műszaki tartalom miatt teljesülés az év hátralevő részében, illetve 2019-ben várható.

A Budapest Gyógyfürdői Zrt.-nél az első negyedévben a beruházások összege 1 095 M Ft, mely az időszaki tervnél 222 M Ft-tal alacsonyabb. Kimagasló értékű a Csillaghegyi strandfürdő, a Palatinus és a Pesterzsébeti strandfürdő rekonstrukciója és fejlesztése. A Csillaghegyi Árpád Forrásfürdő komplexum fejlesztése kapcsán 2017-ben megkezdett munka kismértékben késik az időarányosan tervezettől. Ez utóbbi projekt adja az első negyedéves beruházási összérték (1094,6 M Ft) 61,5%-át.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. 412 M Ft értékű beruházási főösszegét a játszóeszköz telepítési munkák, a tehergépkocsik, valamint különböző célgépek beszerzése teszi ki.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. az első negyedévben 23,6 M Ft értékben valósított meg beruházásokat, mely az éves keret mindösszesen 8%-a. Az eljárások egy-két kivételtől eltekintve még nem kerültek elindításra.

TAGVÁLLALATI ÖSSZEFOGLALÓ

Budapest Gyógyfürdői Zrt.

Az első negyedév adózás előtti eredménye 110,9 M forinttal haladja meg a tervezettet, mely 18,52%-os javulást jelent. Az árbevétel-emelkedés okozta eredményjavulást rontotta a bérfejlesztés, valamint az újpesti fürdő bontásának nem aktiválható költsége.

Az értékesítés nettó árbevétele a tervezettnél és a 2017. évi értéknél is magasabb. A magas bevétel elérésében a vendégforgalom emelkedésén túl fontos szerepe volt az alkalmazott árpolitikának is. Az év eleji differenciált áremelés hozzájárult a tervezett árbevétel (2.919,6 M Ft) 279 M forintos túlteljesítéséhez (+9,6%).

A személyi ráfordítások az első negyedévben 208,3 M forinttal (+20,6%) emelkedtek a 2017. év azonos időszakához képest, de 59 M forinttal maradt el a tervezettől, elsősorban a betöltetlen pozíciók miatt. A munkaerőhiány csökkentésére átlagosan 15%-os béremelés került végrehajtásra 2018. január 1-től, a cafetéria-rendszer átalakításával egyidejűleg. A nagymértékű bérfejlesztés javított a dolgozói elégedettségen és segítette a fürdőkben nyújtott szolgáltatások minőségének növekedését.

A beruházások összértéke az első negyedévben 1.094,6 M forint volt, ez 222,5 M forinttal maradt el a tervezettől (-16,9%). Az elmaradás csak időarányosan jelentkezett, az éves beruházási összérték várhatóan a tervezettnél megfelelően fog alakulni.

Az idényfürdők eredményének javítása a társaság kiemelt stratégiai célkitűzései közt szerepel. 2016 nyaratól a fürdővé fejlesztett Paskál strand, 2017 júliusától a Palatinus gyógyfürdő és strand tizenkét hónapon át nyitva tart. 2018-ban már csak két egység fog szezonális strandként üzemelni, a Római és a Pünkösdfürdői strand.

Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. első negyedévi adózott eredménye 36,2 M Ft veszteség, amely a tervezettnél 42,7 M Ft-tal jobb. Ugyanakkor ezen eredmény tartalmazza a 2018. évi fővárosi költségvetésben szereplő 322,3 M Ft kompenzáció időarányos részét 80,6 M Ft-ot, amely összeg pénzügyi rendezésére nem került sor. Az időarányos kompenzáció nélkül a társaság eredménye 116,8 M Ft veszteség.

Az értékesítés nettó árbevétele 115,2 M Ft-tal alacsonyabb a 2017. évi azonos időszakhoz képest. A csökkenést a temetések és az újraváltások számának visszaesése okozza. A tárgyidőszakban megrendelt új temetési szolgáltatások száma 318 esetszámmal csökkent a bázis időszakhoz képest. A lejárt sírhelyek újraváltásából származó bevételek február és március hónapban a felére estek vissza. Az első negyedévben 58 M Ft-tal kevesebb ilyen tárgyú bevételt realizált a társaság, ez több mint 30%-os visszaesést jelent a bázis időszakhoz képest.

A társaság első negyedévi működési költségei terén 54,5 M Ft megtakarítást ért el a tervezetthez képest elsősorban az anyagjellegű ráfordítások alacsonyabb szintjének köszönhetően.

FKF Nonprofit Zrt.

Az értékesítés nettó árbevétele első negyedévben 7 245 M Ft, mely az előző év azonos időszakának 77,4%-a, a 2018. évi elfogadott üzleti tervnek 23,2%-a.

Az üzleti tevékenység első negyedévi eredménye 168,2 M Ft, ami 81,4 M Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél. A nyereséget terhelő adók alacsonyabbak a 2017. évinél, így az adózott eredmény 199,8 M Ft veszteség.

A hulladékkezelés első negyedévi bevétele 7 163,5 M Ft, eredménye 488,8 M Ft.

A Fővárosi Közgyűlés 2018. február 21-i ülésén elfogadta a 2018. évi költségvetést, amelyben köztisztasági célra 8 223 M Ft működési kiadás szerepel. A köztisztasági tevékenység első negyedévi bevétele ennek megfelelően 1 995 M Ft, ami 16%-kal magasabb 2017. évinél. A köztisztasági tevékenység vesztesége fenti kompenzáció mellett 722,6 M Ft.

A társaság 3,6 Mrd Ft-os szabad pénzeszköz kerettel nyitotta az évet, és legnagyobb nyitó követelése az NHKV Zrt. felé fennálló 8,7 Mrd volt. Emiatt a cég külső források bevonása nélkül 10,9 Mrd összegű negyedéves bevételből csak a kiadások jelentős visszafogásával volt finanszírozható. Az NHKV Zrt. teljesítésével a negyedév végi záró állomány 4,0 Mrd Ft-ra nőtt. A folyó finanszírozás biztonságának növelése érdekében folyószámlahitel keretet 2017-ben 4 000 M Ft-ra emelte, az első negyedévben a társaság nem vette igénybe hitelt.

FŐKERT Nonprofit Zrt.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. feladatainak döntő része a fővárosi közszolgáltatáshoz kapcsolódik, így árbevétele és költségei is a Fővárosi Önkormányzat költségvetésében meghatározottaktól függ. A fővárosi szolgáltatásokon túl a Városliget fenntartása és egyéb, a közszolgáltatási szerződésen felüli fővárosi megrendelések adják a feladatok kisebb részét.

2018. évben a társaság tevékenységét döntően befolyásoló jogszabályi változás nem történt.

A társaság menedzsmentjének elsődleges feladata az éves közszolgáltatási szerződésben foglaltak teljesítése. Ennek a feladatnak eleget tesz, működését befolyásoló aktuális kockázat nem azonosítható.

A társaság szervezeti felépítésében lényeges változás nem volt a 2018. év I. negyedévében.

A társaság első negyedévi adózott eredménye 138 M Ft veszteség, az eredmény 6 M Ft-tal romlik a 2017. évhez képest. A nettó árbevétel 52 M Ft alacsonyabb a tervezettnél a FINA munkák befejezésének köszönhetően.

A működési költségek növekedése a végrehajtott bérfejlesztéshez kötődik, a társaság anyagi jellegű ráfordításait csak marginális mértékben növelte.

FŐKÉTÜSZ Kft.

A társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően ellátta a szolgáltatási területén található égéstermék-elvezetők (egyedi, gyűjtő, központi) és tartozékaik ellenőrzését, szükség szerinti tisztítását és műszaki felülvizsgálatát.

A társaság jelentős számítástechnikai fejlesztéseket folytat annak érdekében, hogy a zárva talált lakások tulajdonosainak a második sikertelen bejutási kísérletet követő harminc nap letelte után az előírt felszólításokat elküldhesse. Az új jogszabályi környezet jelentősen megnehezítette a zárva talált lakások hatósági lejelentését. Az új előírások a közszolgáltatók hatáskörébe utalta a felszólítási tevékenységet, melyet korábban a hatóság végzett.

A FŐKÉTÜSZ Kft. első negyedévi eredménye - 108 M Ft, a tervezett - 213 M Ft-os veszteséggel szemben. A tervezettnél kedvezőbb eredményt jórészt költségmegtakarítás révén sikerült elérni úgy, hogy 57 M Ft-tal kevesebbet költött a társaság anyagköltségre és igénybe vett szolgáltatásokra. A személyi jellegű ráfordításoknál 76 M Ft megtakarítást ért el a társaság.

A piaci tevékenység keretében az első negyedévben 16 M Ft volt a közvetlen költségen számított fedezet, míg a közvetett költségeket is tartalmazó eredmény 10 M Ft-os nyereséget mutat.

FŐTÁV Zrt.

A társaság működését az első negyedévben az alábbi külső és belső feltételek határozták meg:

- A Környezet és Energiahatékonysági Operatív Program (KEHOP) keretén belül a FŐTÁV Zrt. benyújtotta pályázatát az Irányító Hatóság részére 2017.07.28-án épületenergetikai fejlesztésekre 167 M Ft összegben, melyből az első negyedévben 83 M Ft folyt be előleg formájában.
- A 2017. évről áthúzódó hőközpontfelújításokból 49 cím esetében a hőközpontok műszaki átadás-átvétele lezárult. A 2018. évre tervezett címek közül 25 címen megtörtént a munkaterület átadás.
- A beruházási programja megvalósítása érdekében a pénzügyi feltételek megteremtése érdekében megkezdődtek az egyeztetések a kereskedelmi bankokkal.
- Megtörtént a felkészülés – raktárkialakítás és készletnyilvántartás - a FŐTÁV-Komfort Kft-vel a hőközpont gyártáshoz szükséges anyagátvétel és elszámolás május elejével történő megvalósítása érdekében.
- Az első negyedévben 2 új fogyasztóval történt szerződéskötés, 6 partnerrel (Operaház, Budapest I. ütem - Kopaszi gát, BRFK bővítés) 8,7 MW teljesítményre a szerződés aláírási szakaszban van.
- A kiemelt beruházási projektek esetében folyamatban van az Erzsébet híd vezeték átvezetés kiviteli terveinek elkészítése, illetve előkészítés alatt van a Tahi út vezeték kapacitásbővítés projekt és a Liget projekt E1 szakaszának tervezése és kivitelezése.

A BVH Zrt. Igazgatósága és felügyelőbizottsága a tárgyi előterjesztést elfogadásra javasolja a T. Közgyűlés számára, az erről szóló határozatok jelen előterjesztés 2. és 3. sz. mellékleteit képezik.

Budapest, 2018.

Bagdy Gábor dr.
főpolgármester-helyettes

Szeneczey Balázs dr.
főpolgármester-helyettes

Láttam:

Sáradi Kálmánné dr.
főjegyző

Mellékletek:

1.számú melléklet: Tájékoztatás Budapest Főváros Önkormányzatának Közgyűlése részére a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. 2018. I. negyedévi tevékenységéről (2018.01.01.-2018.03.31.)

1. számú függelék: A 2018. I. negyedévi igazgatósági határozatok teljes körű listája

2. számú függelék: BVH Zrt. 2018.I. negyedévben kötött szerződései

3. számú függelék: A Fővárosi Közgyűlés 2018. I. negyedévben meghozott, BVH Zrt.-vel kapcsolatos határozatai

4. számú függelék: Üzleti jelentés a vállalatcsoport 2018. 1-3. havi tevékenységéről

2.számú melléklet: BVH Zrt. IG határozat

3.számú melléklet: BVH Zrt. FB határozat


NEMESDY ERVIN

**TÁJÉKOZTATÁS
BUDAPEST FŐVÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÖZGYŰLÉSE
RÉSZÉRE**

**A BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI
HOLDING**

**Zártkörűen Működő Részvénytársaság
2018. I. negyedéves tevékenységéről
(2018.01.01 – 2018.03.31.)**

TARTALOMJEGYZÉK

BEVEZETŐ.....	3
I. A TULAJDONOSI TESTÜLETEK TEVÉKENYSÉGE	4
1. Igazgatóság tevékenységének összegzése.....	4
2. Felügyelőbizottság tevékenységének összegzése	4
II. A BVH ZRT. TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA	5
1. Stratégiai tervezés és monitoring	5
2. A vállalatcsoport törvényes, átlátható működésének biztosítása	5
A) Cégügyek	5
B) Szabályozási tevékenység	6
C) Ellenőrzési tevékenység	7
3. A vállalatcsoport pénzügyi működése.....	8
A) Tagvállalatok üzleti tervezése	8
B) Közbenső beszámolók és osztalékfizetés	8
C) Gazdálkodás.....	8
4. Vállalatcsoport egészére kiható feladatok.....	11
A) Humán erőforrás gazdálkodás.....	11
B) Vagyongazdálkodás	11
C) Beruházások összegzése	12
D) IT projektek.....	12
E) Közbeszerzési eljárások összegzése	13
Mellékletek.....	14

BEVEZETŐ

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BVH Zrt. vagy Társaság) a Fővárosi Közgyűlés 1822/2010. (X.27.) Főv. 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 2018. I. negyedévi beszámolóban bemutatjuk a Társaság Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának tevékenységét. A beszámoló második szakaszában bemutatjuk a Társaság stratégiájának, valamint a részvényesi határozatok végrehajtása érdekében tett intézkedéseket, eredményeket, a vállalatcsoport törvényes, átlátható működésének biztosítása érdekében tett intézkedéseket (cégügyek, szabályozási tevékenység, ellenőrzés), a vállalatcsoport pénzügyi előrehaladását és a vállalatcsoport egészére kiható egyéb eseményeket a humán erőforrás-gazdálkodás, vagyongazdálkodás, beruházások, közbeszerzések és IT projektek terén.

A mellékletek között bemutatásra kerülnek a Társaság 2018. I. negyedévben megkötött szerződései, a Fővárosi Közgyűlés 2018. I. negyedévben meghozott, BVH Zrt.-vel kapcsolatos határozatai és ezek teljesítése, valamint a vállalatcsoport 2018. I. negyedévéről szóló üzleti jelentése.

A jelentésben szereplő eredménylevezetést magyarázó táblák a BVH Kontrolling Rendszerének (BKR) megfelelően a bevételeket pozitív, a költségeket és a ráfordításokat negatív előjellel tartalmazzák.

I. A TULAJDONOSI TESTÜLETEK TEVÉKENYSÉGE

1. Igazgatóság tevékenységének összegzése

2018. január-február-március hónapokban **három igazgatósági ülés** lebonyolítására került sor. Az Igazgatóság összesen 76 darab határozatot hozott a tárgydőszakban.

A I. negyedévben az ülések kivétel nélkül **határozatképesek** voltak.

A I. negyedévben egy **levélszavazásra** került sor, mely során döntött az Igazgatóság a BVH Zrt. által lebonyolításra került a „Mobil távközlési szolgáltatások beszerzése” tárgyú közbeszerzési eljárás eredményessé nyilvánításáról, annak nyertesről és az összegezés jóváhagyásáról.

Az időszak során nyolc **átruházott hatáskörű igazgatósági döntés** („ÁHVD”) született, melyek közül négy a „mobil távközlési szolgáltatások beszerzése” tárgyú nyílt közös közbeszerzési eljárás vonatkozásában, egy pedig a „könyvvizsgálati szolgáltatás beszerzése” tárgyú közbeszerzési eljárásra vonatkozóan került meghozatalra. Továbbá ÁHVD-vel elfogadásra került a BVH Zrt. Cafeteria Szabályzata, valamint a társaság Iratkezelési Szabályzatának és a Teljesítésigazolási, Ellenőrzési és Utalványozási Szabályzat módosítása.

Az Igazgatóság **az alábbi kiemelt jelentőségű témákkal** foglalkozott 2018. év I. negyedévében (ülésenkénti bontásban):

2018. február 14-én az Igazgatóság elfogadta az FKF Nonprofit Zrt., a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., FŐKERT Nonprofit Zrt., valamint a FŐTÁV Zrt. 2018. évi közbeszerzési tervét. Továbbá jóváhagyta a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. SZMSZ-ének módosítását és a FŐKERT Nonprofit Zrt. 2018. évi Üzleti tervét.

2018. február 23-án az Igazgatóság elfogadta a BVH Zrt. könyvvizsgálójának jelentését a BVH Zrt. 2017. évi beszámolójáról. Továbbá elfogadásra került a BVH Zrt. tagvállalatainak Javadalmazási Szabályzatának és a vállalatcsoport szintű Ösztönzési Keretszabályzatnak a módosítása. Elfogadásra került továbbá a vállalatcsoport módosított Arculati Kézikönyve.

2018. március 21-én az Igazgatóság nem fogadta el a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., valamint a Fővárosi Közbeszerzési Kft. 2018. évi Üzleti tervét. Elfogadásra javasolta továbbá az Igazgatóság a Fővárosi Közgyűlés részére a BVH Zrt. 2018. évi Üzleti tervét és közbeszerzési tervét.

2. Felügyelőbizottság tevékenységének összegzése

A Felügyelőbizottság tárgynegyedévben két alkalommal tartott rendes ülést, összesen 13 határozatot hozott. Megtárgyaltak több (4) alapítói döntést igénylő előterjesztést, ellenőrzésekkel összefüggő anyagokat, beszámolókat, különböző tájékoztatókat, egyéb napirendi kérdéseket.

A Bizottság elfogadásra javasolta az Alapító, a Fővárosi Közgyűlés döntési jogkörébe tartozó, a BVH Zrt. Igazgatósága által előzetesen megtárgyalt anyagokat a következők szerint:

- ✓ a BVH Zrt. 2017. III. negyedévi előrehaladási jelentését;
- ✓ a BVH Zrt. 2018. évi üzleti tervét és közbeszerzési tervét;

- ✓ a Budapest Gyógyfürdői Zrt., Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., FKF Nonprofit Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft., FŐKERT Nonprofit Zrt. és a FŐTÁV Zrt. 2018-2019. évi ingatlan gazdálkodási tervét,
- ✓ A BVH Zrt. 2017. évre vonatkozó éves beszámolóját (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet) és üzleti jelentését.

Támogatták, tudomásul vették, elfogadták a következő napirendeket:

- ✓ a BVH Zrt. 2017. IV. negyedévében realizált szabályzat-módosításairól készült tájékoztatót;
- ✓ a BVH Zrt. belső ellenőrzése által
 - az irat- és dokumentumkezelés tárgyban lefolytatott szabályszerűségi vizsgálatról készült jelentést és a kapcsolódó intézkedési tervet;
 - a leltározási, leltárkészítési szabályzatban foglaltak betartása tárgyában, 2017-ben lefolytatott utóvizsgálat intézkedési tervének végrehajtásáról szóló tájékoztatót;
- a BVH Zrt. belső ellenőri szervezetének 2017. évi tevékenységéről szóló beszámolót.

II. A BVH ZRT. TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA

1. Stratégiai tervezés és monitoring

A tagvállalatok félévente elkészítik a stratégiai célkitűzéseik és terveik megvalósítását bemutató stratégiai monitoring riportokat. A tagvállalatok 2018. I. negyedévében az adatszolgáltatási kötelezettségüknek eleget téve benyújtották a BVH Zrt. részére a stratégiai monitoring adatszolgáltatásukat az aktuális félévre vonatkozóan. A BVH Zrt. Igazgatóságának 2018. május 16. napján tartott rendes ülésére benyújtásra került a Stratégiai Monitoring Jelentés a Budapest Gyógyfürdői Zrt., Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., FKF Nonprofit Zrt., FŐKERT Nonprofit Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft. és a FŐTÁV Zrt. rövid- és középtávú stratégiájának teljesítettségéről a 2017. december 31-i állapothoz megfelelően.

A tagvállalati stratégiai célkitűzések és programok 2017. december 31-i állapotra vonatkozóan, a tagvállalatok a kialakított stratégiájukban összesen 344 kitűzött programot és célt határoztak meg, amelyből 30 darab valósult meg 100%-os mértékben.

2. A vállalatcsoport törvényes, átlátható működésének biztosítása

A) Cégügyek

A Fővárosi Közgyűlés 62-64/2018. (I.24.) Főv. Kgy. határozataiban a BVH Zrt. Igazgatóságának elnöki és vezérigazgatói tisztségéből 2018. február 28. napjával visszahívta Egry Attilát és új elnök-vezérigazgatónak kinevezte Kistakács Tündét 2018. március 1. napjától. A társaság a fenti változásokat a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságának bejelentette, mely 2018. március 8. napján bejegyzésre került.

A Fővárosi Közgyűlés, mint a BVH Zrt. alapítója az 1071-1072/2017. (VIII.30.) Főv. Kgy. határozatok által a társaság alaptőkéjét leszállította. A BVH Zrt. tőkeleszállításának cégbírósági bejegyzése 2017. december 19. napján megtörtént, az alapító részére a tőkekivonással érintett összeget a társaság 2018. január 3. napján átutalta Budapest Főváros Önkormányzata számára. A fentiek okán a társaságnak gondoskodnia kellett 471 db részvény bevonásáról, amely 2018. február 27. napján a Keler által törlesztésre került.

B) Szabályozási tevékenység

1.) A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Cafeteria szabályzata - 3/2018. (I.16.) BVH ÁHVD határozat

A Cafeteria szabályzat elfogadásakor hatályos Ösztönzési Keretszabályzat 4.1.4.1. alpontja értelmében a munkáltató dönthet arról, hogy az adott évre cafeteria keretet határoz meg.

Az 5/2013. számú vezérigazgatói utasítás a BVK Holding Ösztönzési szabályzatáról 3. fejezete előírja, hogy a Cafeteria juttatás a Társaság gazdasági helyzete és az adózási szabályok alapján évente újra meghatározásra kerül; az aktuális Cafeteria juttatások elemeit, mértékét és a választás szabályait a mindenkor hatályos Cafeteria szabályzat határozza meg.

A szabályzatban a 2018. évre irányadó Cafeteria szabályok kerültek meghatározásra a Társaság gazdasági helyzetének és a hatályos adózási szabályoknak megfelelően.

A 168/2017. (VII. 12.) BVH IG határozattal jóváhagyott Igazgatósági Ügyrend 5. számú mellékletének 1. pontja alapján a Cafeteria szabályzat elfogadására az Igazgatóság átruházott hatáskörében a BVH Zrt. elnök-vezérigazgatója jogosult.

2.) A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Iratkezelési Szabályzata – 4/2018. (I.17.) BVH ÁHVD határozat

A BVH Zrt. szabályozási tervében foglaltak alapján felülvizsgálatra került a társaság Iratkezelési Szabályzata. A legutóbbi módosítás óta eltelt időszakhoz képest átvezetésre kerültek a folyamatok racionalizálását célzó változások, valamint bizonyos rendelkezések pontosításra kerültek a szabályzatban. Budapest Főváros Levéltára is áttekintette a szabályzatot és azt egyetértő záradékkal látta el.

A 168/2017. (VII. 12.) BVH IG határozattal jóváhagyott Igazgatósági Ügyrend 5. számú mellékletének 1. pontja alapján az Iratkezelési szabályzat elfogadására az Igazgatóság átruházott hatáskörében a BVH Zrt. elnök-vezérigazgatója jogosult.

3.) A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság 100%-os tulajdonában lévő társaságok szabályzata a munkáltatói joggyakorlásról és a javadalmazásról – 38/2018. (II.23.) BVH IG határozat

4.) A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság és 100%-os tulajdonában lévő társaságok ösztönzési keretszabályzata – 41/2018. (II.23.) BVH IG határozat

A BVH Zrt. Igazgatósága a 206/2017. (VIII.16.) BVH IG határozatával a vállalatcsoport-szintű Javadalmazási/Ösztönzési keretszabályzat jutalmazási szabályzatokkal való kiegészítését rendelte el.

A BVH Zrt. illetékes szakterületei a hatályos szabályzatokat áttekintették és módosítási javaslataikat az előírásoknak megfelelően megküldték a tagvállalatoknak. Az egyeztetéseket követően a tagvállalatok által felvetett és elfogadott módosítások a szabályzatokban átvezetésre kerültek.

A) Főbb módosítások az Ösztönzési keretszabályzatban

- a szabályzat hatálya kiterjesztésre került oly módon, hogy a BVH Zrt. leányvállalatai a szabályzatban foglalt rendelkezéseket a közvetlen vagy közvetett tulajdonukban álló társaságok vonatkozásában is kötelesek megfelelő módon alkalmazni,
- az Értelmező rendelkezésekben rögzítésre került a jutalom, illetve a prémium fogalom-meghatározása;
- a vezető fogalma pontosításra került, összhangban a Javadalmazási szabályzatban foglaltakkal;
- az éves, ösztönzési stratégiáról készülő beszámoló vonatkozásában rögzítésre került, hogy az adatszolgáltatások tartalmáról az elnök-vezérigazgató összefoglaló jelentést készít az Igazgatóság számára;
- külön fejezetben kerültek pontosításra a vezetői munkakörök díjazásával kapcsolatos előírások;
- külön alpontban került rögzítésre az Igazgatóság által a fentiekben hivatkozott határozattal elrendelt kiegészítés: „A tagvállalatok Mt. 208. §-a szerinti vezető állású munkavállalói jutalmára vonatkozóan a társaságok az éves beszámolójuk elfogadását követő 30 napon belül igazgatósági előterjesztés benyújtásával tesznek javaslatot, amely kötelezően tartalmazza a jutalom javaslat szempontjait, az előterjesztés indokolását. A javaslatról az Igazgatóság a beszámoló elfogadásának évében, legkésőbb július 31. napjáig dönt.;
- a vállalati gépjárművek magáncélú használatára vonatkozóan rögzítésre kerültek a BVH Zrt.-t érintő rendelkezések;
- a mellékletek hatályos előírásoknak megfelelő cseréje megtörtént.

B) Főbb módosítások a munkáltatói joggyakorlásról és a javadalmazásról szóló szabályzatban

- szerkezeti átgondolások, pontosítások;
- rögzítésre került, hogy a Szabályzat hatályba lépését megelőzően megkötött munkaszerződések módosítását - szükség esetén - a BVH Zrt. leányvállalatai 90 napon belül kötelesek kezdeményezni a munkavállalók felé

A főbb módosítások mellett mindkét szabályzat tartalmaz kisebb horderejű, főként technikai jellegű módosításokat.

A beszámolási időszakban a belső ellenőrzést érintően szabályozási tevékenység nem volt.

C) Ellenőrzési tevékenység

Belső ellenőrzés

1. A BVH Zrt. célvizsgálata a Közbeszerzési Kft.-nél

A vizsgálatra megbízási szerződés alapján került sor, a 2016. évi és 2017. I-V. havi kifizetések ellenőrzése céljából.

Az eljárás során 407 db pénztári kifizetési bizonylat és 930 banki átutalás került tételesen átnézésre és feldolgozásra. A teljesítésekkel kapcsolatos konkrét megállapításokon, javaslatokon túl a vizsgált területtel összefüggő egyéb kérdések is áttekintésre és értékelésre kerültek (pl. pénzügyi, számviteli szabályzatok, munkaköri leírások, a gazdasági terület létszámellátottsága). Az ellenőrzés 10 szabályszerűségi, 8 célszerűségi javaslatot tett.

2. A BVH Zrt. tulajdonosi célvizsgálata a FŐTÁV Zrt.-nél

A vizsgálatot igazgatósági határozattal rendelték el, tárgya a „FŐTÁV kártya projekt” beszerzéseivel kapcsolatos kérdések voltak.

A vizsgálat során három eljárás került áttekintésre, így a kártyabeszerzés, a szoftverfejlesztés és a kapcsolódó arculat és web-design tervezés. A konkrét megállapításokon, észrevételeken túl 3 szabályszerűségi és 3 célszerűségi javaslatot tett az ellenőrzés, amelyre a tagvállalat intézkedési tervet készített.

Belső ellenőrzés monitoring feladata

A tagvállalatok 2017. évi I. negyedévi külső, belső ellenőrzéseiről a Tulajdonosi Ellenőrzés Szabályzata szerinti jelentések bekérésével, azok összesítésével, értékelésével tájékozódott a Társaság. További intézkedés megtételére nem tett javaslatot a belső ellenőrzés.

Egyéb tevékenység

- ✓ Az elnök-vezérigazgató útmutatót adott ki a tagvállalatok vezetői felé a 2017. évi belső ellenőri beszámoló elkészítéséhez.
- 1. Az Igazgatóság a 32/2018. (II.23.) BVH IG határozatával elfogadta a BVH Zrt. - útmutató alapján összeállított - 2017. évi belső ellenőrzési beszámolóját, amelyet a Felügyelőbizottság 13/2018. (II.26.) számú határozatával támogatólag tudomásul vett.
- ✓ Megtörtént a tagvállalatok belső ellenőri beszámolóinak felülvizsgálata, összesítése. Az Igazgatóság a vállalatcsoport-szintű 2018. évi összesített belső ellenőrzési beszámolót a 76/2018. (III.21.) BVH IG határozatával elfogadólag tudomásul vette, a Felügyelőbizottság 18/2018. (IV.09.) számú határozatával a beszámolóban foglaltakkal szintén egyetértett.

3. A vállalatcsoport pénzügyi működése

A) Tagvállalatok üzleti tervezése

A 2018. évi üzleti tervezeteket a tagvállalatok elkészítették és szakmai egyeztetésre benyújtották. Tárgynegyedévben a FŐKERT Nonprofit Zrt. a 2018. február 14. napján tartott rendes Igazgatósági ülésre benyújtotta a 2018. évre vonatkozó üzleti tervét, amely üzleti tervet az Igazgatóság tartózkodás nélkül elfogadott.

Az Igazgatóság a FŐKÉTÜSZ Kft. vezető tisztségviselőjét a 298/2017. (X.20.) BVH IG határozatában foglaltak alapján felkérte FŐKÉTÜSZ Kft. ügyvezetőjét, hogy társaság 2018. évi üzleti tervében konkrét reorganizációs lépések megtételét mutassa be. A FŐKÉTÜSZ Kft. a 2018.02.14. napján megtartott rendes igazgatósági ülésre előterjesztette a 2018. évi üzleti tervének módosítását. Az Igazgatóság a tervet nem fogadta el és felkérte a társaságot módosított üzleti terv benyújtására, mely a II. negyedévben került elfogadásra.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. a 2018. február 14. napján tartott rendes igazgatósági ülésre benyújtotta a 2018. évre szóló üzleti tervét, amelyet az Igazgatóság 14/2018. (II.14.) BVH IG határozatban felkérte a vezérigazgatót, hogy a társaság 2018. évi adózás előtti eredményét és adózott eredményét a Kegyeleti közszolgáltatások 2018. évi ellátására biztosított 352,8 M Ft költségvetési forrás figyelembe vételével tervezze meg és üzleti tervét átdolgozott formában terjessze az Igazgatóság el. A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. a 2018. március 21. napján tartott rendes igazgatósági ülésre benyújtotta a módosított üzleti tervét, amelyet az Igazgatóság a 64/2018. (III.21.) BVH IG határozattal jóváhagyott.

A Fővárosi Közbeszerzési Kft. a 2018. február 23. napján tartott rendes igazgatósági ülésre előterjesztette a 2018. évi üzleti tervét. Az Igazgatóság a 29/2018. (II.23.) BVH IG határozattal nem hozott határozatot és a társaság felkérést kapott módosított üzleti terv benyújtásra.

B) Gazdálkodás

A BVH Zrt. és tagvállalatainak első negyedéves gazdasági adatai az alábbiak szerint alakultak.

Árbevétel

Az adatok millió forintra kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Értékesítés nettó árbevétele	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	2 677	2 920	3 199	279	522	13 172	14 600	14 600	0	1 428
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	915	813	800	-13	-115	3 760	3 650	3 650	0	-109
FKF Nonprofit Zrt.	9 364	7 885	7 245	-640	-2 119	38 872	31 199	32 730	1 531	-6 142
FŐKERT Nonprofit Zrt.	132	80	80	0	-52	1 408	832	832	0	-576
FŐKÉTÜSZ Kft.	134	161	155	-6	21	672	720	720	0	49
FŐTÁV Zrt.	17 283	16 446	17 151	706	-132	44 432	44 682	45 569	887	1 137
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	18	57	53	-4	35	72	702	702	0	630
BVH Zrt.	105	126	124	-2	19	418	497	497	0	80
Összesen	30 629	28 488	28 807	319	-1 822	102 805	96 883	99 300	2 417	-3 505

A BVH Zrt. és tagvállalatainak első negyedéves gazdasági adatai az alábbiak szerint alakultak.

A FŐTÁV Nonprofit Zrt. tervezettől magasabb bevétele az alacsonyabb átlaghőmérséklet következménye, a Budapest Gyógyfürdői Zrt. terv feletti árbevétele a magas vendégforgalomnak köszönhető.

Az FKF Nonprofit Zrt. tervezettnél alacsonyabb bevétele az NHKV Zrt. által fizetendő szolgáltatási díjjal kapcsolatos elszámolás elhúzódsának következménye.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. árbevételének csökkenése a sírhely újraváltások vártánál alacsonyabb számával indokolható, melyet részben ellensúlyozott a mortalitás növekedésből adódó többlet árbevétel.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. esetében a bevétel-növekmény a többletmunkák okozta magasabb kompenzációval indokolható.

A FŐKÉTÜSZ Kft.-nél árbevétel elmaradást okozott a piaci tevékenységből realizált bevételek alacsonyabb szintje.

A Fővárosi Közbeszerzési Kft. esetében fő bevételi forrást jelentő eljáráslebonylítási díjbevételek elmaradtak a tervezett értéktől a teljesítési igazolások késése és a számlázás elhúzódsa miatt.

A BVH Zrt. szolgáltatási díjakból származó bevétele közel az időszaki tervnek megfelelően alakult.

Működési költségek

Az adatok millió forintra kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Működési költségek	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	-1 925	-2 239	-2 468	-229	-543	-9 092	-10 576	-10 576	0	-1 485
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	-903	-978	-923	55	-21	-3 782	-4 025	-4 025	0	-243
FKF Nonprofit Zrt.	-8 088	-9 553	-8 911	642	-824	-35 223	-38 700	-39 699	-998	-4 476
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-721	-786	-786	0	-65	-4 545	-4 588	-4 588	0	-43
FŐKÉTÜSZ Kft.	-614	-824	-675	148	-61	-2 739	-3 494	-3 494	0	-755
FŐTÁV Zrt.	-17 780	-15 880	-16 259	-379	1 520	-49 532	-47 833	-48 705	-872	827
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	-123	-100	-88	13	35	-491	-396	-396	0	94
BVH Zrt.	-89	-118	-118	0	-29	-453	-534	-534	0	-81
Összesen	-30 242	-30 478	-30 229	249	13	-105 856	-110 146	-112 017	-1 870	-6 161

A tagvállalatok első negyedéves működési kiadásai 249 M Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél, de összességében 13 M Ft-tal magasabbak a bázisévi hasonló költségeknél. A cégek költségmegtakarítást értek el, mely legnagyobb mértékben a FKF Nonprofit Zrt.-nek köszönhető. A társaságnál elsősorban az anyagjellegű ráfordítások, azon belül is az igénybe vett szolgáltatások terén elért költségmegtakarítás jelentős, emellett a személyi jellegű ráfordítások terén is megtakarítást sikerült elérni az alacsonyabb létszám miatt. A létszámhiány jelentős megtakarításokat eredményezett több tagvállalat esetében. Másfelől a FŐTÁV Zrt., valamint a Budapest Gyógyfürdői Zrt. esetében jelentős működési költségnövekmény tapasztalható, melyet a növekvő energiaértékesítés, illetve ügyfélforgalom indukált.

Anyagjellegű ráfordítások

Az adatok millió forintra kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Anyagjellegű ráfordítások	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	-631	-618	-888	-270	-257	-3 013	-2 989	-2 989	0	24
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	-474	-513	-467	46	7	-2 019	-2 157	-2 157	0	-139
FKF Nonprofit Zrt.	-3 317	-3 908	-3 640	268	-323	-14 012	-15 639	-16 957	-1 318	-2 945
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-258	-264	-264	0	-6	-2 427	-2 076	-2 076	0	351
FŐKÉTÜSZ Kft.	-136	-244	-187	57	-51	-728	-945	-945	0	-216
FŐTÁV Zrt.	-15 810	-13 735	-14 177	-442	1 633	-40 699	-38 318	-39 190	-872	1 509
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	-41	-41	-31	10	9	-163	-161	-161	0	2
BVH Zrt.	-15	-26	-19	7	-4	-101	-133	-133	0	-32
Összesen	-20 681	-19 350	-19 674	-324	1 007	-63 162	-62 419	-64 609	-2 190	-1 447

Az első negyedévben az anyagjellegű ráfordítások terén az FKF Nonprofit Zrt.-nél, a FŐKÉTÜSZ Kft.-nél és a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.-nél jelentkezett szignifikáns megtakarítás, míg a FŐTÁV Zrt. és a Budapest Gyógyfürdői Zrt. anyagfelhasználása az említett forgalomnövekedésnek köszönhetően növekedett jelentősen az időszaki tervhez képest.

Személyi jellegű ráfordítások

Az adatok millió forintra kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Személyi jellegű ráfordítások	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	-1 007	-1 274	-1 215	59	-208	-4 724	-5 968	-5 968	0	-1 244
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	-367	-394	-385	10	-17	-1 486	-1 572	-1 572	0	-86
FKF Nonprofit Zrt.	-3 652	-4 473	-4 147	326	-495	-16 516	-18 062	-18 005	57	-1 489
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-400	-445	-445	0	-45	-1 851	-2 127	-2 127	0	-276
FŐKÉTÜSZ Kft.	-453	-545	-468	77	-15	-1 920	-2 421	-2 421	0	-501
FŐTÁV Zrt.	-1 050	-1 156	-1 084	72	-34	-5 007	-5 241	-5 241	0	-234
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	-77	-55	-52	2	25	-310	-219	-219	0	91
BVH Zrt.	-72	-90	-97	-8	-25	-346	-397	-397	0	-51
Összesen	-7 079	-8 433	-7 894	538	-815	-32 160	-36 008	-35 951	57	-3 790

Az első negyedévében társaságok többsége költségmegtakarítást ért el a tervezettekhez képest. A megtakarítás elérésében elsősorban a szociális hozzájárulási adó csökkenése és az alacsonyabb létszám játszott közre, mely befolyásolta a bérköltség alakulását.

Adózott eredmény

Az adatok millió forintra kerekítve szerepelnek, melyek az összesítésben kerekítési különbözetet okozhatnak

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
ADÓZOTT EREDMÉNY	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	686	599	709	111	23	3 354	3 555	3 555	0	201
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	108	-79	-36	43	-145	16	-151	-151	0	-167
FKF Nonprofit Zrt.	608	385	-200	-585	-808	131	-270	85	355	-46
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-132	-138	-138	0	-6	3	1	1	0	-2
FŐKÉTÜSZ Kft.	-237	-213	-108	105	129	-70	0	0	0	70
FŐTÁV Zrt.	1 039	908	1 163	256	124	1 149	628	651	23	-498
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	-44	-47	-35	12	9	-177	115	115	0	292
BVH Zrt.	17	9	6	-3	-11	4 712	1 353	1 353	0	-3 358
Összesen	2 045	1 422	1 362	-61	-684	9 118	5 231	5 608	378	-3 510

A tagvállalatok első negyedévi összesített adózott eredménye 61 M Ft-tal maradt el a tervhez képest. Az elmaradás az FKF Nonprofit Zrt.-t érintő szektorális különadó miatt veszteségbe forduló eredménynek köszönhető.

A FŐTÁV Nonprofit Zrt. adózott eredménye szignifikánsan jobb a tervezetthez képest, mert jelentős árbevétel növekedést realizált az alacsonyabb átlaghőmérséklet miatt. Másfelől az eredményt rontja a kompenzáció tervezettnél alacsonyabb összege.

A Budapest Gyógyfürdői Zrt. terv feletti eredményének fő oka a jelentős forgalomnövekedés a történelmi fürdőkben, az áremelések, valamint a személyi jellegű költségek terén jelentkező megtakarítás.

Az FKF Nonprofit Zrt. első negyedéves eredményét erősen érintette a szignifikáns bevételkiesés. A várthoz képest csökkent az NHKV Zrt.-től származó szolgáltatási díjból és a részére történő bizományosi értékesítésből származó árbevétel, a Fővárosi Önkormányzattól köztisztasági feladatok ellátására kapott támogatás, valamint az értékesített készletekből származó árbevétel. A negatív bevételhatást a költségmegtakarítások nem tudták ellensúlyozni.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. veszteséget prognosztizált. Az alacsonyabb bevételek és a növekvő személyi jellegű ráfordítások hatására a társaság a negyedévet 138 M Ft veszteséggel zárta.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. a tervezettnél alacsonyabb működési költségei elsősorban az igénybe vett szolgáltatások terén, valamint a bérköltségen elért megtakarításoknak köszönhető.

A FŐKÉTÜSZ Kft. az első negyedévben előzetesen is veszteséges működést feltételezett. Az anyagköltségen, valamint az alacsonyabb állományi létszám miatt a személyi jellegű ráfordításokon megtakarítást realizált a társaság, így a tervezetthez képest a veszteség kevesebb.

A BVH Zrt. eredménye a várható szint alatt maradt köszönhetően a Cséry-teleppel kapcsolatos hatósági jóváhagyás elhúzódnásának (2 M Ft), valamint a személyi jellegű költségeknél jelentkező növekedésnek (1 M Ft).

A Fővárosi Közbeszerzési Kft. továbbra is veszteséges annak ellenére, hogy a költségeken jelentős megtakarításokat sikerült realizálni a tervezetthez képest.

4. Vállalatcsoport egészére kiható feladatok

A) Humán erőforrás gazdálkodás

A BVH Zrt. átlagos statisztikai létszáma 28,6 fő volt 2018. első negyedévében. A 2018. januári 31,1 főről márciusra 24,9 főre csökkent az átlaglétszám a március 1-vel lezajlott elnök-vezérigazgató váltás kapcsán.

A Társaság 2018.01.01-től hatályos Szervezeti és Működési Szabályzata módosítására a vezérigazgató-helyettesi pozíció létrehozása, valamint a feladatok átcsoportosítása, a gazdasági szakterület átalakítása miatt vált szükségessé. A pénzügyi, számviteli és kontrolling területek irányítását a pénzügyi vezető, a tagvállalatok gazdasági tevékenységével összefüggő feladatok szervezését és ellenőrzését, vállalatcsoporti kapcsolattartást pedig a vállalatcsoporti kapcsolatokatért felelős vezető látja el. A jelenlegi működési szabályzat 5 fő vezetőt határoz meg a korábbi 7 fő helyett, ami az üzleti tervben is átvezetésre került.

B) Vagyongazdálkodás

Éves ingatlangazdálkodási tervek

A BVH Zrt. tagvállalatai rendelkeznek a 2018-2019. évre szóló ingatlangazdálkodási tervvel, amelyet a 2017. IV. negyedévében benyújtottak az Igazgatóság felé. A társaságok 2018-2019. évi ingatlangazdálkodási tervét az Igazgatóság jóváhagyólag a Közgyűlés elé terjesztett. A Közgyűlés jóváhagyta a társaságok ingatlangazdálkodási tervét a 2018-2019. évre vonatkozóan

- BGYH Zrt. ingatlangazdálkodási tervének elfogadó határozata: 44/2018.(I.24.)Föv.Kgy.h.;
- FÖTÁV Zrt. ingatlangazdálkodási tervének elfogadó határozata: 116/2018.(II.21.)Föv.Kgy.h.;
- FŐKERT Nonprofit Zrt. ingatlangazdálkodási tervének elfogadó határozata: 118/2018.(II.21.)Föv.Kgy.h.;
- FKF Nonprofit Zrt. ingatlangazdálkodási tervének elfogadó határozata: 119/2018.(II.21.)Föv.Kgy.h.;
- FŐKÉTÜSZ Kft. ingatlangazdálkodási tervének elfogadó határozata: 120/2018.(II.21.)Föv.Kgy.h.

Ingtatlanügyletek

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. a 2018. március 21. napján tartott rendes Igazgatósági ülésre benyújtotta a 2018-2019. évi ingatlangazdálkodási tervének módosítását tekintettel székhelyének megváltozására.

C) Beruházások összegzése

A vállalatcsoport részére jóváhagyott teljes beruházási főösszeg 130,3 Mrd Ft, melyből a 2018. évre vonatkozó tervérték 43,2 Mrd Ft.

Beruházási összesítő						
Társaság	Beruházás teljes értéke (eFt)	2018. évi terv (eFt)	2018. évi I. negyedévi kumulált tény (eFt)	Teljesülés mértéke a 2018. évi tervhez képest	Teljesülés mértéke a beruházás teljes értékéhez képest	Beruházás teljes érték megoszlás
FKF Nonprofit Zrt.	65 633 669	16 514 772	368 771	2,2%	0,5%	50,5%
FŐTÁV Zrt.	40 029 159	19 021 716	514 334	2,7%	1,3%	30,8%
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	22 540 253	6 345 575	1 094 584	17,2%	4,9%	17,3%
FŐKERT Nonprofit Zrt.	843 052	843 052	103 599	12,3%	12,3%	0,6%
FŐKÉTÜSZ Kft.	680 370	254 844	18 330	7,2%	2,7%	0,5%
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	304 000	304 000	23 627	7,8%	7,8%	0,2%
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	0	0	0	-	-	0,0%
Összesen	130 030 503	43 283 958	2 113 245	4,9%	1,6%	100,0%

A társaságok összesen 130 Mrd Ft összegben terveztek beruházásokat, melyből tárgyévet tervezetten 43,28 Mrd Ft érinti, teljesülés az első negyedévben 4,9%-os, 2,113 Mrd Ft.

A FŐTÁV Zrt. három kiemelt értékű beruházása (Erzsébet hídi tranzitvezetékek, informatikai beruházások, távvezeték korszerűsítő és szintentartó felújítások) a tervezettel ellentétben nem kezdődött meg, a kiviteli tervek szállítása késik, valamint a beszerzési eljárások elhúzódnak.

Az FKF Nonprofit Zrt. beruházásai teszik ki az összes beruházás 50,5%-át. A legmagasabb beruházási értéket a jármű rekonstrukciós beruházás (9,1 Mrd Ft) képviseli, amely a menedzsment döntése alapján módosult, így több éves igény kerül egy beszerzési eljárásban kielégítésre az egységes flotta kialakítása érdekében. A beszerzési eljárások előkészítése folyamatban van, az átdolgozott műszaki tartalom miatt teljesülés az év hátralevő részében, illetve 2019-ben várható.

A Budapest Gyógyfürdői Zrt.-nél az első negyedévben a beruházások összege 1 095 M Ft, mely az időszaki tervnél 222 M Ft-tal alacsonyabb. Kimagasló értékű a Csillaghegyi strandfürdő, a Palatinus és a Pesterzsébeti strandfürdő rekonstrukciója és fejlesztése. A Csillaghegyi Árpád Forrásfürdő komplexum fejlesztése kapcsán 2017-ben megkezdett munka kismértékben késik az időarányosan tervezettől. Ez utóbbi projekt adja az első negyedéves beruházási összérték (1094,6 M Ft) 61,5%-át.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. 412 M Ft értékű beruházási főösszegét a játszóeszköz telepítési munkák, a tehergépkocsik, valamint különböző célgépek beszerzése teszi ki.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. az első negyedévben 23,6 M Ft értékben valósított meg beruházásokat, mely az éves keret mindösszesen 8%-a. Az eljárások egy-két kivételtől eltekintve még nem kerültek elindításra.

D) IT projektek

A tagvállalati informatikai projektek összefoglaló táblázatában feltüntetésre kerültek a tagvállalatok informatikai beruházásai. A megvalósulás aránya alacsony, a 2018. I. negyedévre tervezett informatikai projektek tekintetében teljesítési szakaszba 2 eljárás jutott 238 millió Ft becsült értékkel, míg eljárási szakaszba további 1 eljárás jutott összesen 75 millió Ft becsült értékkel.

A tagvállalatok első negyedévre vonatkozó adatszolgáltatásából kitűnik, hogy az informatikai beruházásaiból jelenleg 11 előkészítés előtt és alatt áll, többek között a FÖTÁV Zrt. SAP újra bevezetés projektje, melynek értéke 912 millió forint összegű beruházás.

Tagvállalat	Egyedi azonosító	Ajánlatkérő által a megkötendő szerződéshez rendelt elnevezés	Közbeszerzés tárgycsoportja	Beszerezési folyamat tervezett indítása (év/hónap)	Módosított/Hatályos terv szerinti javasolt becsült érték, törölt tételnél értéke 0, megjelölve tételnél értéke változatlan (Ft)	Kapcsolódó eljárás státusza
FKF Nonprofit Zrt.	204/2017/K1872	Oracle licenck beszerzése	Árubeszerzés	2017.09. hó	50 678 878 Ft	60 teljesítés
FKF Nonprofit Zrt.	36/2018	ORACLE licenck beszerzése	Árubeszerzés	2018.02. hó	155 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FKF Nonprofit Zrt.	214/2017	Köztisztasági feladatok tervezését, végrehajtását és ellenőrzését támogató informatikai rendszer kialakítása	Árubeszerzés	2018.01. hó	40 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FKF Nonprofit Zrt.	222/2017/K1870	Bérszámfejtő és HR informatikai rendszer	Szolgáltatás megrendelés	2017.12. hó	75 000 000 Ft	20 részvételi szakasz
FKF Nonprofit Zrt.	100/2018	Egységes ügyfélszolgálati informatikai rendszer bevezetése	Szolgáltatás megrendelés	2018.06. hó	80 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FKF Nonprofit Zrt.	92/2018/K1887	Novell alkalmazás licenck support szolgáltatása	Szolgáltatás megrendelés	2018.02. hó	80 000 000 Ft	10 előkészítés alatt
FÖTÁV Zrt.	13	SAP újra-bevezetés tanácsadói és fejlesztői szolgáltatások	Szolgáltatás megrendelés	2018. július	500 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FÖTÁV Zrt.	14	SAP újra-bevezetéshez kapcsolódó teszteléssel összefüggő szolgáltatások	Szolgáltatás megrendelés	2018. július	100 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FÖTÁV Zrt.	16	SAP újra-bevezetéshez kapcsolódó minőségbiztosítási szolgáltatások	Szolgáltatás megrendelés	2018. július	64 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FÖTÁV Zrt.	27	SAP 13 db moduljának üzemeltetése támogatás 2 évre	Szolgáltatás megrendelés	2018. február	35 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FÖTÁV Zrt.	34	tetőcsapadékvíz elleni szigetelések, tetőfelújítások	Építési beruházás	2018. március	25 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FÖTÁV Zrt.	24-2017	SAP eseti fejlesztési keretszerződés (FÖTÁV Zrt. és leányvállalatai)	Szolgáltatás megrendelés	2018. január	188 000 000 Ft	60 teljesítés
FÖTÁV Zrt.	20	NMSDB új licenck és követés	Árubeszerzés	2018. március	23 000 000 Ft	00 előkészítés előtt
FÖTÁV Zrt.	28	Dataprotector licenck supportja 3 évre	Szolgáltatás megrendelés	2018. március	17 000 000 Ft	10 előkészítés alatt
					1 432 678 878 Ft	

E) Közbeszerzési eljárások összegzése

Közös beszerzések

A) Könyvvizsgáló szolgáltatások beszerzése

Az eljárás során döntéshozóként eljáró BVH Zrt. Igazgatósága 2017. december 13. napján megtartott ülésén meghozta az eljárás megindításáról szóló döntését.

Az Igazgatóság döntését követően az ajánlati felhívás megküldésre került a Közbeszerzési Hatóság részére, majd az ajánlati felhívás 2017. december 22. napján megjelent a TED-en, amely alapján az ajánlattételi határidő 2018. január 29.

Az ajánlattételi határidőig 6 db ajánlat került benyújtásra. Az ajánlatok előzetes értékelése megtörtént, amely alapján hiánypótlási felhívás került kiküldésre az ajánlattevők részére. A hiánypótlási határidőig 4 ajánlattevő nyújtott be hiánypótlási beadványt. A benyújtott beadványok értékelésére sor került, amely alapján 3 ajánlattevő ajánlata érvényessé, 3 ajánlattevő ajánlata érvénytelenné nyilvánításra került.

A közbeszerzési eljárás a második negyedévben eredményesen zárult. A hat beérkezett ajánlat közül a két legkedvezőbbnek tekinthető ajánlattevő - M-F Konzorcium (tagjai: MAZARS Könyvszakértő és Tanácsadói Korlátolt Felelősségű Társaság, Focus Audit Kft.), BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. - közül a Fővárosi Közgyűlés a BVH Zrt. Igazgatóságának javaslatára a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.-t hirdette ki az eljárás nyerteseként.

Ajánlatkérő a Kbt. 69. § (6) bekezdésének megfelelően az értékelési szempontra figyelemmel legkedvezőbbnek tekinthető ajánlattevőt (BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.) és az azt követő legkedvezőbb ajánlattevőt (M-F Konzorcium, tagjai: MAZARS Könyvszakértő és Tanácsadói Korlátolt

Felelősségű Társaság, Focus Audit Kft.) hívta fel a kizáró okokra és az alkalmassági követelményekre vonatkozó igazolások benyújtására.

A benyújtott igazolások megvizsgálásra kerültek megállapításra került, hogy további hiánypótlásra van szükség a benyújtott dokumentumokkal kapcsolatban. A hiánypótlási felhívás az ajánlattevők részére megküldésre került.

B) Mobil távközlési szolgáltatások beszerzése

Az eljárás során döntéshozóként eljáró BVH Zrt. Igazgatósága 2017. november 15. napján megtartott ülésén meghozta az eljárás megindításáról szóló döntését.

A Közbeszerzési Hatóság észrevételei alapján az ajánlati felhívás módosításra került és a felhívás 2017. december 6. napján megjelent a TED-en. Az ajánlattételi határidőként 2018. január 9. napja került meghatározásra, amely az ajánlattételi határidőig beérkezett nagyszámú kiegészítő tájékoztatás iránti kérelmekre tekintettel 2018. február 8. napjára módosult.

Az ajánlattételi határidőig kettő darab ajánlat érkezett. Az eljárásban 2018. március 6-án elektronikus árlejtés lebonyolítására került sor. Az árlejtés során tett végleges ajánlata alapján a Telenor Magyarország Zrt. tette a legkedvezőbb ajánlatot.

A Magyar Telekom Nyrt. 2018. március 19-én iratbetekintést kért, amelyre 2018. március 21-én sor került. Ezt követően előzetes vitarendezés iránti kérelem érkezett 2018. március 22-én a Magyar Telekom Nyrt.-től az eljárással kapcsolatban. A második negyedévben a vitarendezés eredményeként a Telenor Magyarország Zrt. lett az eljárás nyertese

Budapest, 2018. június



Kistakács Tünde
elnök-vezérigazgató

Mellékletek

- | | |
|--------------------|---|
| 1. számú függelék: | 2018. I. negyedéves igazgatósági határozatok teljes körű listája |
| 2. számú függelék: | A BVH Zrt. 2018. I. negyedévben kötött szerződései |
| 3. számú függelék: | A Fővárosi Közgyűlés 2018. I. negyedévben meghozott, BVH Zrt.-vel kapcsolatos határozatai |
| 4. számú függelék: | Üzleti jelentés a vállalatcsoport 2018. évi 01-03. hónap tevékenységéről |



1. sz. függelék - 2018. I. negyedéves igazgatósági határozatok teljes körű listája

Határozat száma	Tárgy, végrehajtandó rendelkezés	Érintett társaság	Határidő (napokban vagy dátumszerűen)	Státusz	Teljesülés ideje, módja
1/2018 (II.14.)	jegyzőkönyv hitelesítőjének és a jegyzőkönyvvezetőnek megválasztása	nincs	IG ügyrend szerint	végrehajtást nem igényel	
2/2018 (II.14.)	dr. Szemenyei László IG tag megbízása IG összehívására	nincs	azonnal	végrehajtást nem igényel	
3/2018 (II.14.)	napirend meghatározása	nincs	azonnal	végrehajtást nem igényel	
4/2018 (II.14.)	VIG tájékoztató tudomásul vétele	BVH		végrehajtást nem igényel	
5/2018 (II.14.) a,	251/2017(X.11.) BVH IG határozat a, pontjának módosítása	VCS	azonnal	folyamatban	
5/2018 (II.14.) b,	251/2017(X.11.) BVH IG határozat c, pontjának határidejének módosítása	VCS	azonnal	folyamatban	
6/2018 (II.14.)	13/2017. (II.08.) BVH IG határozat teljesítettként elfogadása	FŐKÉTÜSZ	azonnal	végrehajtást nem igényel	
7/2018 (II.14.)	BGYH és FCSM közötti megállapodás jóváhagyása	BGYH	azonnal	folyamatban	
8/2018 (II.14.)	2018. évi közbeszerzési tev jóváhagyása	FKF	folyamatos	folyamatos	
9/2018 (II.14.)	2018. évi közbeszerzési tev jóváhagyása	FŐTÁV	folyamatos	folyamatos	
10/2018 (II.14.)	2018. évi nemzetközi kiküldetési terv jóváhagyása	FŐTÁV	2018.12.31	folyamatos	
11/2018 (II.14.)	Városliget középületeinek hűtési energiával való ellátásának jóváhagyása	FŐTÁV	2021.12.31	folyamatban	
12/2018 (II.14.)	Számviteli politika szabályzat jóváhagyása	FŐTÁV	2018.03.31	folyamatban	
13/2018 (II.14.)	Mester utcai tartószerkezet tulajdonjog átruházása	FŐTÁV	KGY tárgyi szerződés megkötését támogató határozatának meghozatalát követő 30 napon belül	folyamatban	
14/2018 (II.14.) a,	2018. évi üzleti terv átdolgozása	BTI	30 nap	folyamatban	
14/2018 (II.14.) b,	bérfejlesztés jóváhagyása	BTI	2018.01.01	folyamatban	
15/2018 (II.14.)	2018. évi közbeszerzési tev jóváhagyása	BTI	folyamatos	folyamatos	
16/2018 (II.14.)	2018. évi nemzetközi kiküldetési terv jóváhagyása	BTI	folyamatos	folyamatos	
17/2018 (II.14.)	SZMSZ jóváhagyása	BTI	2018.02.14	teljesült	
18/2018 (II.14.) a,	2018. évi üzleti terv jóváhagyása	FŐKERT	folyamatos	folyamatos	
18/2018 (II.14.) b,	Üzleti terv esetleges módosítása KGY határozat alapján	FŐKERT	KGY határozat meghozatalától számított 30 napon belül	határozat szerint	
19/2018 (II.14.)	2018. évi közbeszerzési tev jóváhagyása	FŐKERT	folyamatos	folyamatos	
20/2018 (II.14.)	2018. évi nemzetközi kiküldetési terv jóváhagyása	FŐKERT	folyamatos	folyamatos	
21/2018 (II.14.) a,	K&H folyószámlahitelre vonatkozó megállapodás jóváhagyása	FŐKÉTÜSZ	30 nap	folyamatban	
21/2018 (II.14.) b,	Komfort levél jóváhagyása	BVH	30 nap	teljesült	
22/2018 (II.14.)	2018. évi közbeszerzési terv bizonyos tételeinek jóváhagyása	FŐKÉTÜSZ	2018. évben folyamatos	folyamatos	
23/2018 (II.14.)	2018. évi nemzetközi kiküldetési tervvel kapcsolatban nem hoz határozatot, mivel a társaság nem rendelkezi 2018. évi üzleti tervvel	FŐKÉTÜSZ	azonnal	végrehajtást nem igényel	
24/2018 (II.23.)	jegyzőkönyv hitelesítőjének és a jegyzőkönyvvezetőnek megválasztása	nincs	IG ügyrend szerint	végrehajtást nem igényel	
25/2018 (II.23.)	napirend meghatározása	nincs	azonnal	végrehajtást nem igényel	
26/2018 (II.23.)	2017. évi számviteli törvény szerinti beszámoló és üzleti terv elfogadása	BVH	KGY soron következő ülés	folyamatban	
27/2018 (II.23.)	Közbenső beszámoló benyújtása	BVH	2018.08.30	folyamatban	

1. sz. függelék - 2018. I. negyedéves igazgatósági határozatok teljes körű listája

28/2018 (II.23.)	<u>Közbesz Kft-nél tett tulajdonosi intézkedésekről és eljárásokról szóló tájékoztató tudomásul vétele</u>	KÖZBESZ		végrehajtást nem igényel	
29/2018 (II.23.)	2018. évi üzleti tervvel kapcsolatban nem hoz határozatot	KÖZBESZ	IG soron következő ülése	folyamatban	
30/2018 (II.23.)	<u>FŐTÁV kártya projekt tárgyában lefolytatott célvizsgálatról készült jelentés tudomásul vétele</u>	FŐTÁV	azonnal	végrehajtást nem igényel	
31/2018 (II.23.)	Intézkedési terv benyújtása	FŐTÁV	IG ülést követő 8. nap	folyamatban	
32/2018 (II.23.)	2017. évi belső ellenőri beszámoló jóváhagyása és beterjesztése soron következő FB-re	BVH	FB soron következő ülés	folyamatban	
33/2018 (II.23.)	<u>Kialakítandó munkásszállás tárgyában nyújtott tájékoztató tudomásul vétele</u>	BVH	60 nap	folyamatban	módosításra került, végrehajtást nem igényel
34/2018 (II.23.)	Kockázati lista tudomásul vétele	VCS-KÖZBESZ		végrehajtást nem igényel	
35/2018 (II.23.)	Kockázati lista benyújtása	KÖZBESZ	2018.02.28	lejárt	
36/2018 (II.23.)	2017. évi szabályozási terv végrehajtása és 2018. évi szabályozási terv tudomásul vétele	BVH	folyamatos	folyamatos	
37/2018 (II.23.)	<u>Létesítő okiratban foglalt hatásköri rendelkezések figyelembe vétele</u>	BTI	folyamatos	végrehajtást nem igényel	
38/2018 (II.23.)	<u>Munkáltatói joggyakorlásról és javadalmazásról szóló szabályzat elfogadása</u>	VCS	azonnal	teljesült	
39/2018 (II.23.)	<u>38/2018(II.23.) BVH IG határozattal elfogadott szabályzat hatálya alá tartozó munkaszerződések felülvizsgálata</u>	VCS	90 nap	folyamatban	
40/2018 (II.23.)	38/2018 (II.23.) BVH IG határozattal elfogadott szabályzat letétbe helyezése	VCS	30 nap	teljesült	
41/2018 (II.23.)	<u>Ösztönzési keretszabályzat jóváhagyása, 8/2016(I.15.) BVH IG határozattal elfogadott szabályzat hatályon kívül helyezése</u>	VCS	azonnal	teljesült	
42/2018 (II.23.)	<u>leányvállalati ösztönzési szabályzatok összhangba hozatala az Ösztönzési Keretszabályzattal</u>	VCS	90 nap	folyamatban	
43/2018 (II.23.)	42/2018. (II.23.) BVH IG határozattal elfogadott szabályzat rendelkezéseit megfelelő módon érvényesítsék a közvetlen vagy közvetett tulajdonukban álló gazdasági társaságok vonatkozásában	VCS	folyamatos	folyamatban	
44/2018 (II.23.)	Arculati kézikönyv és logó elfogadása	BVH	azonnal	végrehajtást nem igényel	
45/2018 (II.23.)	Arculati kézikönyv és logó elfogadása	BTI	azonnal	végrehajtást nem igényel	
46/2018 (II.23.)	Arculati kézikönyv és logó elfogadása	FŐKÉTÜSZ	azonnal	végrehajtást nem igényel	
47/2018 (II.23.)	Arculati kézikönyv és logó elfogadása	FŐKERT	azonnal	végrehajtást nem igényel	
48/2018 (II.23.)	Arculati kézikönyv és logó elfogadása	FKF	azonnal	végrehajtást nem igényel	
49/2018 (II.23.)	Arculati kézikönyv és logó elfogadása	BGYH	azonnal	végrehajtást nem igényel	
50/2018 (II.23.)	Arculati kézikönyv és logó elfogadása	KÖZBESZ	azonnal	végrehajtást nem igényel	
51/2018 (II.23.)	Arculati kézikönyv és logó elfogadása	FŐTÁV	azonnal	végrehajtást nem igényel	
52/2018 (II.23.)	<u>Logók lajstromba vétele</u>	BVH	lajstomozási eljárás tekintetében 15 nap, megállapodások aláírása tekintetében a védjegyekirat kézhezvételét követő 30 napon belül	folyamatban	
53/2018 (II.23.)	Arculati Kézikönyvben foglaltak használata	VCS	folyamatos	folyamatban	
54/2018 (II.23.)	2017. évi nemzetközi kiküldetési és fogadási terv/tény kimutatás tudomásul vétele	VCS	azonnal	végrehajtást nem igényel	
55/2018 (II.23.)	<u>Főpolgármester tájékoztatása a VCS 2017. évi nemzetközi kiküldetési és fogadási terv/tény kimutatásáról</u>	BVH	haladéktalanul	folyamatban	
56/2018 (III.14.) 1,	Mobil távközlési szolgáltatások beszerzése - eredményessé nyilvánítása	BVH	azonnal	teljesült	
56/2018 (III.14.) 2,	Telenor ajánlat érvényes - legjobb ár-érték	BVH	azonnal	teljesült	
56/2018 (III.14.) 3,	Közbeszerzési eljárás összegzésének jóváhagyása	BVH	azonnal	teljesült	
57/2018 (III.21.)	<u>Jegyzőkönyv hitelesítőjének és a jegyzőkönyvvezetőnek megválasztása</u>	nincs	IG ügyrend szerint	végrehajtást nem igényel	

1. sz. függelék - 2018. I. negyedéves igazgatósági határozatok teljes körű listája

58/2018 (III.21.)	<u>napirend meghatározása</u>	nincs	azonnal	végrehajtást nem igényel	
59/2018 (III.21.)	VIG tájékoztató tudomásul vétele	BVH	azonnal	végrehajtást nem igényel	
60/2018 (III.21.) a,	Együttes cégjegyzés visszavonása (Nemesdy Ervin és dr. Gedey Gábor)	BVH	2018.03.21	teljesült	
60/2018 (III.21.) b,	Együttes cégjegyzési jog (Nemesdy Ervin és dr. Vladár Miklós)	BVH	2018.03.22	teljesült	
60/2018 (III.21.) b,	Határozatok cégnyilvántartásban történő átvezetése	BVH	30 nap	teljesült	
61/2018 (III.21.)	"FŐTÁV kártya projekt" tárgyában lefolytatott célvizsgálat	FŐTÁV	2018.12.31	folyamatban	
62/2018 (III.21.)	2018. évi II. negyedéves aktualizált közbeszerzési tev jóváhagyása	FŐKERT	folyamatos	folyamatban	
63/2018 (III.21.)	A Belváros távhőellátását szolgáló Erzsébet hídi 2xDN600 méretű stratégiai tranzitvezeték létesítése"	FŐTÁV	2018.12.31	folyamatban	
64/2018 (III.21.)	2018. évi üzleti terv jóváhagyása	BTI	folyamatos	folyamatban	
65/2018 (III.21.)	2018-2019. évi ingatlangazdálkodási terv	BTI	KGY soron következő ülés	teljesült	A Fővárosi Közgyűlés 117/2018. (II.21.) Főv. Kgy. Számú határozatával jóváhagyva
66/2018 (III.21.)	2018. évi üzleti terv	KÖZBESZ	folyamatos	folyamatban	
67/2018 (III.21.) a,	Heti tájékoztató kérése 372/2018 IG határozattal jóváhagyott folyószámlahitel felhasználásáról	KÖZBESZ	folyamatos, heti rendszerességgel	folyamatban	
67/2018 (III.21.) b,	Cash flow kimutatás	KÖZBESZ	folyamatos, heti rendszerességgel	folyamatban	
68/2018 (III.21.)	378/2017.(XII.20.) IG határozat hatályon kívül helyezése	BVH	azonnal	teljesült	
69/2018 (III.21.)	2018. évi üzleti terv	BVH	KGY soron következő ülés	teljesült	A Fővárosi Közgyűlés 2018. május 30-i ülésén jóváhagyásra került.
70/2018 (III.21.)	2018. évi közbeszerzési terv	BVH	KGY soron következő ülés	teljesült	A Fővárosi Közgyűlés 2018. május 30-i ülésén jóváhagyásra került.
71/2018 (III.21.)	2018. évi beszerzési terv jóváhagyása	BVH	azonnal	teljesült	
72/2018 (III.21.)	26/2018.(II.23.) IG határozat hatályon kívül helyezése	BVH	azonnal	teljesült	
73/2018 (III.21.) 1.	2017. évi számviteli törvény szerinti beszámoló és üzleti jelentés elfogadása	BVH	KGY soron következő ülés	teljesült	A Fővárosi Közgyűlés 2018. május 30-i ülésén jóváhagyásra került.
73/2018 (III.21.) 2.	Eredménytartálékba helyezés	BVH	KGY soron következő ülés	teljesült	A Fővárosi Közgyűlés 2018. május 30-i ülésén jóváhagyásra került.
73/2018 (III.21.) 3.	Beszámoló és üzleti jelentés részvényes számára elfogadásra javasolja	BVH	KGY soron következő ülés	teljesült	A Fővárosi Közgyűlés 2018. május 30-i ülésén jóváhagyásra került.
74/2018 (III.21.)	Részesedések aktuális értékének felülvizsgálata, 27/2018.(II.23.) IG határozat hatályon kívül helyezése	BVH	2018.08.30	folyamatban	
75/2018 (III.21.)	2017. évi IV. negyedéves tagvállalati közbeszerzési tervek teljesülésének tudomásul vétele	BVH	azonnal	végrehajtást nem igényel	
76/2018 (III.21.) a,	2017. évi VCS szintű belső ellenőrzési tevékenységről szóló tájékoztató tudomásul vétele	BVH	azonnal	teljesült	
76/2018 (III.21.) b,	a tagvállalatok vezetői felé az általánosítható tapasztalatok ismertetéséről, hangsúlyozva az esetleges erősítendő területeket, a tevékenység eredményességét elősegítő javaslatokat. Az FKF Nonprofit Zrt. vezérigazgatójának külön hívja fel a figyelmét, hogy gondoskodik a belső ellenőrzési megállapítások, javaslatok nagyobb fokú hasznosulásáról, az ellenőri munka eredményességének növeléséről,	BVH	2018.04.15	folyamatban	
76/2018 (III.21.) c,	felkéri a BVH Zrt. elnök-vezérigazgatóját, hogy a beszámolót a BVH Zrt. Felügyelőbizottsága soron következő ülésére - tájékoztatás céljából - terjessze elő	BVH	FB soron következő ülés	teljesült	

2. sz. függelék - a BVH Zrt. 2018. I. negyedében kötött szerződései

Szerződő fél adatai	Szerződés kelte	Határozott/ határozatlan	Időtartam	Szerződés tárgya	Ellenszolgáltatás megjelölése	Teljesítési határidő	TELJESÜLT ? (IGEN/NEM)	Egyéb	Kapcsolattartó	Státusz módosítva	A szerződés típusa	Keretszerző dés (I/N)	Közbeszerzés Igen/Nem
FŐKÉTÜSZ KFT.	2018.01.16	határozatlan		Szolgáltatási szerződés módosítása	nettó: 10.019.000-		folyamatban		Tamás Marianna		szolgáltatási	N	N
BGYH, BTI, FŐKÉTÜSZ, FŐKERT, Főkert-Mérnökiroda, TAHI Faiskola, FKF, FŐTÁV, IMMODUS, FŐTÁV- Kiserőmű, FŐTÁV-KOMFORT, DHK, FŐVKÖZBESZ	2018.01.16	határozott	Közbeszerzési eljárás alapján létező szerződés aláírásáig illetve esetleges jogorvoslati eljárás teljes lezárolásáig	Könyvvizsgálati szolgáltatás beszerzés		Közbeszerzési eljárás alapján létező szerződés aláírásáig illetve esetleges jogorvoslati eljárás teljes lezárolásáig	folyamatban		dr. Bugyi Emőke		Együttműködési megállapodás	N	I
Főkert Zrt.	2018.01.17	határozatlan		Szolgáltatási szerződés módosítása	nettó:10.736.200-		folyamatban		Tamás Marianna		szolgáltatási	N	N
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	2018.01.22	határozatlan		Szolgáltatási szerződés módosítása	nettó: 605.100-		folyamatban		Tamás Marianna			N	N
OTP Bank Nyrt. 1051 Budapest, Nádor u. 16.	2018.01.22	határozatlan		OTP Direkt Szerződés - Nemesdy Ervin			folyamatban		Tamás Marianna			N	N
Electool Hungary Kft. 1123 Budapest, Alkotás utca 53.	2018.01.23	határozott	2018.06.30	1 db árlejtés "mobil távközlési szolgáltatások beszerzése"	nettó: 1.800- EUR (fix 310- FT/EUR)		folyamatban		dr. Szalai Zoltán			N	N
BGYH Zrt	2018.01.25	határozatlan		Szolgáltatási szerződés módosítása	nettó: 67.484.300-		folyamatban		Tamás Marianna			N	N
OTP Bank Nyrt. 1051 Budapest, Nádor u. 16.	2018.01.25	határozatlan		OTP Direkt Szerződés - Tamás Ildikó Marianna, Kovács-Mór Judit, Németh Petra, Szabó Judit, Nemesdy Ervin			folyamatban		Tamás Marianna			N	N
OTP Bank Nyrt. 1051 Budapest, Nádor u. 16.	2018.01.25	határozatlan		csoportos átutalási megállapodás			folyamatban		Tamás Marianna			N	N
OTP Bank Nyrt. 1051 Budapest, Nádor u. 16.	2018.02.07			OTP Direkt Szerződés - szerződés módosítás Nemesdy Ervin,			folyamatban		Tamás Marianna			N	N
Telenor Magyarország Zrt. 2045 Törökbálint, Pannon út 1.	2018.02.26	határozott		Előfizetés átruházás (06-20-297-50-75)			IGEN		Hajdara Zsolt			N	N
LeasePlan Hungária Zrt. 1113 Bp., Bocskai út 134-146.	2018.02.27	max 2 év	2020.02.27	Gépjármű bérleti szerződés - PND 603		max 2 év	folyamatban					N	N
FKF Nonprofit Zrt.	2018.02.28	határozott		43/2017 Gépjármű albérleti szerződés megszűntetése			IGEN		dr. Szalai Zoltán			N	N
FKF Nonprofit Zrt.	2018.02.28	határozott		Ingó adásvételi szerződés - iPhone 7 Plus	nettó:144.653-		igen		Hajdara Zsolt			N	N
FŐTÁV Zrt.	2018.03.02	határozatlan		Szolgáltatási szerződés módosítása	nettó:183.096.500-		folyamatban		Tamás Marianna			N	N
Ósly és Ósly Kft	2018.03.22	határozott		40/2017-es szerződés megszüntetése		2018.03.21	igen		Nemesdy Ervin			N	N
FKF, BGYH, BTI, FŐKERT, FŐTÁV, FŐTÁV-KOMFORT, DHK, FŐKÉTÜSZ, Víznyelők, FTSZV, TELENOR	2018.03.29	határozott	2019.03.31	Szolgáltatási szerződés módosítása		2019.03.31	folyamatban		dr. Bugyi Emőke			N	N

3. sz. függelék - a Fővárosi Közgyűlés 2018. I. negyedévében meghozott határozatai

80/2018. (II.21.)	Személyi döntések - FB	BTI	azonnal	teljesült
95/2018. (II.21.)	Nemzeti Gyászpark térfelügyelő rendszerének bővítése	BTI	2018. évi költségvetési rendelet hatálybalépését követően azonnal	folyamatban
103/2018. (II.21.)	Megvalósítja „A fővárosi hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése, különös tekintettel a hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” feladatot.	FKF	folyamatos	folyamatban
104/2018. (II.21.)	Kötelezettséget vállal arra, hogy „A fővárosi hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése, különös tekintettel a hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” feladattal kapcsolatban a Fővárosi Önkormányzatnál felmerülő kiadásokat és bevételeket szerepelteti a 2018. évi költségvetésben .	FKF	folyamatos	folyamatban
105/2018. (II.21.)	Jóváhagyja és megkötö a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. és Budapest Főváros Önkormányzata között a KEHOP-3.2.1-15-2017-00024 azonosító számú tárgyú támogatásban részesített projekt megvalósítására vonatkozó konzorciumi együttműködési megállapodást	FKF	2018.02.28	folyamatban
106/2018. (II.21.)	Jóváhagyja „A fővárosi hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése, különös tekintettel a hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre (KEHOP-3.2.1.)” megnevezésű feladat megvalósítását.	FKF	2018. évi költségvetési rendelet hatálybalépését követően azonnal	folyamatban
107/2018. (II.21.)	KEOP 1.Projekt - Szakértői véleményben meghatározott visszafizetendő fedezetet biztosít a 2018. évi költségvetésben	FKF	folyamatos	folyamatban
108/2018. (II.21.)	Jóváhagyja, megkötö a Fővárosi Közterület-fenntartó NZrt.-vel a „Fővárosi házhoz menő szelektív hulladékgazdálkodási rendszer” keretében létrehozott hulladékgazdálkodási eszközök használati jogának átruházásáról szóló megállapodást.	FKF	30 nap	folyamatban
116/2018. (II.21.)	2018 és 2019. évi ingatlangazdálkodási terv jóváhagyása	FŐTÁV	30 nap	folyamatban
117/2018. (II.21.)	2018 és 2019. évi ingatlangazdálkodási terv jóváhagyása	BTI	30 nap	folyamatban
118/2018. (II.21.)	2018 és 2019. évi ingatlangazdálkodási terv jóváhagyása	FŐKET	30 nap	folyamatban
119/2018. (II.21.)	2018 és 2019. évi ingatlangazdálkodási terv jóváhagyása	FKF	30 nap	folyamatban
120/2018. (II.21.)	2018 és 2019. évi ingatlangazdálkodási terv jóváhagyása	FŐKÉTÜSZ	30 nap	folyamatban
159/2018. (II.21.)	A Lukács Gyógyfürdő és Uszoda és a Szent Gellért Gyógyfürdő és Uszoda energetikai fejlesztésének jóváhagyása	BGYH	folyamatos	folyamatban

3. sz. függelék - a Fővárosi Közgyűlés 2018. I. negyedévében meghozott határozatai

Határozat száma	Tárgy, végrehajtandó rendelkezés	Érintett társaság	Határidő (napokban vagy dátumszerűen)	Státusz
12/2018. (I.24)	2018. március 1-jei hatállyal az értékhatárok tekintetében akként módosítja az 513/2017. (V. 10.) Föv. Kgy. határozatot, hogy az a Főpolgármesteri Hivatal és a Fővárosi Önkormányzat nettó 200 mFt-ot elérő vagy azt meghaladó egyedi becsült értékű közbeszerzéseire, míg az egyéb Fővárosi Ajánlatkérőket illetően azok nettó 500 mFt-ot elérő vagy azt meghaladó egyedi becsült értékű közbeszerzéseire terjed ki.	Közbesz Kft	2018.03.01	folyamatban
13/2018. (I.24)	Elfogadja 2018. március 1-jei hatálybalépéssel a Fővárosi Közbeszerzési Kft. – Fővárosi Önkormányzat és Főpolgármesteri Hivatal közötti, az előterjesztés 2. sz. melléklete szerinti feladatellátási megállapodás módosítását és felhatalmazza a főpolgármestert annak aláírására	Közbesz Kft	2018.03.01	folyamatban
14/2018. (I.24)	A Főpolgármesteri Hivatal engedélyezett Menedzsment Főosztály létszámát 2018. március 1-től 2 fővel tartósan megemeli	FPH	2018. évi költségvetés tervezése	végrehajtást nem igényel
29/2018. (I.24)	A válogatósor áttelepítését a válogatósor tulajdonosa, az FKF NZrt. teljes költségviselésével valósítja meg	FKF	folyamatos	folyamatban
30/2018. (I.24)	Válogatósor áttelepítési költséget a 2018. évi költségvetésben tervbe veszi	FKF	folyamatos	folyamatban
31/2018. (I.24)	Jóváhagyja és megkötöi „A fővárosi hulladékgazdálkodási rendszer környezetbarát technológiáinak bővítése, a hulladékfeldolgozás és újrahasznosítás arányának növelése” című KEHOP-3.2.2-15-2016-00001 azonosító számú projekt keretében az FKF Nonprofit Zrt.-vel a X. kerületi ingatlanra áthelyezendő BUFA válogatósor áttelepítési költségének megtérítéséről tárgyú megállapodást	FKF	FKF FB jóváhagyását követő 15 napon belül	folyamatban
44/2018. (I.24)	Jóváhagyja a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2018. évre és 2019. évre vonatkozó ingatlangazdálkodási tervét	BGYH	30 nap	folyamatban
60/2018. (I.24)	Lejárt idejű KGY határozatokról szóló jelentés elfogadása		azonnal	végrehajtást nem igényel
62/2018. (I.24)	Személyi döntések - Egry Attila visszahívása	BVH	2018.02.28	teljesült
63/2018. (I.24)	Személyi döntések -Kistakács Tünde Tímea BVH vezérigazgatójának megválasztása	BVH	2018.03.01	teljesült
64/2018. (I.24)	Személyi döntések -Kistakács Tünde Tímea BVH IG elnök megválasztása	BVH	2018.03.01	teljesült

Üzleti jelentés a Vállalatcsoport 2018. évi 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
2. BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	7
2.1. Eredménykimutatás	7
2.2. Működési költségek	7
2.3. Likviditás	9
3. Tagvállalati adatok	10
3.1 Budapest Gyógyfürdői Zrt. (BGYH Zrt.)	10
3.1.1 Eredménykimutatás	10
3.1.2 Működési költség	11
3.1.3 Tevékenységi eredménykimutatás	12
3.1.4 Főbb naturáliák	14
3.1.5 Beruházások	14
3.1.6 Likviditás	15
3.2 Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. (BTI Zrt.)	16
3.2.1 Eredménykimutatás	16
3.2.2 Működési költségek	16
3.2.3 Tevékenységi eredménykimutatás	18
3.2.4 Főbb naturáliák	19
3.2.5 Beruházások	19
3.2.6 Likviditás	20
3.3 FKF Nonprofit Zrt.	21
3.3.1 Eredménykimutatás	21
3.3.2 Működési költségek	22
3.3.3 Tevékenységi eredménykimutatás	23
3.3.4 Főbb naturáliák	24
3.3.5 Beruházások	25
3.3.6 Likviditás	26
3.4 FŐKERT Nonprofit Zrt.	27
3.4.1 Eredménykimutatás	27
3.4.2 Működési költségek	28
3.4.3 Tevékenységi eredménykimutatás	29
3.4.4 Főbb naturáliák	30
3.4.5 Beruházások	31

3.4.6	Likviditás.....	31
3.5	FŐKÉTÜSZ Kft.	32
3.5.1	Eredménykimutatás	32
3.5.2	Működési költségek	33
3.5.3	Tevékenységi eredménykimutatás.....	34
3.5.4	Főbb naturáliák.....	35
3.5.5	Beruházások.....	36
3.5.6	Likviditás.....	37
3.6	FŐTÁV Zrt.	38
3.6.1	Eredménykimutatás	38
3.6.2	Működési költségek	39
3.6.3	Tevékenységi eredménykimutatás.....	41
3.6.4	Főbb naturáliák.....	42
3.6.5	Beruházások.....	42
3.6.6	Likviditás.....	44
3.7	Fővárosi Közbeszerezési Kft.	45
3.7.1.	Eredménykimutatás	45
3.7.2.	Működési költségek	46
3.7.3.	Likviditás.....	47

1. Csoportszintű táblák

1.1. Csoportszintű eredmény

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
ADÓZOTT EREDMÉNY	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	686	599	709	111	23	3 354	3 555	3 555	0	201
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	108	-79	-36	43	-145	16	-151	-151	0	-167
FKF Nonprofit Zrt.	608	385	-200	-585	-808	131	-270	85	355	-46
FŐKERT Nonprofit Zrt.	-132	-138	-138	0	-6	3	1	1	0	-2
FŐKÉTÜSZ Kft.	-237	-213	-108	105	129	-70	0	0	0	70
FÖTÁV Zrt.	1 039	908	1 163	256	124	1 149	628	651	23	-498
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	-44	-47	-35	12	9	-177	115	115	0	292
BVH Zrt.	17	9	6	-3	-11	4 712	1 353	1 353	0	-3 358
Összesen	2 045	1 422	1 362	-61	-684	9 118	5 231	5 608	378	-3 510

A tagvállalatok **2018. I. negyedévi összesített adózott eredménye** 1 362 M Ft volt, amely 61 M Ft-tal kevesebb mint az időszaki tervezett, mely elsősorban az FKF Nonprofit Zrt. veszteségbe forduló eredményének köszönhető.

A **FÖTÁV Nonprofit Zrt.** adózott eredménye szignifikánsan javult a tervezetthez képest köszönhetően annak, hogy jelentős árbevétel növekedést realizált az alacsony átlaghőmérséklet miatt. Az eredményt némileg rontja a kompenzáció tervezettnél alacsonyabb összege.

A **Budapest Gyógyfürdői Zrt.** terv feletti eredmény javulásának fő oka a jelentős forgalomműködés a történelmi fürdőkben, az áremelések, valamint a személyi jellegű költségekben jelentkező megtakarítások.

Az **FKF Nonprofit Zrt.** 2018. évi I. negyedéves eredményét a tervekkel ellentétben veszteségbe vitte a szignifikáns bevételkiesés. A várthoz képest csökkent az NHKV szolgáltatási díjból és a bizományosi értékesítésből származó árbevétel, a Fővárosi Önkormányzattól köztisztasági feladatok ellátására kapott támogatás, valamint az értékesített készletekből származó árbevétel is, melyet a működési költségeken történt megtakarítások sem tudtak jelentősen javítani.

A **FŐKERT Nonprofit Zrt.** esetében a társaság veszteséget prognosztizált az I. negyedévre, melyet tartott is részben az alacsonyabb bevételek, részben a növekvő személyi jellegű ráfordítások hatására.

A **Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.** a tervezettnél alacsonyabb működési költségek elsősorban az igénybe vett szolgáltatások valamint a bérköltségeken történt megtakarítások pozitív hatással voltak a társaság időszaki veszteségés eredményére.

A **FŐKÉTÜSZ Kft.** az I. negyedévben előzetesen is veszteséges működést feltételezett, azonban a veszteség nagysága lényegesen kevesebb lett, mint azt tervezték, ugyanis sikerült az anyagköltségeken, valamint az alacsonyabb állományi létszám miatt a személyi jellegű ráfordításokon megtakarításokat realizálnia.

A **BVH Zrt.** eredménye valamivel a várható szint alatt maradt, köszönhetően a Cséry-teleppel kapcsolatos hatósági jóváhagyás elhúzódnak (2 M Ft), valamint a személyi jellegű költségeknél jelentkező növekedésnek (1 M Ft.).

A **Fővárosi Közbeszerzési Kft.** adózott eredménye továbbra is veszteséges, annak ellenére, hogy a költségeken jelentős megtakarításokat sikerült realizálni a tervezetthez képest.

1.2. Csoportszintű értékesítés nettó árbevétele

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Értékesítés nettó árbevétele	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható - Terv	Eltérés Várható - Bázis
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	2 677	2 920	3 199	279	522	13 172	14 600	14 600	0	1 428
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	915	813	800	-13	-115	3 760	3 650	3 650	0	-109
FKF Nonprofit Zrt.	9 364	7 885	7 245	-640	-2 119	38 872	31 199	32 730	1 531	-6 142
FŐKERT Nonprofit Zrt.	132	80	80	0	-52	1 408	832	832	0	-576
FŐKÉTÜSZ Kft.	134	161	155	-6	21	672	720	720	0	49
FŐTÁV Zrt.	17 283	16 446	17 151	706	-132	44 432	44 682	45 569	887	1 137
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	18	57	53	-4	35	72	702	702	0	630
BVH Zrt.	105	126	124	-2	19	418	497	497	0	80
Összesen	30 629	28 488	28 807	319	-1 822	102 805	96 883	99 300	2 417	-3 505

A tagvállalatok összes árbevétele a 2018. I. negyedévben 319 M Ft-tal haladja meg a tervet.

A **FŐTÁV Nonprofit Zrt.** tervezettől magasabb bevétele a fent említett, alacsonyabb átlaghőmérséklet következménye, a **Budapest Gyógyfürdői Zrt.** terv feletti árbevétele a magas vendégforgalomnak köszönhető.

Az **FKF Nonprofit Zrt.** tervezettnél alacsonyabb bevétele az NHKV szolgáltatási díj elszámolásának elhúzódásának következménye.

A **Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.** árbevétel csökkenése a sírhely újraváltások vártnál alacsonyabb számával indokolható, melyet részben ellensúlyozott a mortalitás növekedésből adódó többlet árbevétel.

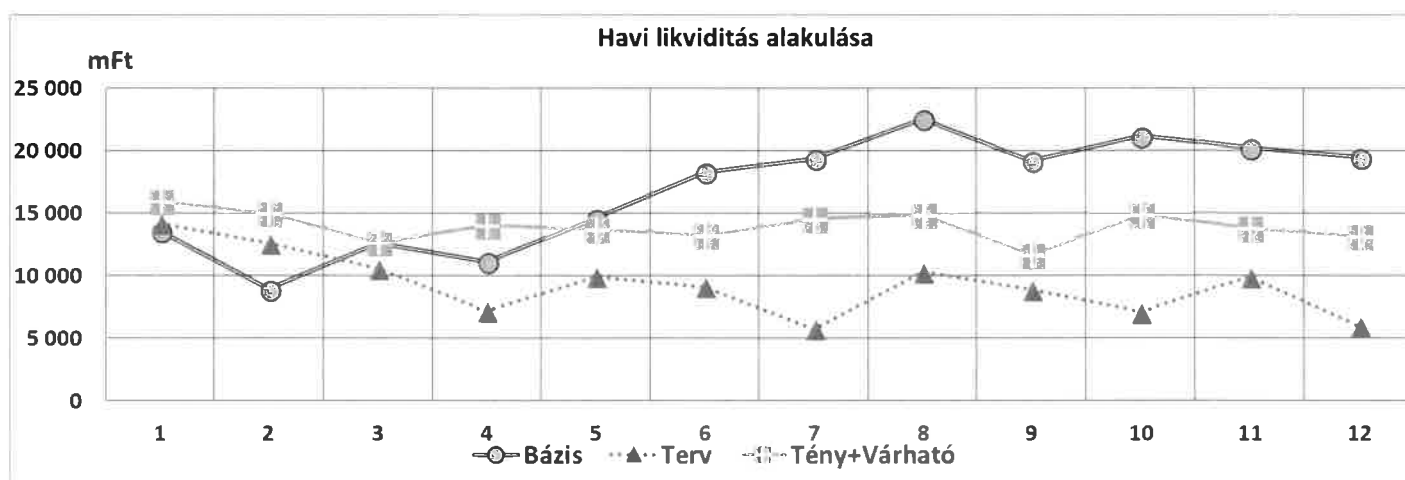
A **FŐKERT Nonprofit Zrt.** esetében pedig a bevételnövekmény a többletmunkák okozta kompenzáció tervezettnél magasabb összegével indokolható.

A **FŐKÉTÜSZ Kft.** árbevétel kiesést eredményezett a piaci tevékenység tervezettnél alacsonyabb szintje.

A **Fővárosi Közbeszerzési Kft.** bevételei a közbeszerzések lebonyolításából származtak, melyek valamelyest elmaradtak a tervezett értéktől a teljesítések kiadásának elhúzódása, valamint a számlázás elhúzódásának hatására.

A **BVH Zrt.** menedzsment díjából származó bevétele közel az időszaki tervnek megfelelően alakult.

1.3. Csoportszintű likviditás



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

A vállalatcsoport valós pénzügyi pozíciója a tárgyidőszakban az időszak tervet meghaladja. Ennek indoka az **FŐTÁV Zrt.**, a **FŐKÉTÜSZ Kft.** és a **Budapest Gyógyfürdői Zrt.** pénzeszközállomány-növekedésének pozitív hatása.

A **FŐTÁV Zrt.** pénzeszközállománya a tervhez képest kedvezően alakult, elsősorban a nyitó pénzeszközállomány összege jelentősen meghaladta a tervezett pénzeszközt, mely az elszámolásoknak és a beruházások időbeli eltolódásának köszönhető.

A **Budapest Gyógyfürdői Zrt.** likviditási helyzetének alakulásában a tervezetthez képest realizált bevétel-többlet okozott szignifikáns növekedést, valamint a nyitó állomány is magasabb volt a vártnál.

Az **FKF Nonprofit Zrt.** esetében a nyitó pénzállomány jelentősen elmaradt a tervtől ugyanis az **NHKV Zrt.**-től 2017-re járó szolgáltatási díj jelentős része csak 2018-ban realizálódik.

A **BVH Zrt.** pénzügyi pozíciója közel megegyezik az előzetes tervekkel. A tavalyi év alapján kapott magas osztalékot várhatóan az év utolsó negyedében tovább utaljuk a Fővárosi Önkormányzat számlájára.

A **Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.** pénzeszközállománya az I. negyedévben a tervezett alatt maradt leginkább a tervezettnél alacsonyabb nyitó pénzállomány hatására.

A **FŐKERT Nonprofit Zrt.** likviditása gyakorlatilag megegyezik a tervezett szinttel, mely összességében alacsonyabb, mint 2017. év hasonló időszaka a beruházásokra történt kiadások miatt.

A **FŐKÉTÜSZ Kft.** pénzállománya jelentősen meghaladja a tervezett értéket március végén, köszönhetően a személyi jellegű ráfordításokon történt megtakarításoknak (vártnál alacsonyabb létszám) és a működési bevételek növekedésének.

A **Fővárosi Közbeszerzési Kft.** likviditása kedvezőtlen, szabad pénzeszközeit jelentősen meghaladó folyószámlahittel rendelkezik, mely működési költségeiből fakad és mivel bevételei a vártnál lassabban érkeznek várhatóan csak az év második felében stabilizálódhat ez a helyzet.

2. BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.

2.1. Eredménykimutatás

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
BVH Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	105	126	124	-2	19	418	497	497	0	80
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
Korrigált nettó árbevétel	105	126	124	-2	19	418	497	497	0	80
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	-15	-26	-19	7	-4	-101	-133	-133	0	-32
Személyi jellegű ráfordítások	-72	-90	-97	-8	-25	-346	-397	-397	0	-51
Értékcsökkenési leírás	-1	-1	-1	0	0	-6	-4	-4	0	2
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	0	0	0	0	0	8	-11	-11	0	-19
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	17	9	6	-3	-11	-27	-47	-47	0	-20
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	4 739	1 401	1 401	0	-3 339
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	17	9	6	-3	-11	4 712	1 353	1 353	0	-3 358
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	17	9	6	-3	-11	4 712	1 353	1 353	0	-3 358

2018. I. negyedévben az adózott eredmény 6 M Ft, ami a tervhez képest 3 M Ft-tal alacsonyabb szinten teljesült:

Korrigált nettó árbevétel (-2):

- Nagyságrendileg a tervezettek szerint alakult, a jelentkező terv tény eltérés 2 M Ft indoka, a Csérytelep szennyezett területeit érintő környezeti károk felszámolása érdekében a KTVF határozatával, a terület részletes felmérésére kötelezte a Fővárosi Önkormányzat az FTSZV Kft.-t. A Csérytelep kármentesítési dokumentációjának előkészítéséhez kiegészítő vizsgálatok és tanulmányok projekttel megbízott vállalkozó lezáró dokumentációi megléte után kerül befogadásra az ezzel kapcsolatos számla. A munkálatokkal kapcsolatos összes kiadás megállapodás alapján továbbszámításra kerül a Fővárosi Önkormányzat részére. Ezen munkálatok befejezése január hónapra került tervszinten beállításra, de hatósági jóváhagyás miatt a projekt lezárása elhúzódott.

2.2. Működési költségek

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
BVH Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-1	-1	-1	0	0	-5	-4	-4	0	1
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-13	-22	-17	5	-4	-88	-121	-121	0	-33
Egyéb szolgáltatások értéke	-1	-2	-1	0	0	-9	-7	-7	0	2
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	-2	0	1	0	-1	-2	-2	0	-1
Anyagjellegű ráfordítások	-15	-26	-19	7	-4	-103	-133	-133	0	-30
Béreköltség	-55	-68	-76	-8	-20	-260	-299	-299	0	-39
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-3	-6	-5	1	-1	-21	-23	-23	0	-2
Bérráulások	-13	-17	-17	0	-3	-65	-75	-75	0	-10
Személyi jellegű ráfordítások	-72	-90	-97	-8	-25	-346	-397	-397	0	-51
Értékcsökkenési leírás	-1	-1	-1	0	0	-6	-4	-4	0	2
Működési költségek összesen	-89	-118	-118	0	-29	-455	-534	-534	0	-79

Működési költségek változása 2018. I. negyedévben:

Anyagjellegű ráfordítások eredményhatása (+7)

Anyagköltség (+0):

- Elsősorban a nyomtatvány és irodaszerek, és üzemanyag elszámolásra került sor tárgydőszakban, amelyek tervszámok szintjén maradtak.

Igénybe vett szolgáltatások eredményhatása (+5):

- Jelentős tételei az igénybe vett szolgáltatásoknak, a bérleti díjak és ehhez kapcsolódó közvetlen költségek melyek 7,5 M Ft-ot, karbantartási költségek 4,3 M Ft-ot, szakértői díjak 2,5 M Ft-ot és az egyéb igénybe vett szolgáltatások 2,5 M Ft-ot képviseltek tárgydőszakban.
- A tervtől való eltérést a jogi szakértői díjak 2 M Ft-ja, a karbantartási díjak 2 M Ft-ja, illetve a pályázati szakértői díjköltségek 1 M Ft-ja tárgydőszakban történő elszámolás hiánya indokolja, mivel a következő negyedévben történnek meg várhatóan a számlák befogadása, teljesítések igazolása.

Egyéb szolgáltatások értéke (+0,3):

- A hatósági díjak, bankköltség, biztosítási szolgáltatási díjak és a különféle egyéb költségek a tervezett szinten maradtak.

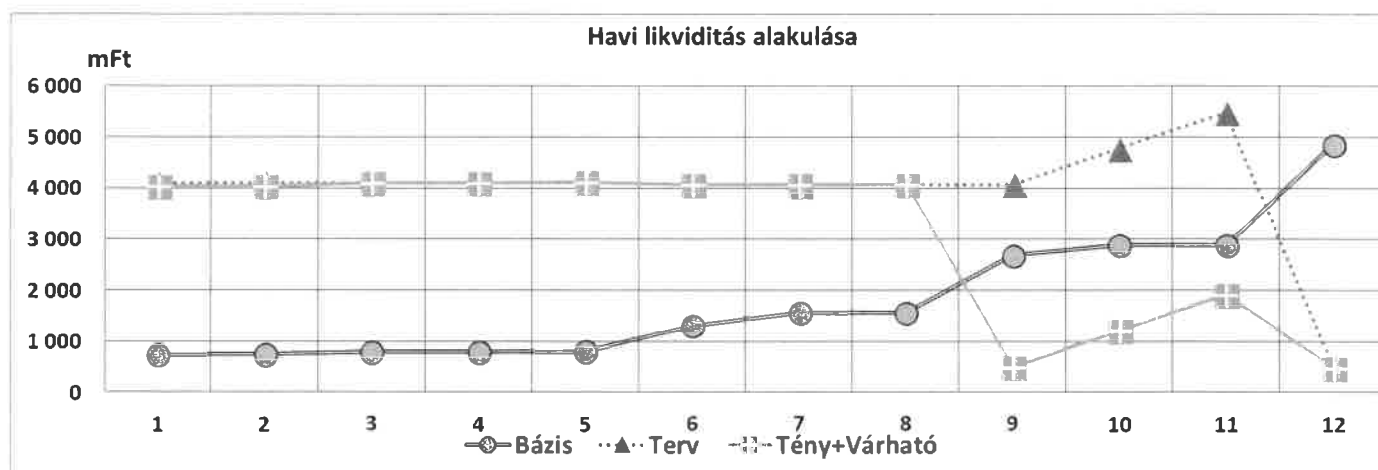
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (+1):

- A tervezett közvetített szolgáltatás nem került elszámolásra a hatósági jóváhagyás elhúzódása miatt tárgydőszakban.

Személyi jellegű ráfordítások eredményhatása (-8)

- A bérköltségek 8 M Ft-tal magasabbak a tervezetthez képest, mindezt döntően a februárban és márciusban kilépő munkavállalók felmentési díja és szabadság megváltás kifizetése indokolja.
- A bérjárulékoknál a rehabilitációs járulék magasan tervezett értéke ellensúlyozza a bérnövekedésből eredő járuléknövekedés hatását.
- Személyi jellegű egyéb kifizetések időarányos kihasználtsága összességében megtakarítást mutat első negyedévben. Cafetéria költségeknél jelentkező megtakarítás oka, hogy az újonnan választható elemek (lakásmegtakarítás) elszámolására nem került sor a könyvelésben, mert a hivatalos banki folyamat hosszadalmas, a visszaigazolás nem történt meg a bank részéről, továbbá a kilépő munkavállalók miatti létszámcsökkenés eredményezte alacsonyabb Cafetéria költségek. Egyéb személyi jellegű ráfordítás megtakarítás indoka, hogy a dolgozóknak ingyenesen juttatott nem cafetériai elemek (állatkerti belépő, uszodai bérlet, csapatépítő tréning) a tervben bázis alapon lineárisan kerültek elszámolásra egész évre vonatkozóan, tárgydőszakban viszont még ilyen jellegű kifizetésekre nem került sor.

2.3. Likviditás



Az első negyedév végével 4.095.781 E Ft pénzállománnyal zárt a Társaság. A pénzeszközállomány tárgyidőszak végével minimálisan tér el a tervezett értéktől. A Társaság pénzeszköz állományváltozásában kiemelendő a decemberi záró 4.858.214 E Ft-os értékhez képest a januárban kifizetésre került 762.681 E Ft összegű tőke kivonás átutalása a Fővárosi Önkormányzat részére. A Fővárosi Közgyűlés 296/2018.(IV.25.) határozata értelmében, mint tulajdonos 3.567.354 E Ft osztalék kifizetését rendelte el, 2018. szeptember 30.-i határidő figyelembevételével.



3. Tagvállalati adatok

3.1 Budapest Gyógyfürdői Zrt. (BGYH Zrt.)

3.1.1 Eredménykimutatás

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	2 677	2 920	3 199	279	522	13 172	14 600	14 600	0	1 428
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	0	0	0	0	1	0	0	0	-1
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrigált nettó árbevétel	2 677	2 920	3 199	279	521	13 173	14 600	14 600	0	1 427
Aktivált saját teljesítmények értéke	-2	0	-2	-2	0	75	56	56	0	-19
Anyagjellegű ráfordítások	-631	-618	-888	-270	-257	-3 013	-2 989	-2 989	0	24
Személyi jellegű ráfordítások	-1 007	-1 274	-1 215	59	-208	-4 724	-5 968	-5 968	0	-1 244
Értéksökkenési leírás	-288	-347	-365	-18	-77	-1 354	-1 619	-1 619	0	-264
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-62	-74	-15	59	47	-546	-142	-142	0	404
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	687	606	713	106	26	3 611	3 938	3 938	0	327
Pénzügyi műveletek eredménye	-1	-8	-3	5	-3	-7	-40	-40	0	-33
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	686	599	709	111	23	3 604	3 898	3 898	0	294
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	-250	-343	-343	0	-93
ADÓZOTT EREDMÉNY	686	599	709	111	23	3 354	3 555	3 555	0	201

2018. I. negyedéves adózott eredménye 709 M Ft volt, ami a tervezettől 111 M Ft-tal magasabb:

Értékesítés nettó árbevétele (+279):

- A budapesti turizmus továbbra is felívelő trendben van. A növekvő forgalom, az egységek folyamatos bővítése és az áremeléseknek köszönhetően a első negyedéves bázis-, valamint a terv bevételt is jelentősen túlteljesítette a vállalkozás.

Aktivált saját teljesítmény (-2)

Egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege (+59):

- Céltartalék eredményhatása (+41): A jövőbeni költségekre képzett céltartalékoknál a tervvel ellentétben már az első negyedévben jelentős céltartalék feloldás történt, azonban éves szinten nem várható túllépés.
- Követelések értékvesztésének visszaírása (+27): Leírt követelések értékvesztésének visszaírása történt, mely előzetesen nem szerepelt a tervekben.
- Adók, illetékek, hozzájárulások (-11): A telekadó, valamint a helyi iparüzési adó elszámolási számláján a tervezettnél magasabb érték keletkezett, amely az árbevétel növekmény oka, továbbá a vízkészlet hozzájárulás összege is a tervezett felett alakult.
- Különféle egyéb tételek (+2)

Pénzügyi műveletek eredménye (+5): A felvett hitelek, így a kapcsolódó kamatok alacsonyabbak voltak a tervezettnél.

**3.1.2 Működési költség**

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-221	-236	-240	-4	-19	-1 052	-1 037	-1 037	0	15
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-309	-270	-520	-250	-211	-1 515	-1 522	-1 522	0	-7
Egyéb szolgáltatások értéke	-26	-31	-34	-3	-7	-115	-132	-132	0	-17
Eladott áruk beszerzési értéke	-10	-13	-9	4	1	-35	-35	-35	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-64	-68	-86	-18	-22	-295	-262	-262	0	33
Anyagjellegű ráfordítások	-631	-618	-888	-270	-257	-3 013	-2 989	-2 989	0	24
Bérek költség	-736	-977	-932	44	-197	-3 475	-4 607	-4 607	0	-1 133
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-94	-73	-83	-10	11	-411	-305	-305	0	106
Bérjárulékok	-178	-225	-200	25	-22	-839	-1 056	-1 056	0	-217
Személyi jellegű ráfordítások	-1 007	-1 274	-1 215	59	-208	-4 724	-5 968	-5 968	0	-1 244
Értékcsökkenési leírás	-288	-347	-365	-18	-77	-1 354	-1 619	-1 619	0	-264
Működési költségek összesen	-1 925	-2 239	-2 468	-229	-543	-9 092	-10 576	-10 576	0	-1 485

Működési költségek változásának eredményhatása 2018. I. negyedévében -229 M Ft volt:

Anyagjellegű ráfordítások eredményhatása (-270):**Anyagköltség (-4):**

- Egyéb anyagköltségek (-9): A közüzemi díjak, elsősorban a vízfogyasztás és a villamosenergia felhasználás növekedett a magasabb forgalom miatt. Szintén a kiemelkedő forgalom miatt a higiénia biztosítása is magasabb költségekkel járt, melynek eredményeképp a tisztítószeres és vegyszerek felhasználása a tervet meghaladó mértékű.
- Felhasznált anyagok költségei (+3): Összességében a felhasznált anyagok költségein megtakarítás történt, annak ellenére is, hogy a tervezettnél több karbantartás valósult meg az első negyedévben, mely a karbantartási anyag szükségletet is megnövelte.
- Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei (+2): Felszerelésekre és szerszámokra a tervezettnél kevesebbet költött a társaság.

Igénybe vett szolgáltatás (-250):

- Egyéb igénybe vett szolgáltatás (-86): 80 millió forint értékben ez a sor tartalmazza az Újpest fürdő bontási munkálatainak 2018-ra eső részét.
- Karbantartási költség (-71): Bizonyos épület karbantartási és termelőeszköz, valamint épületgépészeti karbantartási munkák időbeli előre hozatala okozta a terv túllépését.
- Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek (-34): A terv július, augusztustól kezdődően jelentős marketing ráfordítást tartalmaz, a Csillaghegyi fürdő megnyitására időzítve. Az első negyedéves terv-túllépést elsősorban a Palatinus kampányköltsége (18,3 MFt) okozta.
- Közüzemi szolgáltatások igénybevétele (-21): A bázistúllépés oka a Széchenyi fürdő elfolyó medencevizeire 2017. évben kivetett csatornadíj (2017-ben az utolsó negyedévben jelentkezett, 2018-ban időarányosan elhatárolásra került), a terv túllépése csak időarányos.
- Takarítás, vegytisztítás, kártevőirtás (-14): A Gellért és Széchenyi fürdőben is a tervben nem szereplő nagytakarítást rendelt meg a társaság.
- Munkaerő kölcsönzés (-10): A magasabb forgalom és a nehezen feltölthető létszám miatt több diákmunkaerő költség merült fel.
- Tereprendezés (-8): Előzetesen nem szerepelt a tervben.
- Egyéb tételek összesen (-6)



Egyéb szolgáltatás (-3): A POS-terminálos fizetések száma jelentős mértékben nőtt, ez a fő oka a tervezettnél magasabb bankköltségeknek.

Eladott áruk beszerzési értéke (+4): Csökkent az áruértékesítés (úszósapkák, törölközők).

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (-18): A közvetített szolgáltatások, valamint az alvállalkozói teljesítmények tervnél nagyobb mértékű igénybevétele okozta a költség túllépést.

Személyi jellegű ráfordítások eredményhatása (+59):

- Bérköltség (+44): A tervezettnél alacsonyabb volt az időszaki állományi létszám, melynek oka, hogy néhány munkakörben a létszám feltöltése a magasabb bérek mellett is nehézségekbe ütközik.
- Személyi jellegű egyéb kifizetések (-10): A túllépés fő oka az alacsonyra tervezett betegszabadság.
- Bérjárulékok (+25): Az alacsonyabb létszám mellett a szociális hozzájárulási adó mértéke is csökkent, mely további megtakarítást eredményezett.

Értékcsökkenési leírás (-18): A Palatinus és a Paskál fürdők értékcsökkenése a tervnél magasabb szinten alakult.

3.1.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft Budapest Gyógyfürdői Zrt.	Uszoda, wellness, strand üzletág			Gyógyászati üzletág			Kiegészítő tevékenység			Összesen		
	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
KUMULÁLT 1-3. hó												
Értékesítés nettó árbevétele	2 636	2 917	281	243	231	-12	41	50	10	2 920	3 199	279
Támogatás/Kompenzáció összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	34	68	34	8	15	7	0	0	0	42	83	41
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	-2	-2	0	0	0	0	0	0	0	-2	-2
Közvetített szolgáltatás / ELABÉ	-76	-63	13	-3	-4	-1	0	0	0	-79	-67	12
TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA	2 594	2 920	326	248	242	-6	41	50	10	2 883	3 213	330
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-1 351	-1 503	-152	-395	-378	18	-55	-138	-82	-1 802	-2 018	-217
TEVÉKENYSÉG FEDEZETE	1 242	1 417	174	-147	-135	12	-15	-87	-73	1 081	1 194	114
Összes közvetett ktg. és ráf.	-389	-406	-18	-79	-68	11	-7	-8	-1	-474	-482	-7
TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE	854	1 011	157	-226	-203	23	-21	-95	-74	606	713	106
Pénzügyi eredmény	-6	-3	4	-1	0	1	0	0	0	-8	-3	5
TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE	847	1 008	160	-228	-203	24	-21	-95	-74	599	709	111

A társaság nem nyújt közszolgáltatást, csak piaci és kiegészítő tevékenysége van.

- A **piaci tevékenység** (Uszoda, wellness, strand üzletág és Gyógyászati üzletág) adózás előtti eredménye jelentősen meghaladta az időszaki tervezettet (+30%, 186 M Ft).
- Az **uszoda, wellness, strand üzletág** (+19%, 160 M Ft) bevétele jelentősen túlteljesítette a tervezett szintet, a tervezettnél magasabb forgalomnak köszönhetően. A Budapesti turizmus további felívelését lehet tapasztalni. A wellness csomagok árbevétele az ajándékkupon értékesítés növekedésének köszönhető. A kiszolgáló egységekről ráosztott költségeken elért megtakarítás a kertészek fürdők állományába történő áttételének a hatása. A tevékenységhez kapcsolódó bevételek a céltartalék feloldás miatt lépték túl a tervértéket, részben ellensúlyozva a karbantartásokon megjelenő tervtúllépést.

- A piaci tevékenységen belül a **gyógyászati üzletág** 2018. évi I. negyedéves vesztesége a tervezettől 24 M Ft-tal alacsonyabb. Az üzletág forgalma elmaradt a tervezettől, ennek ellenére a tevékenység adó előtti eredménye túlteljesítette a prognosztizált szintet, melynek legfőbb oka a személyi jellegű ráfordításokon elért megtakarítás, mely a járulék csökkentésén túl az alacsonyabb statisztikai létszám eredménye.
- A **kiegészítő tevékenységek** (laborelemzések, palackozó, vízeladás a margitszigeti hévízkútról, munkásszállás, bezárt egységek) időszaki vesztesége 74 M Ft-tal meghaladta a tervet, melynek oka, hogy a Csepel fürdő tervezésekor az építmény és telekadó továbbszámlázása nem került tervezésre, míg 01-03. hónapban a társaság már továbbszámlázta a teljes féléves adót. Továbbá a labor bevétele elmarad a tervezettől, viszont a nyár folyamán várható nagyobb megrendelések várhatóan ellensúlyozni fogják ezt.

Az eredmény **objektumonkénti** bontásban:

- **Széchenyi fürdő:** +139 M Ft: A Fürdő forgalma nem csak a bázis, hanem a tervezett szintet is felülmúlta, így jelentős bevétel többletet realizált az egység. Az egyik - kiemelkedő bevételt produkáló- bérlő forgalma elmaradt a várakozásoktól, így az ELÁBÉ értéke elmaradt a tervtől. Az alacsonyabb létszámnak és járulék fizetési kötelezettségnek köszönhetően, a személyi jellegű ráfordításokon is megtakarítás realizálódott.
- **Gellért fürdő:** +78 M Ft: A magasabb forgalomnak és a differenciált áremelésnek köszönhetően az egység túlteljesítette bevétel tervét, mely az eredményben is realizálódott. A karbantartásokon megjelenő túllépést ellensúlyozta a tervezettnél hamarabb feloldásra került céltartalék.
- **Rudas fürdő** +27 M Ft: Az áremelésnek és a forgalomnak köszönhetően a bevétel túlteljesítette a tervezett értéket. A költségek döntő részben a tervezett szint közelében alakultak, kivéve a karbantartást, melyet a céltartalék feloldás ellensúlyozott.
- **Lukács fürdő** -14 M Ft: A Lukács fürdő forgalma kis mértékben elmaradt a tervtől, így a bevételen is elmaradás realizálódott. A költségek terv szinten alakultak.
- **Királyfürdő** +11 M Ft: A Király fürdő a negyedévben várakozásokat felülmúlóan teljesített, míg a költségei terv szinten alakultak.
- **Paskál strandfürdő:** -21 M Ft: A Paskál fürdő forgalma továbbra is felfelé ível, mely meglátszik a bevételi terv túlteljesítésében is. A növekvő forgalom viszont magasabb személyzeti létszámot is követel. Mivel az első negyedévben a tervezettnél több karbantartás valósult meg és az értékcsökkenés is túllépte a tervet, a kedvező bevételi számok ellenére 21 millió forinttal maradt el az eredménytervtől.
- **Palatinus strandfürdő:** -38 M Ft: A Palatinus fürdő túlteljesítette a forgalmi tervet, de a vendégek nagyobb hányada különféle kedvezményes jegyet váltott, így bevétele elmarad a tervtől. Az elmaradás másik fő oka az alacsonyra tervezett értékcsökkenés.
- **Csillaghegyi Strand:** -11 M Ft: A beruházás okozta kellemetlenségek és a változatlan ár mellett az egység teljesítette a forgalmi tervet. Ezáltal a bevételen 10,7 millió forint többletet realizált, mely fedezte a magasabb személyi jellegű ráfordítást. A kertészeti munkaerő fürdők állományába történő átvétele miatt ilyen jelentős az ezen a soron jelentkező túllépés.
- **Újpesti Uszoda:** -85 M Ft: A bontási munkálatok nagyrésze csak 2018. első negyedévében valósult meg, melyet előzetesen már 2017-re tervezett a társaság.
- **Egyéb objektumok** (+25 M Ft).

**3.1.4 Főbb naturáliák**

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Eltérés % Tény / Terv	Terv	Várható	Eltérés % Várható / Terv
Összes vendégforgalom (fő)	873 237	913 356	4,6%	4 649 318	4 649 318	0,0%
Uszoda, wellness, strand üzletág - Vendégforgalom (fő)	775 738	822 685	6,1%	4 250 382	4 250 382	0,0%
Gyógyászati üzletág - Vendégforgalom (fő)	97 499	90 671	-7,0%	398 936	398 936	0,0%

Uszoda, wellness, strand üzletág forgalma 6,1 %-kal magasabb a tervnél. A Budapesti turizmus továbbra is növekedő trendet mutat, mely a fürdők forgalmán is jól látható, illetve egyre több a belföldi vendég is, mely a Paskál fürdő esetében produkált kiemelkedő forgalmi növekményt. A Palatinus fürdő is közel 8,5%-kal túlteljesítette a tervét.

A Gyógyászati üzletág vendégforgalma összesen -7 %-kal csökkent a tervhez képest, és elmondható, hogy a gyógyászati látogatószám az előző évekhez hasonlóan folyamatosan csökken. Átrendeződés figyelhető meg a kisebb egységek felé, ezzel kevésbé terhelve a turistacélpont egységeket.

Az összes vendégforgalom összességében 4,6 %-kal haladta meg az időarányos tervet.

3.1.5 Beruházások

mFt

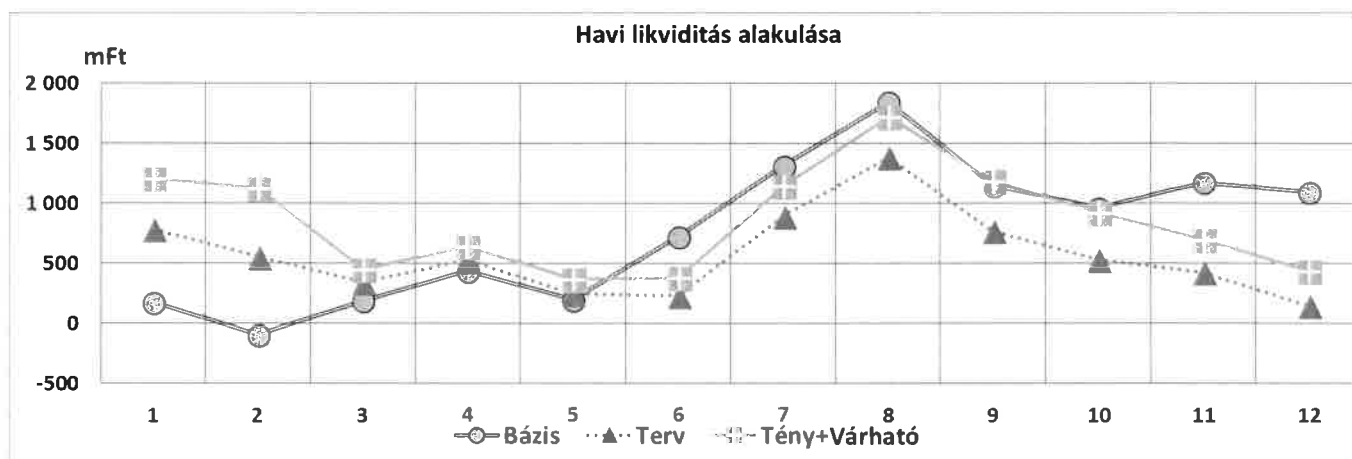
Beruházás adatok 2018	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)	Tény/éves várható
Csillaghegyi Strandfürdő fejlesztése	910	673	-237	1 900	1 900	0	35%
Pesterzsébet bontási munkák, fejlesztése tervezéssel együtt	80	71	-9	1 400	1 400	0	5%
Csillaghegyi palackozó üzem fejlesztése	0	4	4	390	390	0	1%
Egyéb építészeti beruházások, telek vásárlás	45	120	75	350	350	0	34%
Munkásszállás - önrész	0	0	0	293	293	0	0%
Energetikai hasznosítás Csillaghegy	0	1	1	286	286	0	0%
Csillaghegyi foci pálya & egyéb	0	0	0	256	256	0	0%
Energetika Pala II. ütem(csőszig.)	0	0	0	250	250	0	0%
Energetika egyéb (Pesterzsébet)	0	0	0	217	217	0	0%
Egyéb eszközök (proxyórák, bútorok, öltözőszekrények, gépek, orvosi berendezések, stb.)	15	69	54	180	180	0	38%
Széchenyi élménymedence	50	0	-50	150	150	0	0%
Paskál funkció bővítés	30	104	74	130	130	0	80%
Energetika Dandár & Széchenyi	53	1	-52	88	88	0	1%
Királyfürdő bővítése - tervezés	0	0	0	80	80	0	0%
Széchenyi Gyógyfürdő VIP részleg, hostesspult és üzlethelyiség	70	19	-51	70	70	0	27%
Egyéb	64	32	-32	305	305	0	11%
Összesen	1 317	1 095	-222	6 346	6 346	0	17%

2018. év I. negyedévében a beruházások összege 1 095 M Ft, mely az időszaki tervnél 222 M Ft-tal alacsonyabb:

- A Csillaghegyi Árpád Forrásfürdő komplexum fejlesztése kapcsán 2017-ben megkezdett munka kismértékben elmaradt az időarányosan tervezettől. Ez a projekt adja az első negyedéves, teljes beruházási összérték (1094,6 MFt) 61,5 %-át. Az időarányosan tervezett beruházási értékhez képest 237 millió forinttal alacsonyabb a projektre fordított forrás. Befejező szerkezetépítés munkák zajlanak, ezzel párhuzamosan a szakági munkák folyamatban vannak (víz-, csatorna-, légtechnikai- és erősáramú szerelések). Hidegburkolási munkák nagy létszám bevonásával zajlanak.

- A Pesterzsébeti strandfürdő rekonstrukciója az első negyedévben az időarányosan tervezettnél megfelelően haladt.
- Csillaghegyi palackozó üzem fejlesztése: A létesítmény használatbavételi engedély kérelme be lett adva, az új univerzális gépsor beszerzése és beüzemelése 2018. évben fog megtörténni.
- Az egyéb építési beruházások között a Széchenyi fürdő élménymedencéjének, és fő pénztárának teljes felújítása igényelte a legtöbb ráfordítást.
- Egyéb eszközök (proxyórák, bútorok, öltözőszekrények, gépek, orvosi berendezések stb.): Az egyéb eszközök beszerzése időarányosan túl lépte a tervezettet, több beszerzés szükségessége merült fel a vártnál.
- Paskál fürdő funkcióbővítés: A kivitelezési munkák a tervezettnél korábban befejeződtek, a projekt költsége kismértékben a tervezett szint alatt maradt.
- Az energetikai fejlesztések a Dandár és a Széchenyi fürdőkben az első negyedévben nem kerültek kivitelezésre.
- A további tételeknél elsősorban informatikai beruházások, hardver és szoftver vásárlások jelentkeztek.

3.1.6 Likviditás



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

- A társaság likviditási helyzete stabil a tervezettnél kedvezőbben alakult, közel 449 millió forinttal zárt az első negyedévben.
- A növekvő bevételek miatt február végére 750 millió forint nagyságú banki betétállomány kiépítésére volt lehetőség. A negyedévet végül 100 millió forint betétállománnyal zárult, mivel nagy összegű szállítói számlák (elsősorban beruházásokhoz kapcsolódó) kerültek kifizetésre.
- A várható beruházási összérték 2018. évre bruttó módon 6,3 milliárd forint lesz, melynek fedezetére a társaság saját forrásain túl 576 millió forint beruházási kölcsönt vett fel az első negyedévben.



3.2 Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. (BTI Zrt.)

3.2.1 Eredménykimutatás

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	915	813	800	-13	-115	3 760	3 650	3 650	0	-109
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	100	81	81	0	-19	250	322	322	0	72
Korrigált nettó árbevétel	1 015	894	880	-13	-134	4 010	3 973	3 973	0	-37
Aktívált saját teljesítmények értéke	25	25	27	1	2	-4	2	2	0	6
Anyagjellegű ráfordítások	-474	-513	-467	46	7	-2 019	-2 157	-2 157	0	-139
Személyi jellegű ráfordítások	-367	-394	-385	10	-17	-1 486	-1 572	-1 572	0	-86
Értékcsökkenési leírás	-61	-70	-71	-1	-10	-278	-295	-295	0	-18
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-17	-20	-20	0	-3	-201	-94	-94	0	107
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	120	-79	-36	43	-156	23	-144	-144	0	-167
Pénzügyi műveletek eredménye	-1	0	0	0	0	-3	0	0	0	3
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	119	-79	-36	43	-155	19	-144	-144	0	-163
Adófizetési kötelezettség	-11	0	0	0	11	-4	-7	-7	0	-4
ADÓZOTT EREDMÉNY	108	-79	-36	43	-145	16	-151	-151	0	-167

A társaság 2018. évi I. negyedéves adózott eredménye -36 M Ft (tervezett képest +43 M Ft):

Korrigált árbevétel (-13):

- Értékesítés nettó árbevétele (-20): Az időszaki csökkenés elsődleges oka a sírhely újraváltások számának növekedése.
- Értékesített készlet árbevétele és továbbszámlázás árbevétele (+3).
- Egyéb árbevétel tételek (+4).

3.2.2 Működési költségek

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-104	-97	-93	3	10	-367	-369	-369	0	-2
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-342	-394	-344	50	-2	-1 547	-1 696	-1 696	0	-149
Egyéb szolgáltatások értéke	-9	-7	-14	-7	-5	-28	-28	-28	0	0
Eladott áruk beszerzési értéke	-16	-13	-13	0	4	-51	-47	-47	0	3
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-3	-3	-3	0	-1	-27	-17	-17	0	10
Anyagjellegű ráfordítások	-474	-513	-467	46	7	-2 019	-2 157	-2 157	0	-139
Béreköltség	-254	-279	-272	8	-18	-1 029	-1 113	-1 113	0	-84
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-51	-54	-52	2	-1	-202	-207	-207	0	-4
Bérráulékok	-62	-61	-61	0	1	-255	-253	-253	0	3
Személyi jellegű ráfordítások	-367	-394	-385	10	-17	-1 486	-1 572	-1 572	0	-86
Értékcsökkenési leírás	-61	-70	-71	-1	-10	-278	-295	-295	0	-18
Működési költségek összesen	-903	-978	-923	55	-21	-3 783	-4 025	-4 025	0	-243

A társaság 2018. évi I. negyedév működési költségeinek eredménye -923 M Ft (tervhez képest +55 M Ft eltérés):



Anyagjellegű ráfordítások eredményhatása (+46):

Anyagköltség eredményhatása (+3):

- Közüemi díjak (+3): Elsősorban a földgáz és a vízdíj sorokon történt megtakarítás, ugyanis a tervezettnél alacsonyabb volt a fogyasztás az I. negyedévben.

Igénybe vett szolgáltatások eredményhatása (+50):

- Szállítási szolgáltatások (+38): A különböző szállítási költségek a tervezett szint alatt alakultak.
- Tereprendezés (+11): A tervezettnél később kezdődtek a temető fenntartási munkálatok.
- Egyéb igénybe vett szolgáltatások (+6): Egyéb kisebb szolgáltatások összesítve.
- Oktatás, továbbképzés (+4): Az előirányzott oktatásoknak jelentős része csak az év későbbi szakaszában folytatódik le.
- Posta, telefon (+3)
- Bérleti díjak (+2)
- Munkaerő közvetítés (+2): A kölcsönzött munkaerő a vártnál alacsonyabb létszámú volt.
- Karbantartási költségek (-9): Szertartásautók havi szervizelése és a gépkocsik javítása magasabb költségekkel járt a vártnál.
- Őrzés- védelem, vagyonvédelem (-4): A vagyonvédelmi szolgáltatóval kötött szerződés módosításának hatására a vártnál magasabbak az őrzési költségek.
- Szakértői, ügyvédi díjak (-3): Elsősorban az adótanácsadási és adószakértői díjak, valamint a jogi képviselő díjai növekedtek a tervtől eltérően.

Egyéb szolgáltatások (-7): A hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak és perköltségek, valamint a biztosítási díjak a vártnál magasabb költséggel jelentkeztek.

Személyi jellegű ráfordítások eredményhatása (+10):

- Bérköltség (+8): Mind a fizikai, mind a szellemi létszám elmaradt a tervezettől.
- Személyi jellegű egyéb kifizetések (+2): Az alacsonyabb állományi létszám hatására a cafeteria kifizetések és a munkába járás költségtérítése is a tervezett negyedéves érték alatt maradt.

Értékcsökkenés eredményhatása (-1): A használatba-vételkor egyösszegben elszámolt értékcsökkenés meghaladta a tervezett értéket, melyet csak részben tudott ellensúlyozni a terv szerinti értékcsökkenésen történt megtakarítás.

**3.2.3 Tevékenységi eredménykimutatás**

m Ft

Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Egyéb közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység			Összesen		
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
Értékesítés nettó árbevétele	482	460	-21	19	20	1	282	285	3	30	34	4	813	800	-13
Támogatás/Kompenzáció összesen	81	81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81	81	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	4	4	0	0	0	0	0	2	2	0	0	0	4	6	2
TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA	571	549	-22	19	21	2	288	293	5	29	34	4	907	896	-10
Közvetlenül a tevékenységhez rendelhető egyéb ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes közvetlen kgt. és ráf.	-431	-372	59	-7	-8	-1	-107	-110	-3	0	0	0	-545	-490	55
TEVÉKENYSÉG FEDEZETE	66	110	44	9	10	1	151	152	1	29	34	4	255	306	51
Összes közvetett kgt. és ráf.	-325	-314	11	-7	-7	0	-111	-123	-11	2	1	-1	-441	-442	-1
TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE	-184	-137	48	5	6	1	69	60	-9	31	35	4	-79	-36	43
Pénzügyi eredmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE	-184	-137	48	5	6	1	69	60	-9	31	35	4	-79	-36	43

A társaság I. negyedéves veszteséges eredménye a főként a közszolgáltatási tevékenység hatása, ugyanis mind a piaci tevékenységeknél, mind az egyéb közszolgáltatási ill. a kiegészítő tevékenységeknél nyereséget realizáltak, mely összességében a veszteség mérséklésére volt elegendő.

- 2018. év I. negyedévében a nettó árbevétel 57,5 %-a származott fővárosi közszolgáltatási tevékenységből, azon belül a temetőfenntartásból (sírhely megváltások és újraváltások) és ravatalozásból származó bevétel a legjelentősebb. Az összes közvetlen- és közvetett költség mintegy 76%-a jelent meg ezen a tevékenységen.
- A fővárosi közszolgáltatási tevékenység adó előtti eredménye -137 M Ft, amely a tervnél 48 M Ft-tal alacsonyabb veszteség, elsősorban a költségmegtakarítások hatása.
- Az egyéb közszolgáltatás a tervet meghaladó nyereséget termelt a társaságnak.
- Vártnál alacsonyabb pozitív eredmény (-9) származott a piaci tevékenységből (temetési szolgáltatás, temetői szállítás, hamvasztás, sírgondozás, sírkőtevékenység). A piaci tevékenység bevételének legjelentősebb részét a temetési szolgáltatások adták.
- A kiegészítő tevékenységek (közvetített szolgáltatás, ingatlan bérbeadás, kegyeleti előtakarékosság) eredménye meghaladta a tervezettet, elsősorban a növekvő értékesítések miatt.



3.2.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Eltérés % Tény / Terv	Terv	Várható	Eltérés % Várható / Terv
BTI által végzett temetések száma (db)	3 958	4 054	2,4%	14 497	14 497	0,0%
Hagyományos temetések száma (db)	611	603	-1,3%	2 164	2 164	0,0%
Hamvasztásos temetések száma (db)	2 338	2 464	5,4%	8 411	8 411	0,0%
Hamvak szórásának száma (db)	810	766	-5,4%	3 067	3 067	0,0%
Új hamvak kiadása (db)	199	221	11,1%	855	855	0,0%
Sírhely megváltások száma (db)	1 503	1 687	12,2%	5 729	5 729	0,0%
Sírhely újraváltások száma (db)	2 179	1 801	-17,3%	14 432	14 432	0,0%
Temetőn belüli szállítás (alkalom)	2 903	3 117	7,4%	10 700	10 700	0,0%
Temető teljes területe (m2)	4 441 471	4 441 471	0,0%	4 441 471	4 441 471	0,0%
Kegyeleti előtakarékosági szerződések száma	2 004	2 004	0,0%	2 004	2 004	0,0%
Kegyeleti előtakarékosági szerződéses állomány	514 828	514 828	0,0%	514 828	514 828	0,0%

- A **temetések száma** a mortalitás növekedés miatt 2,4 %-kal nőtt a tervhez képest és ezen belül továbbra is a hamvasztásos temetések száma a legmeghatározóbb.
- A **sírhely megváltások száma (+12,2 %)** a tervezett felett alakult, azonban az **újraváltások száma (-17,3 %)** is jelentősen csökkent, mely a bevétel visszaesésekre is jelentősen kihatással volt.
- A **temetőn belüli szállítások száma (+7,4 %)** is növekedett, mely a kapcsolódó költségek növekményét eredményezte.

3.2.5 Beruházások

mFt

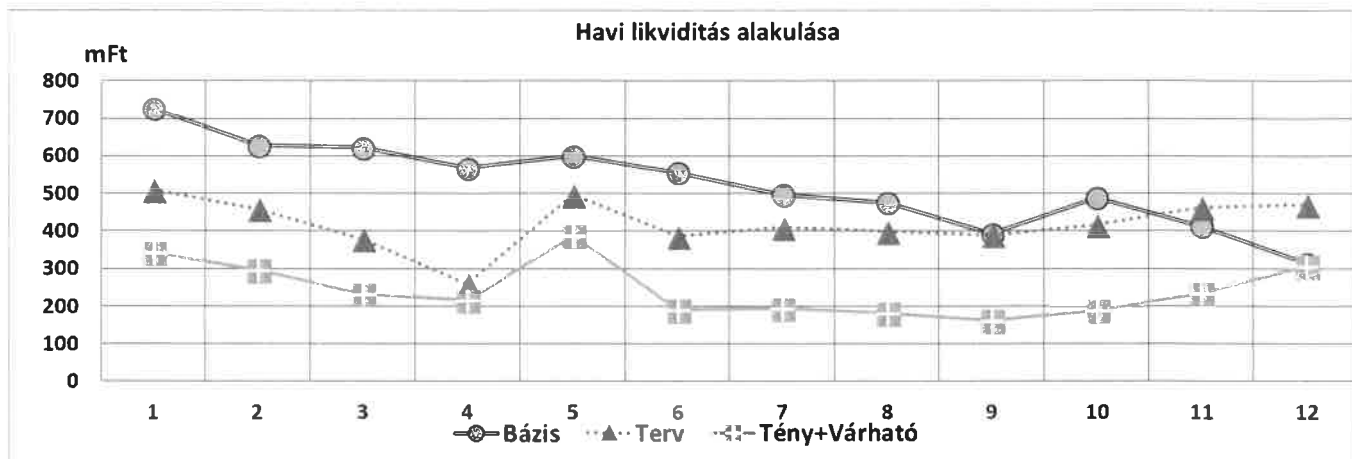
Beruházás adatok 2018	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)	Tény/éves várható
Parcellakataszter	0	7,5	7,5	60,0	60,0	0	12%
Krema 4-es kemence felújítása	0	0,0	0,0	55,0	55,0	0	0%
Temetői belső úthálózat fejlesztése	0	0,0	0,0	30,0	30,0	0	0%
Szóró berendezés telepítés, Erzsébeti temető	0	0,0	0,0	30,0	30,0	0	0%
Parcellák tér-, dísz- és egyéb külső burkolatának cseréje, Farkasrét	0	0,0	0,0	23,0	23,0	0	0%
Gépjármű és mezőgazdasági kigép	0	0,0	0,0	14,5	14,5	0	0%
Ravatali termekben drapéria csere	0	0,5	0,5	14,0	14,0	0	4%
Informatika	0	12,9	12,9	10,0	10,0	0	129%
Újköztemető szóróparcella névoszlop állítás	0	0,0	0,0	10,0	10,0	0	0%
Urnafalak felújítása	0	0,0	0,0	10,0	10,0	0	0%
Ravatalozó tető felújítás, Farkasrét	0	0,0	0,0	10,0	10,0	0	0%
Egyéb	6	2,7	-3,3	37,5	40,2	3	7%
Összesen	6	23,6	17,6	304,0	306,7	3	8%

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. 2018. év I. negyedévében 23,6 M Ft értékben valósított meg beruházásokat, mely az éves keret mindösszesen 8 %-a.

A legnagyobb volumenű, stratégiai célú beruházása a parcellakataszter kialakítása, amely a tervekkel ellentétben, már márciusban elkezdődött és 7,5 M Ft értékben végeztek el munkákat az ügyében. Szintén a tervezettnél előbb elkezdődött informatikai fejlesztő beruházás, amely már most meghaladta az egész évre tervezett értéket. E projekteken felül egyéb kisebb beruházások esetében merültek fel költségeken összességében 2,75 M Ft értékben.



3.2.6 Likviditás



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

A társaság valós pénzeszközeinek (zárolt betétekkel csökkentve) állománya az I. negyedév végére 234 M Ft-on alakult, és alapvetően csökkenő tendenciát mutatott. A tervezettnél folyamatosan alacsonyabb szinten alakult, mely várhatóan hasonlóképp marad. A társaság likviditása, működésének megfelelő anyagi háttérének biztosítására az eddigi 100 M Ft-os folyószámlahitel keretét a bankkal történt megállapodás keretében 200 M Ft-ra emelték, melyet eddig nem használt ki a társaság és várhatóan a kompenzáció és a bevételek megfelelő ütemű beérkezésének esetében a továbbiakban sem igényli majd.



3.3 FKF Nonprofit Zrt.

3.3.1 Eredménykimutatás

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
FKF Nonprofit Zrt.										
Értékesítés nettó árbevétele	9 364	7 885	7 245	-640	-2 119	38 872	31 199	32 730	1 531	-6 142
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	2 131	1 980	-151	1 980	0	8 523	8 700	177	8 700
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrigált nettó árbevétel	9 364	10 016	9 225	-791	-140	38 872	39 722	41 430	1 708	2 558
Aktivált saját teljesítmények értéke	50	55	40	-15	-10	276	212	220	8	-56
Anyagjellegű ráfordítások	-3 317	-3 908	-3 640	268	-323	-14 012	-15 639	-16 957	-1 318	-2 945
Személyi jellegű ráfordítások	-3 652	-4 473	-4 147	326	-495	-16 516	-18 062	-18 005	57	-1 489
Értékcsökkenési leírás	-1 119	-1 172	-1 124	48	-5	-4 695	-4 999	-4 736	263	-42
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-432	-92	-521	-429	-89	-2 976	-1 320	-1 975	-655	1 001
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	894	426	-168	-594	-1 062	949	-87	-24	63	-973
Pénzügyi műveletek eredménye	72	52	48	-5	-24	219	189	189	0	-31
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	966	478	-121	-598	-1 087	1 168	102	165	63	-1 004
Adófizetési kötelezettség	-358	-93	-79	14	278	-1 037	-372	-79	293	958
ADÓZOTT EREDMÉNY	608	385	-200	-585	-808	131	-270	85	355	-46

A társaság 2018. évi I. negyedéves adózott eredménye -200 M Ft (tervhez képest -585).

Korrigált árbevétel (-791):

- Belföldi értékesítés alaptevékenység árbevétele (-545): az NHKV szolgáltatási díj és a bizományosi értékesítésből származó árbevétel a tervezett szint alatt alakult, amit részben ellensúlyozni tudott az idegen hulladék ártalmatlanítás, az alvállalkozók, a hő- és villamos energia értékesítés tervezettnél nagyobb árbevétele.
- Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás (-151): Fővárosi Önkormányzattól köztisztasági feladatok ellátására kapott támogatás kevesebb a tervezettől, mert a feltételes adó-megállapítás miatt a köztisztasági tevékenység kikerült az ÁFA körből.
- Értékesített készlet árbevétele (-120): A tervezettől eltérően nem történt hintőanyag eladás a Budapest Közút Zrt. részére.
- Egyéb vevői rendelések, közbeszerzésekkel kapcsolatos bevételek (-13)
- Egyéb árbevétel (+38): A tervezettnél nagyobb árbevétel döntően az FKF által agglomerációs településeken végzett hulladékszállításból (Leányfalu Dunabogdány, Tahitótfalu) származik.

Aktivált saját teljesítmény eredményhatása (-15): A saját üdülő meg nem térített költségei elmaradtak a tervezettől.

Egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege (-429):

- Legjelentősebb része Céltartalék változás (-338): A lerakók rekultivációs munkához a céltartalék feloldása jelenti a fedezetet. Mivel a rekultivációs munkák költsége a tervezett szint alatt alakul, ezért a céltartalék feloldás is elmarad az időarányos tervtől.
- Eszközértékesítés eredménye (-284): Az eltérést az okozza, hogy a Felhő utcai ingatlan értékesítésének bevételeit és ráfordítását 2018. évre tervezték, azonban már 2017. decemberében lekönyvelésre került.
- Le nem vonható áfa (-85): A köztisztasági tevékenység kikerült az áfa körből.
- Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek (+205): Elsősorban a tervezettnél több hulladékot ártalmatlanítottak a lerakókon, ezért magasabb hulladéklerakási járulékot kellett fizetni (a



előválogatást vissza kell fogni a válogatás során keletkező fűtőanyag égetési kapacitás korlátozott volta miatt).

- Kötbér, fekbér magasabb volt a tervezettnél (+52)
- Egyéb bevétel tételek összesen (+21)

Pénzügyi műveletek eredménye (-5): A kamatfedezeti ügyletek nyeresége elmaradt az időszaki tervtől.

Adófizetési kötelezettség (+13): Az adózás előtti eredmény rosszabb a vártnál, melynek köszönhetően a nyereséget terhelő adók mértéke alacsonyabb, mint a tervezett.

3.3.2 Működési költségek

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
FKF Nonprofit Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-1 453	-1 400	-1 588	-188	-135	-4 387	-5 107	-4 757	350	-370
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-1 248	-1 694	-1 174	520	74	-6 717	-7 609	-8 548	-939	-1 832
Egyéb szolgáltatások értéke	-126	-127	-129	-2	-4	-505	-504	-505	0	0
Eladott áruk beszerzési értéke	-126	-119	-153	-34	-27	-820	-147	-690	-543	130
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-363	-568	-596	-28	-232	-1 585	-2 271	-2 457	-186	-872
Anyagjellegű ráfordítások	-3 317	-3 908	-3 640	268	-323	-14 013	-15 639	-16 957	-1 318	-2 944
Béreköltség	-2 508	-3 135	-2 964	171	-456	-11 484	-12 705	-12 705	0	-1 220
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-492	-559	-499	61	-6	-2 106	-2 194	-2 216	-22	-110
Bérráulások	-652	-779	-684	94	-33	-2 926	-3 164	-3 084	80	-158
Személyi jellegű ráfordítások	-3 652	-4 473	-4 147	326	-495	-16 516	-18 062	-18 005	57	-1 489
Értékcsökkenési leírás	-1 119	-1 172	-1 124	48	-5	-4 695	-4 999	-4 736	263	-42
Működési költségek összesen	-8 088	-9 553	-8 911	642	-824	-35 224	-38 700	-39 699	-998	-4 474

Működési költségek változásának eredményhatása tervhez képest +642 M Ft a 2018. I. negyedévben.

Anyagjellegű ráfordítások (+268):

Anyagköltség (-188):

- Felhasznált anyagok költségei (-212): Az év eleji téli időjárás miatt a tervezettnél több lett a fűtőanyag felhasználás.
- Közütemi díjak (+19): Elsősorban a villamosenergia és a földgáz felhasználásban megtakarítás mutatkozik, melynek oka, hogy a Hulladékhasznosító Műben kevesebb lett az elégetett földgáz mennyisége a tervezettnél.
- Egyéb tételek összesítve (+5)

Igénybe vett szolgáltatások (+520):

- Egyéb igénybe vett szolgáltatás (+427) A Pilisi Parkerdőnek fizetett díj az elszámolás változása miatt a tervezettnél kisebb lett, a lerakók rekultivációs munkái átütemezésre kerültek, ezért az időarányos tervél kevesebb költség merült fel. A hulladék lerakás és ártalmatlanítás költsége a pusztazámori előválogatóba kerülő hulladékmennyiség tervezettnél kisebb értéke miatt lett kevesebb.
- Karbantartás költségei (+33): A műhelygépek, a monitoring és biogáz rendszerek karbantartása soron, valamint az egyéb javítási és karbantartási költség soron megtakarítás jelentkezik.
- Egyéb eszközök bérleti díja (+ 28): A FŐTÁV turbina bérleti díja az időarányos tervnél kevesebb.



- Szakértő, tanácsadói ügyvédi díjak (+20): Elsősorban az egyéb szakértők és tanácsadói szolgáltatások költségeiben történt megtakarítás a tervhez képest.
- Oktatás, továbbképzés (+12): Az oktatás ütemezése a tervezéskori állapothoz képest megváltozott.

Egyéb szolgáltatások értéke (-2): A biztosítási díjak fizetése a tervezetthez képest eltérő, mely időszakos túllépést eredményezett.

Eladott áruk beszerzési értéke és eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (-61): A tervet meghaladó költségeket az I. negyedévben könyvelt előző évi közvetített szolgáltatás okozza. A budapesti alvállalkozóknak fizetett díj a tervezett szint felett alakult, míg az agglomerációs alvállalkozóknak fizetett díj kisebb lett az időarányos tervnél.

Személyi jellegű ráfordítások (+326):

- Összes bérköltség (+171): A munkabér soron a tervhez képest jelentős bértömeg csökkenés történt a létszámcsökkenés hatására, valamint a prémiumok kifizetése is a tervek alatt maradt.
- Személyi jellegű egyéb kifizetés (+61): Az alacsonyabb létszám miatt keletkezett megtakarítás a béren kívüli juttatások és a személyi jellegű juttatásokat terhelő adók sorain.
- Bérjárulékok (+94): A tervhez képest a szociális hozzájárulási adó mértéke csökkent, ezért megtakarítást ért el a társaság.

Értékcsökkenés (+48): A terv szerinti értékcsökkenési leírás I. negyedévben időarányosan a tervezett alatt alakult, mely a beruházások csúszásával indokolható.

3.3.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft

FKF Nonprofit Zrt. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Egyéb közszolgáltatás				Placi tevékenység			Kiegészítő tevékenység			Összesen		
	terv	tény	Tény-terv	éves terv	terv	tény	Tény- terv	terv	tény	Tény- terv	terv	tény	Tény- terv	terv	tény	Tény- terv
Értékesítés nettó árbevétele	9 294	8 439	-855	2 184	543	704	161	30	15	-14	149	66	-83	10 016	9 225	-791
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	817	186	-631	181	38	13	-26	1	0	-1	1	1	0	857	200	-658
TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA	10 134	8 632	-1 502	2 364	581	716	135	30	15	-15	187	103	-83	10 931	9 466	-1 465
IGÉNYBE VETT IDEGEN ERŐFORRÁS	-2 442	-2 313	129	-1 075	-260	-265	-5	-5	-3	3	-130	-39	91	-2 838	-2 620	218
KÖZVETLEN SAJÁT ERŐFORRÁS	-4 084	-3 956	128	-314	-70	-125	-55	-14	-10	5	-3	-9	-6	-4 171	-4 099	72
Összes közvetlen klt. és ráf.	-7 380	-6 831	549	-1 793	-423	-533	-110	-21	-13	8	-134	-49	85	-7 958	-7 426	532
TEVÉKENYSÉG FEDEZETE	1 186	324	-863	434	128	103	-25	2	-1	-4	43	43	0	1 360	468	-892
Összes közvetett klt. és ráf.	-2 442	-2 092	350	-305	-72	-99	-27	-9	-4	5	-25	-13	12	-2 547	-2 208	339
TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE	312	-291	-602	266	87	84	-3	0	-3	-2	28	41	13	426	-168	-594
Pénzügyi eredmény	49	45	-4	9	2	2	0	0	0	0	1	0	0	52	48	-5
TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE	361	-245	-606	275	89	86	-3	0	-2	-2	28	41	13	478	-121	-598

- Az FKF Nonprofit Zrt. bevétele és eredménye is alapvetően a fővárosi közszolgáltatási tevékenységnél, ezen belül a hulladékkezelési tevékenységnél keletkezett.
- A fővárosi közszolgáltatási tevékenység adózás előtti eredménye az időszaki tervezettnél (-606) jelentősen kedvezőtlenebben alakult.



- Az NHKV szolgáltatási díjból származó bevétel a tervhez képest kisebb, melyet csak kis részben tudott ellensúlyozni az alvállalkozók tervezettnél nagyobb árbevétele és a költségeken történt megtakarítások.
- A hő- és villamos energia értékesítés bevétele nagyobb a tervezettnél, ezt a hatást kisebb mértékben csökkenti a pusztázatori gázhasznosítás (villamos energia termelés) időarányos tervnél kisebb árbevétele.
- Az agglomerációs hulladékszállításból származó bevételek növekedése ellensúlyozni tudta a hő- és villamosenergia bevételből erre a szegmensre jutó árbevétel csökkenésének mértékét, valamint az idegen hulladék ártalmatlanításból származó bevétel is a tervezettnél nagyobb lett a pusztázatori lerakónál és a Hulladékhasznosító Műben is.
- A piaci tevékenységek eredménye a cég egészét nézve nem jelentős.
- A kiegészítő tevékenység +13 M Ft-os eredménye leginkább az a közvetített szolgáltatások és anyagértékesítés következménye.

3.3.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Tény / Terv	Terv	Várható	Várható / Terv
Megtett távolság (km)	1 127 470	1 000 104	-11,3%	5 522 330	5 380 030	-2,6%
Begyűjtött vegyes hulladék összesen (t)	150 020	143 322	-4,5%	645 900	651 930	0,9%
Begyűjtött szelektív hulladék összesen (t)	12 090	13 993	15,7%	81 790	81 970	0,2%
Gépi úttisztítás összesen (üzemóra)	21 951	31 216	42,2%	86 262	92 926	7,7%
Kézi úttisztítás összesen (óra)	132 661	179 552	35,3%	603 420	673 350	11,6%

- Az FKF Nonprofit Zrt.-nél járatoptimalizálás van folyamatban. A 11,3 %-os eltérés legnagyobb része járatok hulladékszállítás és a lomtalanítás futott km csökkenéséből adódik, míg az agglomerációs futott km több az időarányos tervnél.
- A lakossági vegyes hulladék mennyiségben a tervezett mennyiséghez képest csökkenés tapasztalható.
- A szelektív hulladék begyűjtött mennyisége 15,7 %-kal növekedett, amely a szelektív hulladékgyűjtő szigetek visszaszorulásának tudható be.
- A gépi úttisztítás: A hideg tél miatt több síkos nap volt a tervezettnél, ezért több üzemórára volt szükség.
- A kézi úttisztításra a tervezettnél 35,3 %-kal több munkaórát használtak fel ténylegesen, a rendkívüli téli időjárás miatt ugyanis a téli gépi takarítási feladatok megnöttek.



3.3.5 Beruházások

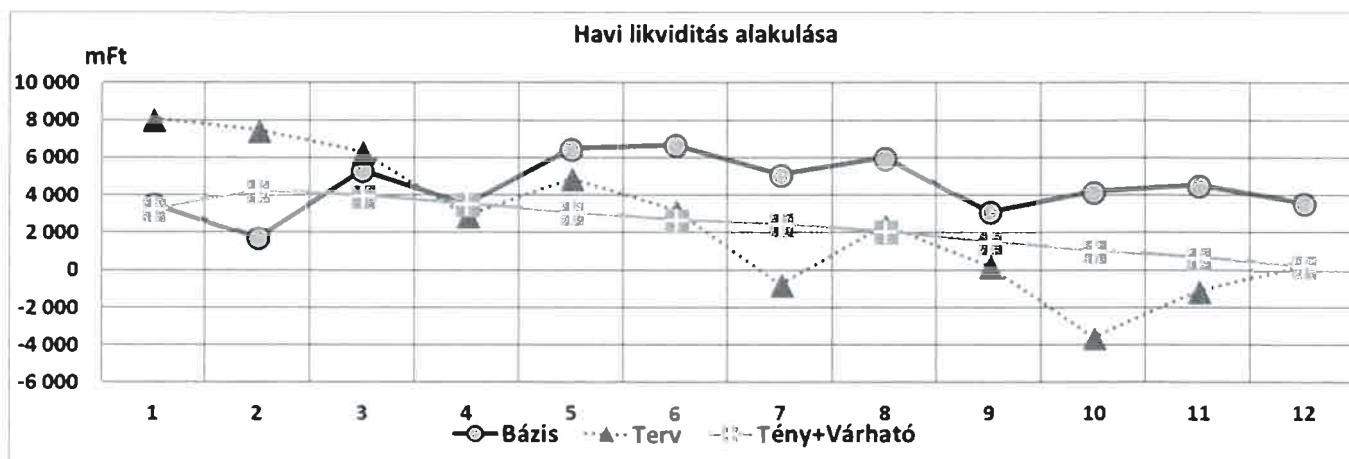
mFt

Beruházás adatok 2018	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény- terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható- terv)	Tény/éves várható
Jármű rekonstrukció	23	59	37	4 323	4 910	587	1%
Hulladékszállító célgépepek különböző kivitelben	0	0	0	3 658	1 372	-2 286	0%
Felújítási, átalakítási korszerűsítési munkák	0	6	6	1 617	1 256	-361	0%
Hulladékgyűjtő edényzet kerete	71	184	113	1 158	910	-247	20%
Informatikai beruházások	10	87	77	1 100	1 701	601	5%
HMM beruházásai	115	0	-115	837	853	16	0%
Nagy válogatómű Technológia - optikai válogató (93,86% KEHOP támogatás + 6,14% állami támogatás)	0	0	0	825	0	-825	0%
Logisztikai és szolgáltató központ (93,86% KEHOP támogatás + 6,14% állami támogatás)	0	0	0	601	0	-601	0%
Építési, energetikai és környezetvédelmi beruházások	0	0	0	492	419	-74	0%
Gázhasznosítás (gázmotoros hasznosítás)	0	0	0	448	220	-227	0%
További tételek összesen	92	23	-69	1 456	1 123	-333	2%
Összesen	310	359	48	16 515	12 764	-3 751	2%

- A 2018. évi I. negyedévre tervezett beruházási keretösszeg 116 %-ban teljesült, azonban ez éves szinten még mindig csak a 2 %-a a teljes keretnek, mely leginkább annak tudható be, hogy a nagy projektek megvalósítása még nem kezdődött el.
- A jármű rekonstrukció beruházásainak koncepciója menedzsment döntés alapján megváltozott. Több év igényei egy beszerzési eljárásban összevonva kerül kielégítésre az egységes flotta kialakítása érdekében. A beszerzési eljárások előkészítései folyamatban vannak, az átdolgozott műszaki tartalom miatt teljesülésük az év során, illetve 2019-re várható.
- Hulladékgyűjtő edényzet kerete: A Hulladékgyűjtő tartályok beszerzése esetén a közbeszerzési eljárás elhúzódása és az egyes részterületek eredménytelensége miatt a 2017. évre tervezett beruházások jelentős része áthúzódott a 2018. évre, melynek eredményeképp meghaladták a negyedévre tervezett értéket.
- Informatikai beruházások: Az első negyedév tervet meghaladó mértékű beruházás teljesülése 2017. évi áthúzódó tételekből fakad. (Szerver bővítés, Oracle licence vásárlása és IP telefónia kiépítése).
- HMM beruházásai: A Hulladékhasznosító Mű beruházásai az elhúzódó beszerzési folyamatok miatt a tervvel ellentétben 2018. I. negyedévében sem kezdődtek el.
- További tételek az egyéb beruházások összességét tartalmazzák, melyek jellemzően átütemezésére kerültek, így jelentős összegben a következő negyedévekre tevődik át a teljesítésük.



3.3.6 Likviditás



A társaság valós pénzügyi pozíciója közel 4 Mrd Ft-tal zárt első negyedévben, mely az időarányos tervezettnél 2,36 Mrd Ft-tal alacsonyabb.

Az elfogadott terv számaihoz képest a nyitó pénzállomány közel 8 milliárd Ft-tal eltér a tény nyitó pénzállománytól (január 31-ével ez az eltérés 4,77 Mrd Ft), előre nem volt látható, hogy az NHKV Zrt-től járó szolgáltatási díj egy része 2018-ban realizálódik. Az önkormányzattól érkezett közszolgáltatási bevételek időarányosan a tervnek megfelelően alakultak, azonban a támogatási formára történő áttérés miatt 2018. februárjától az egyéb bevételek között szerepeltetjük őket, így az elfogadott tervhez képest az önkormányzati közszolgáltatási bevételek elmaradnak, az egyéb bevételek pedig magasabbak az előirányozottnál. Összességében a bevételek az áthúzódó bevételek miatt időarányosan némileg magasabbak az elfogadott tervszámoknál. A 2017. évi elszámolásra még nem került sor, a likviditási helyzet továbbra is kiszámíthatatlan, erre való tekintettel társaság a kiadások visszafogásával reagált, a beruházások és az egyéb szállítói kifizetések is jelentősen alulmulták az időarányos tervszámokat. A bér és járulékal megközelítőleg a terv szerint alakultak időarányosan. Összességében a bevételek és kiadások alakulás mintegy 4 milliárdos valós záró pénzügyi pozíciót eredményezett március végére.



3.4 FŐKERT Nonprofit Zrt.

3.4.1 Eredménykimutatás

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
FŐKERT Nonprofit Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	132	80	80	0	-52	1 408	832	832	0	-576
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	503	597	597	0	94	3 364	3 694	3 694	0	330
Korrigált nettó árbevétel	635	677	677	0	42	4 772	4 526	4 526	0	-247
Aktivált saját teljesítmények értéke	-40	-1	-1	0	39	-68	22	22	0	89
Anyagjellegű ráfordítások	-258	-264	-264	0	-6	-2 427	-2 076	-2 076	0	351
Személyi jellegű ráfordítások	-400	-445	-445	0	-45	-1 851	-2 127	-2 127	0	-276
Értékcsökkenési leírás	-63	-76	-76	0	-13	-266	-385	-385	0	-118
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-6	-29	-29	0	-23	-164	-1	-1	0	163
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-132	-138	-138	0	-6	-4	-41	-41	0	-37
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	7	42	42	0	35
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-132	-138	-138	0	-6	3	1	1	0	-2
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-132	-138	-138	0	-6	3	1	1	0	-2

A társaság üzleti tervének negyedéves bontását az I. negyedéves tény időszakot követően tette, melynek eredményeképp az időszaki terv-tény értékek egybeesnek, így ahol lehetséges az összehasonlítást és az elemzést a bázishoz mérten végezzük el.

A társaság 2018. évi I. negyedéves adózott eredménye -138 M Ft-os veszteség, mely a hasonló időszaki bázisnál 6 M Ft-tal magasabb.

Korrigált árbevétel (+42):

- Költségek ellentételezésére kapott támogatás 94 M Ft-tal magasabb az időarányos bázisévinél.
- Az értékesítés nettó árbevétele a bázishoz képest 52 M Ft-tal alacsonyabb, mely elsősorban az előző évben még jelentős értékben megjelenő FINA projektekkel kapcsolatos bevételekből származott, melyekből 2018-ban már nem realizált bevételt.

Aktivált saját teljesítmény eredményhatása (+39):

- A befejezetlen termelés soron 2017-ben még FINA és egyéb fővárosi projektek voltak találhatóak, melyek azonban az év során még befejezésre és elszámolásra kerültek így tárgyévben már módosították az eredményt.

Egyéb bevételek és ráfordítások egyenlege (-23):

- A Hermina úti ingatlan értékesítésének könyvelése +20 M Ft eredményt generált 2017-ben.
- A további 3 M Ft-os eltérés kisebb tételek eredője.

**3.4.2 Működési költségek**

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
FŐKERT Nonprofit Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-114	-110	-110	0	4	-794	-669	-669	0	125
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-137	-147	-147	0	-9	-1 602	-1 366	-1 366	0	236
Egyéb szolgáltatások értéke	-6	-6	-6	0	0	-24	-26	-26	0	-2
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-1	-1	0	0	-4	-12	-12	0	-8
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	-1	-1	0	0	-3	-3	-3	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	-258	-264	-264	0	-6	-2 427	-2 076	-2 076	0	351
Bérek	-289	-342	-334	8	-45	-1 362	-1 604	-1 604	0	-242
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-44	-36	-44	-8	0	-183	-182	-182	0	2
Bérfeladások	-67	-67	-67	0	-1	-306	-342	-342	0	-36
Személyi jellegű ráfordítások	-400	-445	-445	0	-45	-1 851	-2 127	-2 127	0	-276
Értékcsökkenési leírás	-63	-76	-76	0	-13	-266	-385	-385	0	-118
Működési költségek összesen	-721	-786	-786	0	-65	-4 545	-4 588	-4 588	0	-43

A működési költségek összege 786 M Ft volt a vizsgált időszakban (bázis 721 M Ft):

Anyagjellegű ráfordítások (-6):

Anyagköltség (+4):

- Felhasznált anyagok költségei (-210): A felhasznált anyagok költségein megtakarítás látható bázis időszakhoz képest, mely elsősorban annak köszönhető, hogy 2018-ban már nem jelentkeznek FINA munkákhoz kapcsolódó anyagköltségek.

Igénybe vett szolgáltatások (-9):

- Elsősorban az őrzés-, védelem, vagyonvédelem díjai, valamint a szoftverek és egyéb eszközök bérleti díjai növekedtek jelentősen a bázisévhez képest.

Személyi jellegű ráfordítások (-45):

- Szignifikáns eltérés a magasabb létszám, a kötelező minimálbér emelkedés és a jóváhagyott béremelés következménye.

Értékcsökkenési leírás (-13):

- Az értékcsökkenés 13 M Ft-tal haladja meg a bázis évet. Ezt a 2017. év során megvalósult beruházások eredményezik.

**3.4.3 Tevékenységi eredménykimutatás**

m Ft

FŐKERT Nonprofit Zrt. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Egyéb közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység			Összesen		
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	49	49	0	18	18	0	13	13	0	80	80	0
Támogatás/Kompenzáció összesen	597	597	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	597	597	0
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA	597	597	0	49	49	0	18	18	0	12	12	0	675	675	0
IGÉNYBE VETT IDEGEN ERŐFORRÁS	-95	-95	0	-50	-50	0	-42	-42	0	3	3	0	-184	-184	0
KÖZVETLEN SAJÁT ERŐFORRÁS	-371	-371	0	-2	-2	0	-8	-8	0	-4	-4	0	-385	-385	0
Összes közvetlen klg. és ráf.	-467	-467	0	-52	-52	0	-50	-50	0	-1	-1	0	-569	-569	0
TEVÉKENYSÉG FEDEZETE	37	37	0	0	0	0	-32	-32	0	4	4	0	9	9	0
Összes közvetett klg. és ráf.	-240	-240	0	3	3	0	0	0	0	-7	-7	0	-245	-245	0
TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE	-110	-110	0	0	0	0	-32	-32	0	4	4	0	-138	-138	0
TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE	-110	-110	0	0	0	0	-32	-32	0	4	4	0	-138	-138	0

- Az egyes tevékenységek eredményei közül egyedül a kiegészítő tevékenység produkált pozitív eredményt a vizsgált időszakban.
- A társaság a fővárosi közszolgáltatás (gyep, virág, cserje felületek-, parkfa, épített elemek fenntartása, köztisztasági feladatok, mérnöki feladatok) bevételeit támogatás formájában kapja, azonban költségei összességében időarányosan jelentősen meghaladták azt, jellemzően a köztisztasági feladatok, valamint a gyepterület, virág és cserjefelületekkel kapcsolatos anyag és személyi jellegű ráfordításoknak köszönhetően.
- Egyéb közszolgáltatás (gyep-, virág-, cserjefelületek-, parkfa-, sorfa- és épített elemek fenntartása és köztisztasági feladatok) kategóriában a bevételek fedezni tudták a teljes költségállományt, így a gazdálkodás nullszaldós lett.
- Piaci tevékenység (termesztési-, komposztálási-tevékenység és zöldfelületi feladatok) hasonlóan a fővárosi közszolgáltatási tevékenységhez szintén veszteséggel zárta az I. negyedévet az egyéb igénybe vett szolgáltatások és személyi jellegű ráfordítások hatására.
- Kiegészítő tevékenységek (közvetített szolgáltatás, anyagértékesítés, ügyviteli szolgáltatás, ingatlan hasznosítás) az ingatlan hasznosításhoz kapcsolódó egyéb bevételeknek köszönhetően a tevékenységi csoportnak sikerült az I. negyedévben nyereségesen működni.

**3.4.4 Főbb naturáliák**

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Tény / Terv	Terv	Várható	Várható / Terv
Lágyszárú, cserje, talajtakaró, sövényültetés (db)	80 123	129 905	62,1%	421 141	421 141	0,0%
Öntözés (óra)	0	196	100%	33 122	33 122	0,0%
Vízfelhasználás (m3)	0	0	100%	3 205 663	3 205 663	0,0%
Parkfa, sorfa permetezés (db)	16 400	7 940	-51,6%	27 942	27 942	0,0%
Zöldfelület gyomirtási feladatok (m2)	0	7 014	100%	724 922	724 922	0,0%
Gyep, virág, cserje felül.fenyőtányér, fatányér ásás (m2)	18 576	25 510	37,3%	947 450	947 450	0,0%
Pázsit-cserje és virágfelül.tápanyagutánpótlás (m2)	0	6 806	100%	276 828	276 828	0,0%
Zöldfelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése (m2)	0	27 030	100%	48 134 610	48 134 610	0,0%
Cserje, sövény, rózsza, élő metszése, ifjítása (m2)	22 822	35 980	57,7%	365 390	365 390	0,0%
Pázsitfelületek felújítása (fűmagvetés, hengerezés) (m2)	0	6 500	100%	85 965	85 965	0,0%
Zöldhulladék szállítás, elhelyezés (m3)	4 452	3 639	-18,3%	17 189	17 189	0,0%
Tó üzemeltetési feladatok (óra)	518	289	-44,2%	2 074	2 074	0,0%
Út menti növényzet visszavágása (óra)	0	0	100%	0	0	-100,0%
Faültetés gödöréssel, támrúd felhasználással (db)	43	299	595,3%	4 097	4 097	0,0%
Egyéb fa ápolás (óra)	3 163	2 694	-14,8%	12 687	12 687	0,0%
Fa metszés, gallyazás, ifjítási feladatok (db)	6 433	4 658	-27,6%	19 770	19 770	0,0%
Fakivágás (db)	172	440	155,8%	728	728	0,0%
Tuskó eltávolítás (db)	212	338	59,4%	893	893	0,0%
Szóródó anyagok cserjeje (épített elemek) (m2)	5 659	0	-100,0%	24 489	24 489	0,0%
Szórt burkolat felújítás (m2)	0	1 250	100%	13 425	13 425	0,0%
Szilárd burkolat javítása (m2)	0	0	100%	38	38	0,0%
Kerítés, korlát (fm)	4 101	2 846	-30,6%	16 611	16 611	0,0%
Víz architektúrák javítása, üzemeltetése, takarítása (óra)	0	1 198	100%	14 307	14 307	0,0%
Örzés (óra)	4 512	3 240	-28,2%	18 065	18 065	0,0%

- Az egyes naturáliák alakulása az elvégzett munkák függvényében alakult.
- A 2016-ban meghirdetett „10.000 új fa” program folytatódott a 2018. év I. negyedéve során is, melynek hatására a lágyszárú cserjék, talajtakarók és sövények ültetése jelentősen 62,9 %-kal a tervezett felett alakult.
- A parkokban a pázsit-cserje és virágfelület tápanyagutánpótlása az ültetésekkel összhangban a tervvel ellentétben már az I. negyedévben elkezdődött.
- A permetezés az elhúzó téli miatt a terv szint alatt maradt.
- A negyedév során a parkok őrzését átszervezések hatására a tervezettnél 28,2 %-kal kevesebb órában valósították meg.



3.4.5 Beruházások

mFt

Beruházás adatok 2018	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)	Tény/éves várható
Fakataszter	0	0	0	335	335	0	0%
Áthúzódo épületfelújítás	0	0	0	102	102	0	0%
Keresztúri úti ingatlan beruházások	25	0	-25	84	84	0	0%
Áthúzódo gépbeszerzés	73	76	3	73	76	3	100%
Kertészeti célgépek	0	20	20	51	47	-3	42%
Épület felújítások, karbantartások	2	0	-2	45	45	0	0%
Dob utcai Irodaház állagmegóvó	0	0	0	40	40	0	0%
Infrastruktúra fejlesztés	1	1	1	32	32	0	4%
Tehergépkocsi	0	0	0	26	26	0	0%
Személygépkocsi	0	0	0	22	22	0	0%
Egyéb tételek összesen	0	6	6	34	34	0	19%
Összesen	100	104	4	843	843	0	12%

A társaság 2018. év I. negyedéve során a teljes éves beruházási keret 12%-át valósították meg eddig, mely közel megfelel a tervezetteknek, ugyanis még nem kezdett bele a legnagyobb értékű beruházásaiba, a Fakataszter és az épületfelújítások csak az év hátralévő részében kerülnek megvalósításra.

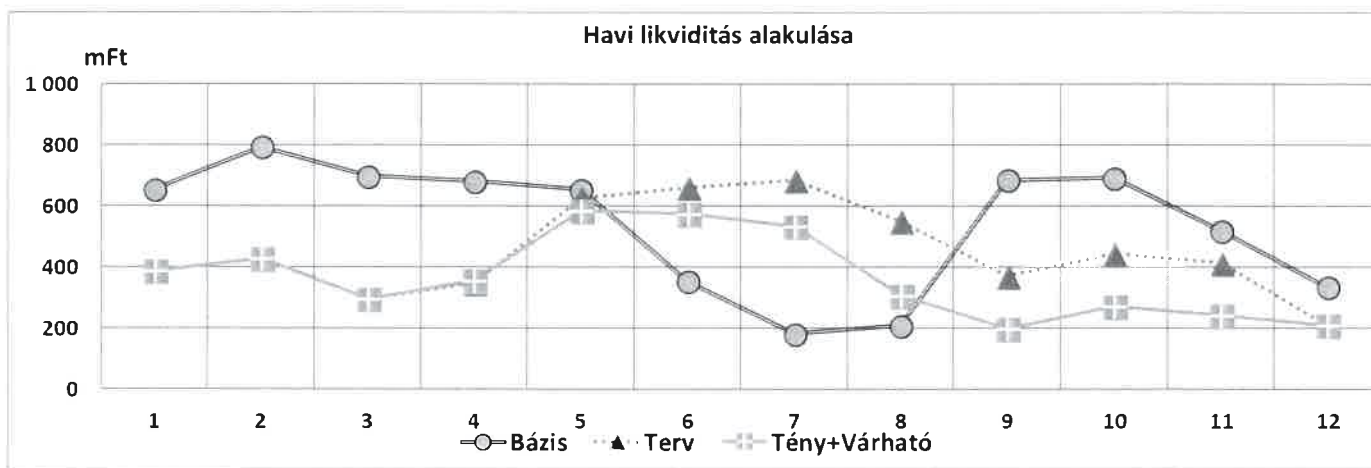
Ellenben a Keresztúri úti ingatlan beruházása az időszaki tervhez képest is csúszásban van, melynek hatására a várható műszaki befejezés eredetileg 2018.06.30 tervezett időpontja is veszélybe került.

A 2017. évről áthúzódo gépbeszerzés megvalósult az időszak során mindösszesen 3 M Ft-tal meghaladva a tervezett értéket.

A kertészeti célgépeket a tervezettnél előbb elkezdtek beszerezni, azonban még további beszerzések várhatók a beruházás keretein belül.

Egyéb, nem az időszakra tervezett beszerzések keretében szerszám beszerzések és irodabútorok és irodai berendezések vásárlása valósult meg összesen 6 M Ft értékben.

3.4.6 Likviditás



A társaság likviditása az I. negyedév végére a bázisívi hasonló időszaki pénzeszközállományhoz képest jelentősen, mintegy 402 M Ft-tal alacsonyabb pénzállománnyal áll. A költségnövekmények meghaladták a bevétel növekményeket melynek hatására a pénzeszközök csökkentek, azonban várhatóan kompenzáció hatására a pénzeszközei fedezni tudják a beruházásait és egyéb kiadásait is az év során külső forrás igénybevétele nélkül.



3.5 FŐKÉTÜSZ Kft.

3.5.1 Eredménykimutatás

mFt

2018 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	134	161	155	-6	21	672	720	720	0	49
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	325	488	455	-33	130	2 257	2 450	2 450	0	193
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrigált nettó árbevétel	459	650	610	-40	151	2 928	3 170	3 170	0	242
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	-136	-244	-187	57	-51	-728	-945	-945	0	-216
Személyi jellegű ráfordítások	-453	-545	-468	77	-15	-1 920	-2 421	-2 421	0	-501
Értékcsökkenési leírás	-25	-34	-20	14	4	-91	-128	-128	0	-38
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-84	-39	-44	-5	40	-258	328	328	0	586
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-239	-213	-109	104	130	-69	4	4	0	73
Pénzügyi műveletek eredménye	2	0	2	1	-1	5	1	1	0	-4
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-237	-213	-108	105	129	-64	5	5	0	69
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	-6	-5	-5	0	1
ADÓZOTT EREDMÉNY	-237	-213	-108	105	129	-70	0	0	0	70

A társaság 2018. év I. negyedéves adózott eredménye -108 M Ft, mely a tervezett -213 M Ft-os veszteségtől 105 M Ft-tal kedvezőbb.

Korrigált nettó árbevétel eredményhatása (-40):

- Értékesítés nettó árbevétele (-9): A tervtől való eltérést a piaci tevékenység árbevételének tervezettnél alacsonyabb szintje okozza.
- Egyéb tevékenység árbevétele (+2): Elsősorban az értékesített készletekből származó bevételek haladták meg a tervet.
- Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás (-33): A 2018. évi önkormányzati támogatás a hónapok között egyenlően elosztva szerepel a tervben, a tényleges 1-3 havi támogatás azonban még a 2017. évi összeg alapján fizetett előleg. A tárgyévi időarányos juttatás visszamenőleges rendezésig a tervtől történő elmaradás fog mutatkozni.

Egyéb bevétel és ráfordítás eredményhatása (-5):

- Céltartalékok változása (-12): Az Attila utcai ingatlanra képzett céltartalék már 2017-ben feloldásra került.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások (-3): Az ügyvédi behajtás elmaradt a tervhez képest.
- Adók, illetékek, hozzájárulások (+10): A le nem vonható ÁFA összege elmaradt a tervezetthez képest.

**3.5.2 Működési költségek**

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
FŐKÉTÜSZ Kft.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-14	-64	-24	40	-9	-137	-143	-143	0	-6
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-112	-161	-150	11	-37	-548	-725	-725	0	-177
Egyéb szolgáltatások értéke	-8	-15	-11	4	-3	-29	-52	-52	0	-24
Eladott áruk beszerzési értéke	-2	-2	-1	0	1	-14	-4	-4	0	10
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	-3	-2	2	-2	-1	-20	-20	0	-19
Anyagjellegű ráfordítások	-136	-244	-187	57	-51	-728	-945	-945	0	-216
Béreköltség	-326	-395	-349	46	-23	-1 352	-1 706	-1 706	0	-354
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-43	-52	-38	14	4	-210	-279	-279	0	-69
Bérráadások	-84	-98	-81	17	3	-359	-436	-436	0	-78
Személyi jellegű ráfordítások	-453	-545	-468	77	-15	-1 920	-2 421	-2 421	0	-501
Értékcsökkenési leírás	-25	-34	-20	14	4	-91	-128	-128	0	-38
Működési költségek összesen	-614	-824	-675	148	-61	-2 739	-3 494	-3 494	0	-755

2018. I. negyedévében 675 M Ft volt a társaság működési költsége, ami az azonos időszaki tervnél 148 M Ft-tal alacsonyabb.

Anyagjellegű ráfordítások eredményhatása (+57)**Anyagköltség eredményhatása (+40):**

- Felszerelések, szerszámok (+28): A tervben januárban szerepel a meglévő Wöhler DB 600-as tömörségvizsgáló készülékek tartozékainak raktárkészletről történő felhasználása, azonban 2017. decemberében már sor került a kiadásra.
- Nyomtatvány, irodaszer (+16): A tervben 1. hóban szerepel az I. negyedévi nyomtatvány kivét, de ilyen mértékű felhasználásra nem került sor az I. negyedév folyamán.
- Munkaruha (-4): A tervben a munkaruha kiadás csak II. negyedévben szerepelt, azonban a beszerzés már az I. negyedévben megvalósult.

Igénybe vett szolgáltatás eredményhatása (+11):

- Posta, telefon, telefax és egyéb telekommunikációs költségek (+10): A kétszer zárt lakás kiértékelésével kapcsolatos posta költségek még nem jelentkeztek így időszaki megtakarítást eredményeznek. A mobilköltségek is csökkentek ugyanis a tervben a kéményseprők tablethasználatával számoltak januártól, ami eltérést jelent.
- Parkolási és útdíjak (+3): A parkolási költségek tervezésekor a rendelkezésre álló egy résznyi tények lettek alapul véve, a bázis adatokhoz képest a 2018. évi tényadatok elmaradnak.
- Karbantartás költségei (+2): A 2017-ben beszerzett kéményvizsgáló eszközök karbantartási költsége nem érte el a tervezett szintet, valamint a FÖMI adatbázisához történő hozzáférés és adatlekérdezés költsége a vártnál később jelentkezik, melyeket némileg mérsékel a KOTOR rendszer többlet szoftvertámogatási költségének tervet meghaladó növekedése.
- Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek (-5): A fővárosi sormunka értesítő levelek kihelyezése a tervezett értéket jelentősen meghaladta az I. negyedévben.
- Egyéb igénybe vett szolgáltatások (+1)

Egyéb szolgáltatások (+4):

- Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, perköltségek (+3): A kétszer is zártan talált lakásokkal kapcsolatos eljárási költség elmaradása eredményezi az eltérést.



- Biztosítási díjak (+2): A tervben az éves gépjármű kötelező felelősségbiztosítási költség januárban került elszámolásra, azonban a partner havidíjként számlázza tovább a cégnek.
- Egyéb tételek (-1)

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (+2): A közvetített szolgáltatások a tervezett érték alatt maradtak.

Személyi jellegű ráfordítások eredményhatása (+77):

- Bérköltség (+46): A tervezett kéményseprő létszámot nem sikerült felvenni, mely költségmegtakarítást eredményezett.
- Személyi jellegű egyéb kifizetések (+14): A cafeteria juttatásokon történt megtakarítás szintén a betöltetlen állásokhoz kapcsolódik.
- Bérjárulékok (+17): A bértömeg csökkenésével arányosan a járulékok sem érték el a tervezett szintet.

Értékcsökkenés eredményhatása (+14): 2017-ben nem valósult meg minden beruházás, ezért az idei évben is alacsonyabb az értékcsökkenés a tervezettnél, valamint az egyösszegben használatbavételkor elszámolt eszközök beszerzése a 2018. évben eltolódtak, még nem valósultak meg.

3.5.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft

FŐKÉTÜSZ Kft. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység			Összesen		
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
Értékesítés nettó árbevétele	68	90	22	92	63	-29	1	2	1	161	154	-6
Támogatás/Kompenzáció összesen	488	455	-33	0	0	0	0	0	0	488	455	-33
Tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó egyéb bevételek	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA	557	545	-12	88	60	-27	0	2	1	645	607	-38
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-543	-404	139	-74	-43	31	-10	-8	2	-627	-456	171
TEVÉKENYSÉG FEDEZETE	13	141	127	14	17	4	-9	-7	3	18	152	134
Összes közvetett ktg. és ráf.	-224	-252	-28	-5	-7	-2	-1	-1	0	-231	-261	-30
TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE	-211	-111	100	8	10	2	-10	-8	2	-213	-109	104
Pénzügyi eredmény	0	2	1	0	0	0	0	0	0	0	2	1
TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE	-211	-110	101	8	10	2	-10	-8	2	-213	-108	105

- A FŐKÉTÜSZ Kft.-nek mindösszesen a piaci tevékenységi csoportja tudott pozitív eredménnyel zárni az I. negyedévben, minden más tevékenységi körben veszteséget termelt, azonban a veszteség mértéke a tervvel ellentétben 105 M Ft-tal alacsonyabb lett.
- A **közszolgáltatási tevékenység** (sorseprés, megrendeléses vizsgálatok és az építési tervfelülvizsgálatok) a korábbi időszak gyakorlatával ellentétben nem az árbevétel, hanem a ténylegesen felmerült közvetlen költségek alapján történik az önkormányzati támogatás felosztása a közszolgáltatás egyes tevékenységei között. A közszolgáltatási tevékenység eredménye veszteséget mutat. A tervezettől alacsonyabb mértékű kompenzáció részben mérsékelte az értékesítésből származó bevétel növekedése. Jelentős megtakarítások mutatkoznak az időszaki közvetlen költségeken, elsősorban az anyagköltségek és a személyi jellegű ráfordítások hatására.
- A **piaci tevékenység** (CO mérők értékesítése): A piaci tevékenység közvetlen önköltségen számított eredménye továbbra is a vártnál nagyobb nyereséget mutat. A korábbi egyeztetéseknek



megfelelően a tevékenységre már ráosztásra került a központi irányítás és az üzemi általános költség üzletágot terhelő része.

- **Kiegészítő tevékenységek** (ingatlan hasznosítás): Valamennyi üresen álló ingatlan, illetve az üdülő felmerült költségeit és bevételeit tartalmazza. Az üres ingatlanok kihasználatlanságának köszönhetően a tevékenység veszteséges.

3.5.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Eltérés % Tény / Terv	Terv	Várható	Eltérés % Várható / Terv
Első körben ellenőrzött lakások száma (db)	106 822	72 414	-32,2%	307 165	307 165	0,0%
Második körben ellenőrzött lakások száma (db)	17 759	15 487	-12,8%	58 085	58 085	0,0%
Megrendeléssel ellenőrzött lakások száma (db)	2 541	2 304	-9,3%	9 168	9 168	0,0%
Zárt lakások száma (db)	15 615	14 391	-7,8%	47 077	47 077	0,0%
Összes lakások száma (db)	142 737	104 596	-26,7%	421 495	421 495	0,0%
Első ellenőrzéskor zárt lakások száma (db)	35 915	29 878	-16,8%	114 330	114 330	0,0%
Kéményseprők száma	210	176	-16,2%	230	230	0,0%
Összes kivonulások száma (db)	181 193	134 753	-25,6%	544 993	544 993	0,0%
Megrendeléses vizsgálatok száma (db)	3 902	4 367	11,9%	21 033	21 033	0,0%
Építési tervfelülvizsgálatok száma (db)	219	123	-43,8%	990	990	0,0%

A naturáliák az I. negyedévben többségében az időarányos tervezett érték alatt maradtak.

- A tervhez képest 26,7 %-kal csökkent az összes ellenőrzött lakások száma.
- A kéményseprők száma csökkent 34 fővel, egyelőre nem sikerült felvenni a kívánt létszámot.
- A kivonulások száma 25,6 %-kal csökkent a terv értékhez képest.
- A megrendeléses vizsgálatok száma 11,9 %-kal növekedett, lévén, hogy a jogszabály változások következtében kötelező ellenőrzések köre szűkült, azonban sok esetben a megrendelők szükségesnek látják a felülvizsgálatot, mely növelte a megrendelések számát.
- Építési tervfelülvizsgálatokból lényegesen kevesebbet végzett a társaság, mint ahogyan az I. negyedévben tervezte.

**3.5.5 Beruházások**

mFt

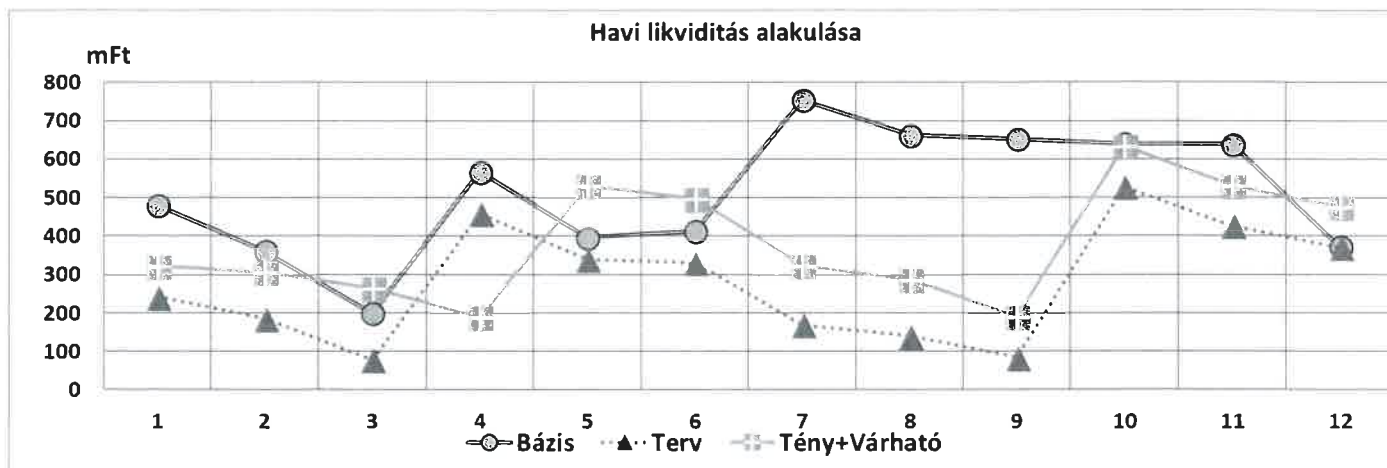
Beruházás adatok 2018	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény- terv)	Éves tervek	Várható	Eltérés (várható- terv)	Tény/éves várható
KOTOR fejlesztés, fejlesztői licence frissítés	0	0	0	48	48	0	0%
Kéményvizsgáló ipari kamera beszerzése	0	0	0	45	45	0	0%
Ferihegyi úti ingatlan felújítása	0	0	0	25	25	0	0%
Integrált ügyviteli szoftver bevezetése	0	0	0	25	25	0	0%
Tengerszem utcai irattár I. emeletének kialakítása	0	0	0	18	18	0	0%
Balatonfenyvesi üdülő fűtésrendszerének kiépítése	0	0	0	13	13	0	0%
Call center insource előkészítése	0	0	0	11	11	0	0%
Használt gépjármű beszerzés	2	0	-2	8	8	0	0%
Komplett számítógép beszerzés	2	1	-2	8	8	0	8%
Pedro továbbfejlesztése	0	0	0	8	8	0	0%
Kéménysepréshez szükséges kísértékű kéziszerszámok, eszközök beszerzése	7	0	-7	7	7	0	0%
Endoszkóp kamera beszerzése	0	0	0	7	7	0	0%
Egyéb kísértékű eszközök pótlása ,cseréje	0	1	1	7	7	0	16%
Oktatáshoz szükséges eszközbeszerzések	1	0	-1	1	1	0	0%
KOTOR modulok továbbfejlesztése	0	12	12	0	18	18	69%
Egyéb	10	4	-5	23	61	37	7%
Összesen	22	18	-4	255	310	55	6%

A társaság beruházásainak értéke 18 M Ft volt a 2018. év I. negyedévében, mely mintegy 6%-os megvalósulást jelent az éves várhatóhoz képest.

- A nagyobb értékű beruházások csak az év hátralévő részén kezdődnek meg, az I. negyedévben ezekre nem is tervezett kiadást a társaság.
- KOTOR modulok tovább fejlesztése: A 2017-re tervezett és akkor indított fejlesztések a tárgyév első negyedévében realizálódtak.
- Kéménysepréshez szükséges kísértékű kéziszerszámok, eszközök beszerzése: A 2018. évi terv elfogadásának elhúzódása késlelteti a beszerzések kivitelezését.
- Egyéb nem tervezett beruházások között tablet beszerzések, egy SALDO által fejlesztett szoftver beszerzése a pénzügyi osztály számára, valamint egy 0,5 M Ft-os tároló vásárlása található.



3.5.6 Likviditás



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

A pénzeszközök 2018. évi I. negyedéves záró állománya 264 M Ft volt, mely a 78,3 M Ft-os tervnél 185,7 M Ft-tal magasabb.

- A társaság 2018. március havi záró pénzeszköz állománya 185,7 millió Ft-tal haladja meg a tervezett állományt úgy, hogy a 2017. évi nyitó pénzeszköz megegyezik a terv szintjével.
- A működési bevételek 47,8 millió Ft-tal haladják meg a terv összegét, amit a közszolgáltatási árbevétel tervhez képest magasabb szintje és a piaci bevételek elmaradása együttesen eredményez.
- A működési költségek 138 millió Ft-tal maradnak el a tervtől, aminek fő oka a személyi jellegű ráfordítások és a beruházási szállítók elmaradása.

Össességében a pénzállomány csökkenő tendenciát mutat, azonban a tervhez képest alacsonyabb mértékben és a kompenzációval együtt alapvetően képes működési kiadásait stabilan rendezni.



3.6 FŐTÁV Zrt.

3.6.1 Eredménykimutatás

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
FŐTÁV Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	17 283	16 446	17 151	706	-132	44 432	44 682	45 569	887	1 137
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	71	77	74	-3	3	320	339	339	0	18
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	1 573	385	94	-291	-1 479	4 872	3 787	3 495	-291	-1 377
Korrigált nettó árbevétel	18 927	16 908	17 320	412	-1 607	49 625	48 808	49 403	595	-222
Aktivált saját teljesítmények értéke	333	166	432	266	98	1 868	764	1 038	274	-830
Anyagjellegű ráfordítások	-15 810	-13 735	-14 177	-442	1 633	-40 699	-38 318	-39 190	-872	1 509
Személyi jellegű ráfordítások	-1 050	-1 156	-1 084	72	-34	-5 007	-5 241	-5 241	0	-234
Értékcsökkenési leírás	-920	-989	-999	-9	-78	-3 826	-4 273	-4 273	0	-447
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	-325	-288	-202	86	123	-728	-1 118	-1 093	26	-364
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 156	906	1 289	384	134	1 233	621	644	23	-589
Pénzügyi műveletek eredménye	6	2	3	1	-3	61	7	7	0	-54
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 162	908	1 292	384	130	1 294	628	651	23	-643
Adófizetési kötelezettség	-123	0	-129	-129	-6	-145	0	0	0	145
ADÓZOTT EREDMÉNY	1 039	908	1 163	256	124	1 149	628	651	23	-498

A társaság 2018. évi I. negyedéves adózott eredménye 1 163 M Ft, mely a tervtől 256 M Ft-tal magasabb.

Korrigált árbevétel (+412):

- Belföldi értékesítés alaptevékenység árbevétele (+887): A beszámolási időszak tervhez viszonyított átlaghőmérséklete 1,05 fokkal alacsonyabb volt, mely 352 TJ értékesítési volumen többletet és 876 M Ft hődíj bevétel növekedést okozott. Az alapidíj és az előző időszaki árbevétel 11 M Ft-os emelkedését főként az új fogyasztók egy részének tervezett időpontot megelőző belépése okozta.
- Kapott támogatás (-291): Az első három hónap hidegebb átlaghőmérséklete 284 TJ többlet lakossági hőértékesítést eredményezett, mely 109 M Ft-tal rontotta a kompenzáció mértékét a támogatás fajlagos egységárának negatív előjelére tekintettel. A követeléskezelési tevékenység és a 2017. évi aktiválás értékcsökkenés növekményére tervezett I. negyedévi 182 M Ft-os támogatási többlet nem került jóváhagyásra.
- Továbbszámlázott árbevétel (-72): A továbbszámlázott szolgáltatások elmaradnak a tervtől, eredményhatásuk azonban nem jelentkezik, mivel a költségek esetében is fennáll a fenti különbség.
- Egyéb vevői rendelések, közbeszerzésekkel kapcsolatos bevételek (-41): A szerződések aktualizálásának csúszása miatt kevesebb a tervezettnél.
- Ingatlanhasznosításból származó bevételek (-30): A tervnél alacsonyabb összegét a leányvállalatoknak, illetve egy tervezett, de későbbi időpontban kiszámlázandó bérleti díj okozza.
- Egyéb árbevétel (-22): A fogyasztóknak nyújtott egyéb tevékenység árbevétele kevesebb, egyrészt a töltés-ürítési szolgáltatás igénybevétele, másrészt a rácsatlakozási díj elmaradása miatt.
- Eszközök bérleti díja (-18): Csökkenése leginkább a FŐTÁV-Komfort Kft. részére tervezett tehergépjármű bérbeadás későbbi időpontban történő megvalósulásának következménye.
- Költségvetésből kapott támogatás (-3): A különböző pályázatokon nyert támogatások értékcsökkenés arányában elszámolt összegéből a tervezett 77 M Ft-tal szemben 74 M Ft realizálódott.



Aktivált saját teljesítmény eredményhatása (+266): Az aktivált saját teljesítmények értéke 266 M Ft-tal a tervezett összeg felett teljesült. Az eltérést elsősorban a FŐTÁV-Komfort MM modul bevezetésének elhúzódnása okozza, így a beruházással kapcsolatos anyagokat és eszközöket továbbra is rendelkezésre bocsájtják a leányvállalat számára.

Egyéb bevételek-ráfordítások eredményhatása (+86): Az Észak-Budai Fűtőműben található olaj tárolására szolgáló tartály kiürítése miatt a még eltüzelhető olajszap készletre vétele megtörtént, mely a tervhez képest 121 M Ft-os pluszt eredményezett, míg A MEKH határozatban foglalt beruházások teljesítését követően a nyereség visszafizetési kötelezettség elengedése (ÉCS visszavezetés) tekintetében 42 M Ft halasztott bevétel elszámolás történt, mely a tervezett értéknél 26 M Ft-tal alacsonyabb.

3.6.2 Működési költségek

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
FŐTÁV Zrt.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Anyagköltség	-15 064	-12 593	-13 512	-919	1 552	-37 378	-33 491	-34 476	-986	2 902
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-605	-1 008	-629	379	-25	-3 047	-4 270	-4 156	114	-1 110
Egyéb szolgáltatások értéke	-29	-53	-30	24	-1	-133	-237	-237	0	-105
Eladott áruk beszerzési értéke	-5	-5	-2	3	3	-12	-20	-20	0	-8
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-107	-75	-3	72	103	-130	-300	-300	0	-170
Anyagjellegű ráfordítások	-15 810	-13 735	-14 177	-442	1 633	-40 699	-38 318	-39 190	-872	1 509
Béreköltség	-733	-818	-768	50	-35	-3 648	-3 852	-3 852	0	-204
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-121	-134	-130	4	-9	-418	-456	-456	0	-38
Bérfeladások	-196	-204	-186	18	9	-941	-934	-934	0	7
Személyi jellegű ráfordítások	-1 050	-1 156	-1 084	72	-34	-5 007	-5 241	-5 241	0	-234
Értékcsökkenési leírás	-920	-989	-999	-9	-78	-3 826	-4 273	-4 273	0	-447
Működési költségek összesen	-17 780	-15 880	-16 259	-379	1 520	-49 532	-47 833	-48 705	-872	827

A társaság működési költségeinek összege 2018. I. negyedévében 16 259 M Ft volt, amely 379 M Ft-tal meghaladta a tervezett értéket:

Anyagjellegű ráfordítások (-442):

Anyagköltség (-919):

- Alapanyagok költségei (-633): A vásárolt hődíj költségek növekedését a tervhez viszonyított 1,05°C-kal alacsonyabb külső hőmérséklet 126 TJ vásárolt hőenergia növekményének 242 M Ft többletköltsége jelentette. A gázdíj és a forgalomarányos rendszerhasználati díjak 425 M Ft-os emelkedését egyrészt a hidegebb átlaghőmérséklet 236 TJ-os volumen-és 441 M Ft költségnövekedése, másrészt az MSZKSZ díjának 2017. október 1-től életbe lépett alacsonyabb egységárának 16 M Ft-os költség megtakarítása indokolja. A kapacitásdíj esetében a 4 M Ft-os többletköltséget a hidegebb időjárás miatti többletkapacitás igénybevétele okozza. Az Észak-Budai Fűtőmű olaj készletkivezetését a decemberi időjárási körülmények is megkönnyítették, így a 2018. január és február hónapra tervezett összesen 40 TJ helyett már csak mintegy 32 TJ fűtőolaj eltüzelése volt lehetséges, mely 34 M Ft-tal kevesebb költséget jelentett. A Rákoskeresztúri



Fűtőműben eltüzelt propángáz költsége 4,5 M Ft-tal alacsonyabban alakult a tervezettnél, melynek oka a napi többlet kapacitáslekötés előtérbe helyezése.

- Fenntartási-, javítási-, karbantartási anyagok (-268): Az energiaköltségeken kívüli egyéb anyagköltségek emelkedését a hőközpontok gyártásához és installálásához felhasználásra került anyagok indokolják, melynek összege a FŐTÁV-Komfort Kft. anyagbeszerzési folyamatainak év eleji átalakítása miatt nem szerepelt a tervben.
- Egyéb anyagköltségek (-18): Elsősorban a villamos-energia költség emelkedett, melynek tervezettnél magasabb költségét a kereskedelmi egységarak emelkedése okozza.

Igénybe vett szolgáltatások (+379 M Ft):

- Karbantartási költségek (+130): Az informatikai licenck esetében több beszerzési eljárás, illetve szerződéskötés még folyamatban van, melynek köszönhetően időszaki megtakarítás történt. A termelőgépek esetében az év első negyedévében a felmerült meghibásodások elmaradtak a tervezettől, az épület karbantartások tekintetében pedig az árváltozás miatti szolgáltatóval való egyeztetések elhúzódtak, így az elszámolásra később kerül sor.
- Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek (+114): A FŐTÁV kártyával kapcsolatos kampány és kártya gyártás elhúzódó megvalósítása a marketing, PR és reklám költségek 114 M Ft-os csökkenését idézi elő.
- Oktatás és továbbképzés (+31): A képzési és konferencia költségek 31 M Ft-tal alacsonyabb összegét a folyamatban lévő VEKOP pályázat csúszása következtében később megvalósuló képzések okozzák.
- Üzemeltetési díjak (+23): Több esetben keret jelleggel kerültek tervezésre az üzemeltetési feladatok, melyek felhasználása folyamatos, de a tervezettnél alacsonyabb mértékű.
- Szakértői, tanácsadói, ügyvédi díjak (+21): A szakértői díjak esetében jelentkező 21 M Ft-os elmaradást leginkább az új adatvédelmi rendelethez kapcsolódó tanácsadási költség későbbi időpontban várható felmerülése okozza.
- Egyéb tételek összesen (+60).

Egyéb szolgáltatások (+24): Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjakon, perköltségeken, a bankköltségeken és a biztosítási díjakon történt megtakarítás az előzetesen vártakhoz képest.

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (+72): A továbbszámlázott szolgáltatások 72 M Ft-tal elmaradnak a tervtől, eredményhatásuk azonban nem jelentkezik, mivel a bevételek esetében is fennáll a fenti különbség.

Személyi jellegű ráfordítások (+72):

- Bérköltség (+50): A bérköltségeken a létszám elmaradás miatt a tervezetthez képest megtakarítást realizált a társaság az I. negyedévben.
- Személyi jellegű egyéb kifizetések (-4): Leginkább a béren kívüli juttatásokon történt időszaki megtakarítás.
- Bérjárulékok (+18): Csökkent a szociális hozzájárulási adó mértéke, mely a tervezés során még nem volt ismert.



Értécsökkenés (-9): A terv szerinti értécsökkenési leírás a vizsgált periódusban némileg meghaladta az időarányos terveket.

3.6.3 Tevékenységi eredménykimutatás

m Ft

FŐTÁV Zrt. KUMULÁLT 1-3. hó	Fővárosi közszolgáltatás			Piaci tevékenység			Kiegészítő tevékenység			Összesen		
	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv	terv	tény	Tény-terv
Értékesítés nettó árbevétele	16 137	17 016	879	25	18	-7	284	117	-167	16 446	17 151	706
Támogatás/Kompenzáció összesen	462	168	-294	0	0	0	0	0	0	462	168	-294
TEVÉKENYSÉG TELJES HOZAMA	16 599	17 184	585	25	18	-7	204	111	-93	16 828	17 314	486
IGÉNYBE VETT IDEGEN ERŐFORRÁS	-12 670	-13 409	-740	-4	-1	3	-39	-15	25	-12 713	-13 425	-711
KÖZVETLEN SAJÁT ERŐFORRÁS	-1 411	-1 368	43	-16	-7	9	-79	-31	48	-1 506	-1 406	100
Összes közvetlen ktg. és ráf.	-14 081	-14 777	-697	-21	-8	13	-118	-46	73	-14 219	-14 831	-611
TEVÉKENYSÉG FEDEZETE	2 518	2 407	-111	5	11	6	85	65	-20	2 609	2 483	-125
Összes közvetett ktg. és ráf.	-1 622	-1 129	493	-11	-10	1	-70	-55	15	-1 703	-1 194	509
TEVÉKENYSÉG ÜZEMI-ÜZLETI EREDMÉNYE	897	1 278	382	-6	1	7	15	10	-5	906	1 289	384
TEVÉKENYSÉG ADÓ ELŐTTI EREDMÉNYE	895	1 278	383	-6	1	7	19	13	-6	908	1 292	384

- A FŐTÁV Zrt. bevétele és eredménye alapvetően a közszolgáltatási tevékenységnél jelentkezett, azon belül is a lakossági szegmensben.
- A fővárosi közszolgáltatások szegmensben tervhez képest alacsonyabb átlaghőmérséklet következtében 879 M Ft többlet árbevétel keletkezett. Az első három hónap hidegebb átlaghőmérséklete 284 TJ többlet lakossági hőértékesítést eredményezett, mely 109 M Ft-tal rontotta a kompenzáció mértékét a támogatás fajlagos egységárának negatív előjelére tekintettel. A követeléskezelési tevékenység és a 2017. évi aktiválás écs növekményére tervezett I. negyedévi 182 M Ft-os támogatási többlet nem került jóváhagyásra. Mindezek mellett a közvetlen költségek emelkedését csak némileg egyensúlyozta az igénybe vett szolgáltatásokon történt megtakarítás, melynek hatására a társaság összességében 1 278 M Ft-os adózás előtti eredményt realizált, amely a tervezettnél 383 M Ft-tal magasabb.
- A piaci tevékenység adó előtti eredménye a tervezettnél 7 M Ft-tal kedvezőbben alakult, mely elsősorban a költségeken történt megtakarításnak köszönhető.
- A kiegészítő tevékenység árbevétel csökkenését az ingatlanhasznosításból származó bevétel alacsonyabb összege a leányvállalatoknak, illetve egy tervezett, de későbbi időpontban kiszámlázandó bérleti díj okozza. Az egyéb szolgáltatásokból (főként leányvállalatoknak nyújtott) származó árbevétel a szerződések aktualizálásának csúszása miatt kevesebb a tervezettnél. A vállalatirányítás általános költségein történt megtakarítás azonban nagyrészt ellensúlyozta a bevételkiesést, melynek eredményeképp a társaság mindösszesen 6 M Ft-tal maradt el az időszaki tervtől.



3.6.4 Főbb naturáliák

Naturália	KUMULÁLT 1-3. hó			Éves		
	Terv	Tény	Tény / Terv	Terv	Várható	Várható / Terv
Lakossági távhőszolgáltatás - Értékesített hőmennyiség (GJ)	3 479 692	3 763 564	8,2%	8 084 019	8 367 891	3,5%
Nem lakossági távhőszolgáltatás - Értékesített hőmennyiség (GJ)	520 938	556 984	6,9%	1 118 745	1 154 790	3,2%
Külön kezelt távhőszolgáltatás - Értékesített hőmennyiség (GJ)	517 742	550 087	6,2%	1 105 183	1 137 528	2,9%
Hőértékesítés: Értékesített hőmennyiség (GJ)	4 518 372	4 870 635	7,8%	10 307 947	10 660 209	3,4%
Lakossági távhőszolgáltatás - Fogyasztók száma (db)	243 518	243 685	0,1%	243 518	243 685	0,1%
Nem lakossági távhőszolgáltatás - Fogyasztók száma (db)	1 028	1 020	-0,8%	1 028	1 020	-0,8%
Külön kezelt távhőszolgáltatás - Fogyasztók száma (db)	773	771	-0,3%	773	771	-0,3%
Fogyasztók száma (db)	245 319	245 476	0,1%	245 319	245 476	0,1%
Lakossági távhőszolgáltatás számlázott légtérfogot (légm ³)	31 976 329	32 003 528	0,1%	31 976 329	32 003 528	0,1%
Nem lakossági távhőszolgáltatás számlázott légtérfogot (légm ³)	622 271	680 688	9,4%	622 271	680 688	9,4%
Külön kezelt távhőszolgáltatás számlázott légtérfogot (légm ³)	3 191 839	3 180 494	-0,4%	3 191 839	3 180 494	-0,4%
Távhőszolgáltatás számlázott légtérfogot (légm³)	35 790 439	35 864 710	0,2%	35 790 439	35 864 710	0,2%
Lakossági távhőszolgáltatás számlázott hőteljesítmény (MW)	28	26	-6,4%	28	26	-6,4%
Nem lakossági távhőszolgáltatás számlázott hőteljesítmény (MW)	191	203	6,1%	201	203	0,9%
Külön kezelt távhőszolgáltatás számlázott hőteljesítmény (MW)	92	98	7,3%	92	98	7,3%
Távhőszolgáltatás számlázott hőteljesítmény (MW)	311	328	5,4%	321	328	2,1%
Hőtermelés hatásfoka	93,2%	93,5%	0,3%	92,6%	92,8%	0,3%
Hőszállítás vesztesége	8,4%	7,5%	-10,5%	11,6%	11,1%	-4,4%

Naturáliák alakulása a 2018. év I. negyedévében:

- Az időszaki értékesített hőmennyiség valamennyi fogyasztói szegmens esetében a hidegebb átlaghőmérséklete miatt meghaladja a tervezettet.
- Fogyasztók száma: az új fogyasztók belépése gyakorlatilag megegyezik a tervezett ütemmel.
- Tervezettől eltérő új belépők híján a számlázott légtérfogot is a terv szerint alakult.
- Hőtermelés hatásfoka a 0,3 %-kal a tervezett szint felett alakult.

3.6.5 Beruházások

mFt

Beruházás adatok 2018	Kumulált terv	Kumulált tény	Eltérés (tény-terv)	Éves terv	Várható	Eltérés (várható-terv)	Tény/éves várható
Belváros távhőellátás lehetőségének megteremtése - az Erzsébet	161	0	-161	2 900	3 423	523	0%
Informatikai beruházások	205	1	-203	2 244	1 565	-679	0%
Távvezeték korszerűsítő és szintentartó felújítások	35	0	-35	2 237	1 907	-329	0%
Liget projekt: Kispeszt-Angyal föld stratégiai vezeték E1 szakasz a Kassák L. utcától a Városligetig (Liget projekt) kivitelezése (2017-ről áthúzódó projekt).	0	0	0	2 055	1 405	-649	0%
Hőközpont korszerűsítő és szintentartó felújítások	382	235	-147	2 050	2 126	76	11%
Hőközponti távfelügyelet kialakítása	147	185	38	1 519	1 688	169	11%
Tahi úti DN600 vezeték bővítés *	0	0	0	1 148	1 148	0	0%
Társaság működéséhez szükséges egyéb beruházások	93	51	-42	1 124	1 631	507	3%
Fogyasztói megkereséssel kapcsolatos fejlesztő beruházások	0	26	26	846	524	-322	5%
Liget projekt - hűtés	0	0	0	800	800	0	0%
Hőforrás korszerűsítő és szintentartó felújítások	21	4	-16	466	162	-304	3%
Egyéb tételek összesen	4	12	8	1 633	1 081	-552	1%
Összesen	1 047	514	-533	19 021	17 461	-1 561	3%

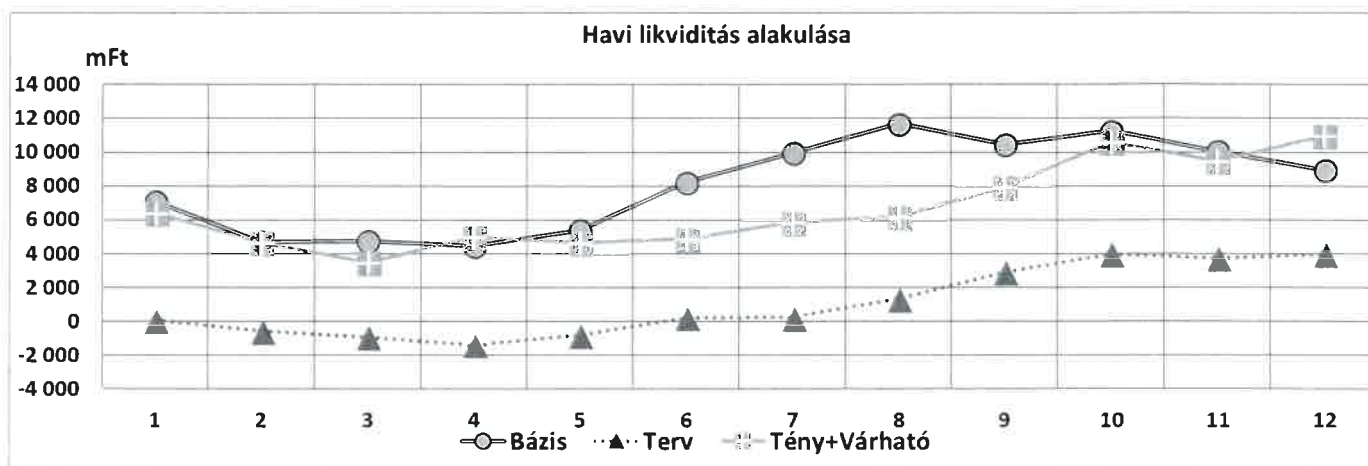
2018. év I. negyedévében a beruházások értéke -533 M Ft-tal elmarad az időszaki tervezettől.

- A 3 db legnagyobb mértékű projekt (Erzsébet hídi tranzitvezetékek, Informatikai beruházások, Távvezeték korszerűsítő és szintentartó felújítások) a tervezettekkel ellentétben nem kezdődött meg, esetükben a kiviteli tervek szállítása késik, valamint a beszerzési eljárások elhúzódása miatt csúsznak.
- A Liget projekttel kapcsolatos beruházások a terveknek megfelelően csak az év hátralévő részében kezdődnek el.



- A hőközpont korszerűsítő és szintentartó felújítások: A 2017. évről áthúzódó 49 cím esetében a műszaki átadás-átvétel lezárult, 15 cím esetében a műszaki átadás-átvétel megkezdődött, 40 cím esetében az üzembe helyezés sikeresen megtörtént, 3 esetben sikertelen. 1 címen a munkaterület átadás-átvétel megtörtént. Továbbá a 2018. évre tervezett címek közül 81 esetben nem történt munkavégzés, 25 címen megtörtént a munkaterület átadás, 2 cím esetében az üzembe helyezés megtörtént, 2 hőközpont esetében sikertelen lett. Ezen a tervsoron keletkezett ténykönyvelés 10 áthúzódó cím 25%-os teljesítése, valamint a munkaterület átadásokat követően raktárból felvett anyagok költségeinek összegéből adódik. Összességükben azonban jelentősen elmaradtak az I. negyedéves terv értéktől.
- Hőközponti távfelügyelet kialakítása: A tervezetteknek megfelelően alakult, azonban a 2017. évről történt áthúzódó munkák hatására mintegy 38 M Ft-tal meghaladták az időszaki tervet.
- Társaság működéséhez szükséges egyéb beruházások: A szerszám, kisgép, műszer beszerzése, cseréje tervsor alatt túlnyomó részt a 2017. évről áthúzódó Főtv. Komfort Kft. részére biztosított szerszámok beszerzése történt meg mintegy 20,5 M Ft értékben, további társasági igény alapján pedig 1,6 M Ft értékben történt beszerzés. Gondnokság jellegű berendezések beszerzése tervsoron elsősorban üzemeltetési területek különböző háztartási kis- és nagygépek karbantartása, irodai gépek, berendezések és egyéb irodai eszközök beszerzése történt meg az első negyedévben. 2018. I. negyedévben nagyobb léptékű ingatlant érintő beruházások valósultak meg a FŐTÁV Zrt. telephelyein. 2018. év I. negyedévében a Biztonságtechnikai beruházások között a Barázda u. 20. telephely tűzjelző rendszerének fejlesztő beruházása 381 ezer Ft és a társasági video megfigyelő rendszer fejlesztése (hőközponti mobil vagyonvédelmi rendszer videotechnikai kiegészítése) valósult meg 189 ezer Ft értékben. Az 5,6 M Ft értékben tervezett biztonságtechnikai amortizációs cseréket a társaságnál felállítandó új Fegyveres Biztonsági Őrséghez kapcsolódó biztonságtechnikai beruházások miatt kellett átütemezni. Az átütemezés az éves biztonságtechnikai beruházási terv végösszegét nem módosítja. Az első negyedévben elindított második negyedéves megvalósulással tervezett biztonságtechnikai beruházások a tervezettnél megfelelően záródnak le.
- Fogyasztói megkereséssel kapcsolatos fejlesztő beruházások: Új fogyasztók hálózatra csatlakoztatása tervsor alatt kiemelkedő projektek az első negyedévben 0 Ft tervösszeggel szerepelnek a 2018. évi beruházási tervben, a fűtési szezonhoz igazodó kiviteli munkák miatt. Az első negyedévben keletkező 38 M Ft tényköltség az előző évből áthúzódó kiviteli helyreállítási munkálatok költsége.

3.6.6 Likviditás



A társaság valós pénzügyi pozíciója a tervezett -935 M Ft-hoz képest, 2018. év I. negyedévének végére jelentősen magasabb 3,47 Mrd Ft-on realizálódott.

- A 2018. év I. negyedévének pénzforgalma az üzleti tervben prognosztizált összegtől 2 767 M Ft-tal tért el. A csökkenést a pénzforgalmi bevételek 190 M Ft-os növekedésének és a pénzforgalmi kiadások 2 957 M Ft-os növekedésének egyenlege okozta.
- Nem közszolgáltatási értékesítésre 116 M Ft-tal kevesebb bevétel folyt be. A támogatásokból befolyt 446 M Ft bevétel 284 M Ft-tal elmaradt a tervezett összegtől: a MAVIR-tól 27 M Ft-tal több támogatás érkezett, azonban pályázati támogatásra a tervezett 395 M Ft-ból az első 3 hónapban 84 M Ft érkezett. Áfa-pozíciónk változása miatt Áfa visszaigénylésre a tervezettnél 906 M Ft-tal több bevétel érkezett.
- Az energiaszállítók részére 1 276 M Ft-tal, 7,9%-kal több kifizetés történt a tervezettnél magasabb hőmennyiség-értékesítés miatt. A beruházási szállítók részére 1 163 M Ft helyett 2 769 M Ft került kifizetésre, mivel a 2017. év végén megvalósított beruházások kifizetései a 2018. évre húzódtak át. Az egyéb szállítók részére 36,6%-kal, 502 M Ft-tal több kifizetés történt.
- Az egyéb ráfordítások között vevői visszautalást nem terveztek, azonban 101 M Ft-ot kellett vissza utalni a vevőknek a túlfizetések miatt. Továbbá a társasághoz beérkező, de DHK-nak már átadott vevői befizetések miatt 162 M Ft tovább utalás történt a DHK-nak.
- Iparüzési adó fizetést nem tervezett a vállalkozás, azonban ezzel szemben 76 M Ft 2017. évi feltöltés kiegészítést teljesítettek februárban, illetve a 2018. évre 38 M Ft összegben utaltak 1. előleg részletet.

3.7 Fővárosi Közbeszerzési Kft.

3.7.1. Eredménykimutatás

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	18	57	53	-4	35	72	702	702	0	630
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott tám.	11	0	0	0	-11	44	0	0	0	-44
Költségek (ráf.) ellentételezésére kapott tám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrigált nettó árbevétel	29	57	53	-4	24	115	702	702	0	586
Aktivált saját teljesítmények értéke	50	0	0	0	-50	201	-174	-174	0	-374
Anyagjellegű ráfordítások	-41	-41	-31	10	9	-163	-161	-161	0	2
Személyi jellegű ráfordítások	-77	-55	-52	2	25	-310	-219	-219	0	91
Értékcsökkenési leírás	-5	-4	-4	0	1	-18	-17	-17	0	1
Egyéb bevét. és ráford. egyenlege (tám. nélkül)	0	-4	0	4	0	-2	-16	-16	0	-15
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-44	-47	-35	13	9	-176	115	115	0	291
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-44	-47	-35	12	9	-176	115	115	0	291
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-44	-47	-35	12	9	-177	115	115	0	292

A Fővárosi Közbeszerzési Kft. jelenleg nem rendelkezik Igazgatóság által elfogadott üzleti tervvel, az elemzésben szereplő tervszámok a társaság által legutóbb Igazgatóság elé terjesztett terv számait tartalmazza.

A társaság 2018. I. negyedéves adózott eredménye -35 M Ft-os veszteség, amely a tervtől 12 M Ft-tal kedvezőbb.

Korrigált árbevétel (-4):

- Belföldi értékesítés alaptevékenység árbevétele (-3): A közbeszerzésekből származó bevétel közel az időszaki terveknek megfelelően alakult.
- Ingatlanhasznosításból származó bevételek (-3): A társaság által nem használt 3. szint bérbeadása a tervezettekkel ellentétben nem valósult meg.
- Továbbszámlázás árbevétele (+1): A hirdetményekből származó továbbszámlázott díjak a tervezettnél nagyobb mértékűek.

Egyéb bevételek-ráfordítások eredményhatása (-4): Az iparűzési adó előleg az első negyedévben nem került befizetésre.

3.7.2. Működési költségek

mFt

2018	KUMULÁLT 1-3. hó					ÉVES				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis	Bázis	Terv	Várható	Eltérés Várható Terv	Eltérés Várható Bázis
Fővárosi Közbeszerzési Kft.										
Anyagköltség	-1	-1	0	0	0	-2	-2	-2	0	0
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-35	-36	-26	10	9	-142	-145	-145	0	-4
Egyéb szolgáltatások értéke	-2	-3	-3	1	-1	-8	-8	-8	0	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-3	-1	-2	-1	0	-11	-5	-5	0	6
Anyagjellegű ráfordítások	-41	-41	-31	10	9	-163	-161	-161	0	2
Bérek	-60	-44	-43	1	17	-242	-175	-175	0	66
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-2	-2	0	2	2	-9	-8	-8	0	1
Bérfelárak	-15	-9	-9	0	6	-59	-35	-35	0	24
Személyi jellegű ráfordítások	-77	-55	-52	2	25	-310	-219	-219	0	91
Értékcsökkenési leírás	-5	-4	-4	0	1	-18	-17	-17	0	1
Működési költségek összesen	-123	-100	-88	13	35	-491	-396	-396	0	94

A társaság működési költségeinek összege 2018 I. negyedévében 88 M Ft volt, amely 13 M Ft-tal alacsonyabb a tervezett értéknél:

Anyagjellegű ráfordítások (+10):**Igénybe vett szolgáltatások (+10):**

- Egyéb szakértő, tanácsadói szolgáltatások költsége (+7): FAKSZ szolgáltatásokra a társaság az első negyedévben lényegesen kevesebbet fizetett ki mint az időszaki tervezett.
- Bérleti díjak (+2): Csökkenésének elsősorban az informatikai szolgáltatások kiszervezése az oka, melynek köszönhetően némely szoftverekre és számítástechnikai eszközökre ezáltal nem volt szüksége a társaságnak, ezért e tételek bérleti díja már nem jelentkezik tényidőszakban.
- Egyéb igénybe vett szolgáltatások (+1): egyéb kisebb tételeken történt megtakarítások összesítésének eredménye.

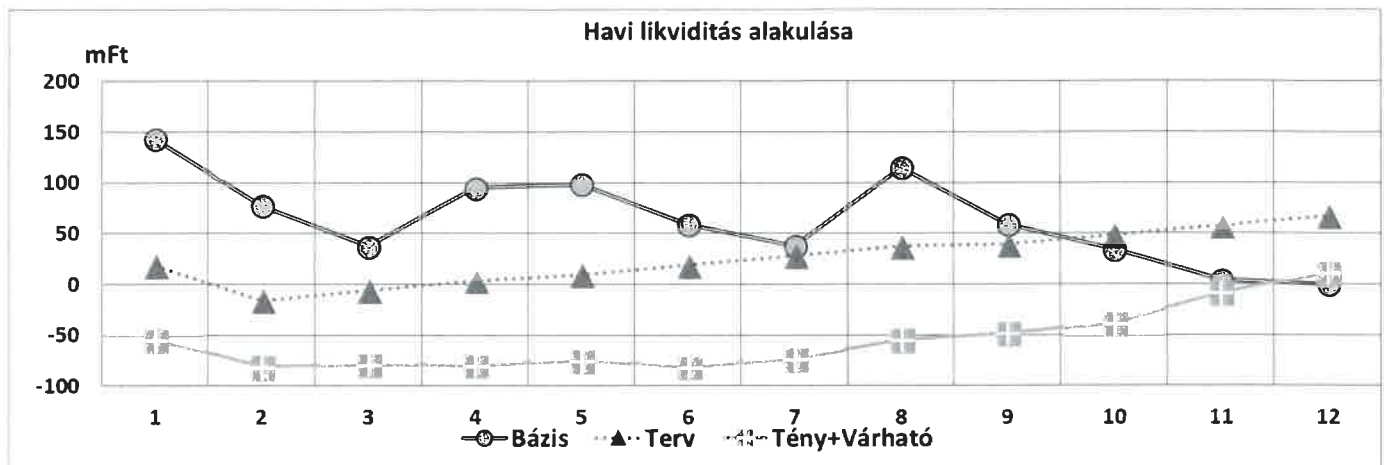
Egyéb szolgáltatások (+1): Elsősorban a biztosítási díjak a kifizetése a tervezettnél alacsonyabb mértékű.

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (-1): A tovább számlázott hirdetmények összege és mennyisége meghaladta az időarányos tervet, mely a vártnál magasabb közbeszerzési ügyszám eredménye.

Személyi jellegű ráfordítások (+2):

- A személyi jellegű egyéb kifizetések a vártnál alacsonyabb összeggel léptek fel az első negyedévben, köszönhetően annak, hogy a terv arányosan osztotta fel a cafeteria kifizetéseket, azonban azok ténylegesen csak fél évente történnek meg a társaságnál.

3.7.3. Likviditás



A társaság likviditási helyzetére való tekintettel a BVH Igazgatósága a 67/2018. (III.21.) BVH IG határozatában kötelezte a céget, hogy heti cash flowjáról táblázatos formában tájékoztatást küldjön az anyavállalatnak monitoring céljából, amíg a likviditása nem stabilizálódik.

A társaság valós pénzügyi pozíciója 2018. március végére -78 M Ft, mely jelentősen az időszaki terv alatt alakult.

- A társaság nem rendelkezik szabad pénzeszközzel, teljes mértékben folyószámlahittel finanszírozza magát, melyek mellett a közbeszerzési ügyekhez kapcsolódóan 72 M Ft-ot meghaladó zárolt letét áll a társaság számláján.
- A 300 M Ft-os folyószámlahitel keretéből az időszak végére már mintegy 78 M Ft-ot kihasznált, hogy a működési költségeit finanszírozni tudja. Az I. negyedéves működési költségeinek 81 %-át ebből a hitelből fedezte.
- A társaság bevételei az elhúzódó teljesítésigazolások miatt a vártnál sokkal lassabban érkeznek. Az előző években lezárt eljárásokra kibocsátott teljesítési jelentések visszaigazolásainak jelentős része nem került a megrendelő részéről kibocsátásra, mert a költségelszámolásokat rendre vitatják.
- Ennek hatására az elkövetkezendő hónapokban vélhetően hasonlóképp csak a folyószámlahitelkeret kihasználásával képes biztosítani a vállalkozás működésének fedezetét. Az áthúzódó ügyekkel kapcsolatos egyeztetések eredménytelensége jelentősen ronthat a társaság likviditását és bevételei is el fognak maradni a tervezettől.

2. sz. melléklet

HITELES KIADMÁNY
BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI HOLDING
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
IGAZGATÓSÁGA

JEGYZŐKÖNYV KIVONAT

amely készült a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BVH Zrt. vagy Társaság) Igazgatóságának 2018. június 13. napján 9.00 órától a Társaság székhelyén (1052 Budapest, Városház utca 9-11., III. emelet 307./c) megtartott üléséről.

15. napirendi pont: Előterjesztés a BVH Zrt. tagvállalatainak 2018. évi I. negyedéves előrehaladási jelentésének tárgyában (alapítói döntést igényel)

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatóságának 158/2018. (VI.13.) BVH IG HATÁROZATA

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatósága a BVH Zrt. Alapszabályának VII. fejezet 2.2. szerinti hatáskörében eljárva a GAZD/338/1/2018 iktatószámú előterjesztésben foglaltak alapján elfogadásra javasolja a Fővárosi Közgyűlésnek a BVH Zrt. 2018. I. negyedéves előrehaladási jelentését az előterjesztés 1. sz. melléklete szerinti tartalommal.

Felelős: Kistakács Tünde elnök-vezérigazgató, BVH Zrt.

Határidő: Budapest Főváros Önkormányzatának soron következő közgyűlése

Határozathozatal módja: egyszerű szavazattöbbség

Szavazás eredménye: 7 igen

Az Igazgatóság elnöke megállapítja, hogy a szavazásra bocsátott határozati javaslat elfogadásra került.

dr. Augusztinyi Szandra s.k.
jegyzőkönyvvezető

Kistakács Tünde s.k.
az Igazgatóság elnöke

A kiadmány hitelül:



2018 JÚN 20.