Fővárosi
Csatornázási Művek Zrt.

2022. ÉVI
ÜZLETI TERV

A 2022. évi Üzleti terv célkitűzései

Az FCSM Zrt. az előző évet a szigorodó, nagyobb terhet jelentő jogszabályi környezet és romló gazdasági, pénzügyi illetve világpiaci folyamatok ellenére is szolgáltatási, műszaki és gazdasági szempontból egyaránt eredményesen zárta. Az ISO 9001:2015 szabvány szerinti minőségirányítási, az ISO 14001:2015 szabvány szerinti környezetközpontú irányítási, ISO 45001:2018 szabvány szerinti munkahelyi egészségvédelmi és biztonság-irányítási, ISO 50001:2018 energiagazdálkodási irányítási, a Codex Alimentarius Annex CAC/RPC 1-1969, 2009 szerinti élelmiszer-biztonsági irányítási, továbbá az Angyalföldi Szivattyútelepen az 1221/2009/EK rendelet szerinti EMAS - Hitelesített környezetvédelmi vezetési rendszerek rendszer szabványok előírásainak megfelelően kialakított Integrált Irányítási Rendszer folyamatos alkalmazásával a Társaság az elmúlt években az egyik legnagyobb hazai környezetgazdálkodási céggé vált.

A 2022. évi Üzleti terv célja, hogy a Társaság megtartva eddigi stratégiája alapjait, és megőrizve a tevékenységek végzésének hatékonysági szintjét, biztosított legyen a leszűkített mozgásteret adó jogszabályi környezetben és az elhúzódó hatásokat okozó COVID-19 világjárvány alatt is a víziközmű-szolgáltatás zavartalan ellátása és a gazdálkodás egyensúlya.

Tekintettel arra, hogy a MEKH 2021. március 3-án megküldött VKEFFO/1297-5/2021. számú határozatával ismételten meghosszabbította a Társaság közérdekű üzemeltetői kijelölését 2022. április 9. napjáig Budaörs településen a közműves szennyvízelvezetési és –tisztítási víziközmű-szolgáltatás végzése vonatkozásában, így az Üzleti terv számol azzal, hogy Budapest főváros mellett Budaörs településen is 2022. év folyamán a Társaság végzi a közműves szennyvízelvezetési és –tisztítási víziközmű-szolgáltatást.

Ezen túlmenően a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt-t 2022. február 16-án megküldött VKEFFO/815-2/2022 számú határozatával (mely határozatot a MEKH a VKEFFO/815-5/2022 számú határozatában kiegészítette) Nagytarcsa településen közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás, illetve a VKEFFO/809-6/2022 számú határozatával Nagytarcsa településen közműves ivóvízellátás, mint víziközmű-szolgáltatás végzésére közérdekű üzemeltetőként jelölte ki 2022. március 1. napjától 2023. február 28. napjáig. A Nagytarcsa településen összegyűjtött szennyvizet ezt megelőzően az FCSM által üzemeltetett rendszer, mint agglomerációs szennyvízelvezető központ fogadta a Dél-pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt-től (DPMV-től) Kistarcsa, Kerepes települések szennyvízével együtt.

A fentiek mellett a Társaság 2022. évi Üzleti tervének összeállításánál alapul vett, a gazdálkodási lehetőségeket determináló jogszabályi követelmények a következők:

- A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény hatályba lépésével és módosításával 2012. január 1-től a Fővárosi Önkormányzat árhatósági jogköre megszűnt. A Vksztv. 74. § (2) 3. pontja alapján a közműves szennyvízelvezetés és – tisztítás hatósági díját a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal javaslatának figyelembe vételével az illetékes miniszter rendeletben állapítja meg, a rendelet hatályba lépéséig a nem lakossági felhasználók vonatkozásában a víziközmű-szolgáltatók a 2013. január 31-én jogszerűen alkalmazott díjakat alkalmazhatják. A Vksztv. 65. § (2) és 76. § (7) rendelkezései alapján a Hivatal minden év október 15-ig küldi meg javaslatát a miniszter részére, de ez alapján díjmegállapításra még nem került sor. Így 2013-2021. években is a fővárosi csatornahasználati díj változatlanul a 2012. évivel azonos, nettó 333,60 Ft/m^3 volt, amely szolgáltatási díj 5,08 Ft/m^3 vízterhelési díjat tartalmazott. Budaörs területen a lakossági díj nettó 160,65 Ft/m^3, a nem lakossági díj pedig nettó 413 Ft/m^3. A Társaság a 2022. évi Üzleti Tervének összeállításakor sem Budapesten, sem Budaörsön, sem Nagytarcsán nem számol díjemeléssel.

- A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény előírja, hogy a rezsicsökkentés eredményeképpen a lakossági felhasználói körben, valamint a bérlakások üzemeltetését végző gazdálkodók számára a szennyvízelvezetési díj-számlában meghatározott fizetendő szolgáltatási egységre jutó összeg 2013. július 1-jét követő időszakban teljesített szolgáltatás vonatkozásában nem haladhatja meg a 2013. január 31-én jogszerűen alkalmazott díjtételek és egyéb számlaelemek alapján, ugyanazon feltételekkel számított összeg 90%-át. A rezsicsökkentés 2022-ben várhatóan közel 2.659 millió Ft árbevétel kiesést jelent a Társaság számára.

- Az 58/2013. (II.27.) Kormányrendelet alapján a lakossági fogyasztók locsolási kedvezményben, illetve csőtörés miatt csatornahasználati-díj jóváírásban részesülhetnek, illetve Budapest Főváros Közgyűlésének módosított 4/1995. (II.13.) sz. Főv. Kgy. rendelete szerint a medencevízre, illetve az agglomerációs településekről bevezetett szennyvíz mennyiségére a Társaság szennyvíz-agglomerációs bevezetési díjkedvezményt nyújt.

- A díjbefagyasztást követően bevezetett jogszabályi változások és fizetési kötelezettségek hatásaival 2022. évben is számolni kell, ilyenek a közmű vezetékadó,

a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak fizetendő felügyeleti díj, a tranzakciós illeték, az e-útdíj, megyei matrica, energetikai audit, energetikai referens, közbeszerzési akkreditált szaktanácsadó alkalmazása. Ezen belül is különösen nagy terhet jelent 2021-től a közmű vezetékadó összege, mivel 2021. január 1-től módosult a közművezetékek adójáról szóló 2012. évi CLXVIII. törvény, mely módosítás szerint 2022-ben a közmű vezetékadó összege várhatóan 2.430 millió Ft-ra növekszik, a törvénymódosítással újonnan bevezetett, 4,5-es szorzó alkalmazása következtében.

- Az 58/2013. Kormányrendelet 85/A. §-a értelmében 2014. évtől a házi beemelők üzemeltetését a Társaságnak kell végeznie. 2021. december 31-ig üzemeltetésre átadásra került 1.014 db beemelő egység és ezen felül 2022. év folyamán az előzetes számítások alapján további közel 300 db új beemelő üzembe helyezésére kerülhet sor.

A fenti tényezők és a COVID-19 járvány elhúzódó hatása befolyásolják a Társaság pénzügyi mozgásterét a közüzemi szolgáltatási díjbevételek növelése terén. A pénzügyi stabilitás fenntartásához – mint stratégiai cél eléréséhez – részben a vállalati bevételeket befolyásoló objektív tényezők negatív hatásainak tompítására, ezzel egyidejűleg a szolgáltatási díjbevétel és annak beszedettségének növelésére, részben a működési költségek kontrollálása érdekében szigorú költséggazdálkodás folytatására, illetve a belső tartalékok fokozott feltárására van szükség.

A Társaság, a fenti jogszabályokból adódó követelményeket, a COVID-19 világjárvány kihívásait, valamint a világgazdasági folyamatokból, és inflációs környezetből adódó nehézségeket is figyelembe véve, 2022. évi Üzleti tervében a **legfőbb stratégiai célkitűzéseit** továbbra is az alábbiak szerint határozta meg:

- Az üzemeltetési feladatok folyamatos és zökkenőmentes ellátása Budapest, Budaörs és Nagytarcsa területén.
- A budapesti, a budaörsi és a nagytarcsai fogyasztói igények gyors, panaszmentes kielégítése, szakszerű és gyors reagálás a műszaki és környezetvédelmi problémákra, szolgáltatások lehetőség szerinti fejlesztése és a fogyasztó-barát szemlélet erősítése a cég minden területén.
- A környezettudatos szemlélet terjesztése, a Duna vízminőségének folyamatos javítása.

- A Fővárosi Önkormányzat által megrendelt ár- és belvízvédelmi feladatok, árvízi védműveken végzendő célzott munkálatok, illetve vízgazdálkodási fejlesztési javaslatok kidolgozásának befejezése, a korábbi években elkezdett munkák lezárása.
- A Társaság fizetőképességének, pénzügyi egyensúlyának folyamatos biztosítása, a tevékenység hatékony végzésnek biztosítása, az ésszerű takarékosság megvalósítása minden területen.
- A Társaság képzett szakember állományának megtartása a bérek emelése és a nyugdíjban részesülő munkavállalók foglalkoztatása révén.

A Társaság **jövőképe**, hogy az eddig elért eredményeit fenntartva, hosszú távon stabilan és magas színvonalon

- a társadalmi és természeti környezeti változásokra gyorsan, hatékonyan és hitelesen reagálva, továbbra is folyamatosan és biztonságosan látja el közüzemi közszolgáltatási feladatait,
- megőrzi és fejleszti jelenlegi szakmai, gazdasági és közösségi pozícióját,
- fenntartja a jó kapcsolatot és együttműködést az ellátásért felelőssel és a hatóságokkal,
- folytatja innovációs tevékenységét,
- élen jár a környezetkímélő technológiák kifejlesztésében, bevezetésében és elterjesztésében,
- korszerű, elsősorban elektronikus kommunikációs megoldásokra épülő ügyfélkapcsolati rendszert működtet,
- a fővárosi közszolgáltató társvállalatokkal együttműködik a szinergiák kihasználásában,
- bővíti másodlagos tevékenységeit,
- szakmai kapacitásait, képességeit lehetőség szerint a víziközmű-szolgáltatási ágazatban külföldön is hasznosítja.

A Társaság kiemelt feladatai 2022. évben:

- A COVID–19 világjárvány, a világgazdasági folyamatok, valamint a gyorsuló inflációs környezet Társaságra gyakorolt hatásainak csökkentése érdekében, a jogszabályi lehetőségek keretei között a Társaság vezetésének mindent meg kell tennie az FCSM, mint stratégiai jelentőségűnek besorolt gazdasági társaság működőképességének és a közszolgáltatás folyamatos és biztonságos ellátásának biztosításáért. A COVID-19 világjárvány kihívásaira az intézkedések elsődleges célja

továbbra is megtalálni az egyensúlyt a munkavállalók egészségének védelme és az alapvető fontosságú szolgáltatások folyamatosságának fenntartása között.

- A budaörsi és 2022. március 1-től a nagytarcsai közműves szennyvízelvezetési- és tisztítási rendszer üzemeltetését, valamint Nagytarcsa településen a közműves ivóvízellátást a MEKH kijelölő határozata alapján az FCSM végzi közérdekű üzemeltetőként 2022. évben is. A közmű vezetékadó 2022. évi jogszabályban előírt 4,5-szeresére történő emelése a budaörsi közszolgáltatást is érinti (a nagytarcsait 2022. évben nem, mert január 1-én nem a Társaság üzemeltetésében voltak a vezetékek), ezért a Társaságnak minden lehetséges lépést meg kell tennie a budaörsi közszolgáltatás rentabilitásának javítása érdekében, valamint a nagytarcsai víziközmű-szolgáltatás zökkenőmentes átvétele és az üzemeltetési költségekminimalizálása érdekében.
- A Társaságnak továbbra is kihívást jelent a jogszabályokban előírt elektronikus közbeszerzés, elektronikus ügyintézés, e-közmű rendszer üzemeltetése, cégkapus ügyintézés bővítése, illetve a NAV online adatszolgáltatás teljes számlaállományra vonatkozó kiterjesztése.
- A Társaság kiemelt feladata 2022. évben is az árvízvédelmi létesítmények – önkormányzati fenntartási keret terhére elvégzendő – szokásos és egyedi feladatainak ellátása, illetve a Budapest vízgazdálkodási helyzete, állapotfelmérő vizsgálatok, fejlesztési javaslatok elkészítésének 2022. évi befejezése és lezárása.
- A Társaság az addicionális bevételek arányának növelése érdekében pályázati lehetőségek feltárására nagy hangsúlyt fektet.
- Az energiaköltségek csökkentése érdekében a Társaság folytatja a 2016. II. félévében megkezdett – a szennyvíztisztító telepeken előállított villamos energia saját felhasználásán felüli mennyiségének energiahálózatba történő kitáplálását, amivel a Társaság többi telephelyén a vásárolt villamos-energia mennyisége csökkenthető. A 2021. évben megvásárolt dömsödi kiserőmű által termelt villamos energia saját felhasználása feltételeinek megteremtéséig KÁT rendszerben kerül értékesítésre.
- Biztosítani kell a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (Vksztv.) és a Vksztv. egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II. 27.) Kormányrendelet előírásainak való megfelelésből adódó feladatok határidőre történő teljesítését (rendszeres- és eseti adatszolgáltatások pl. a díjelőkészítés megalapozásához a MEKH részére, a Gördülő Fejlesztési Terv kidolgozása és aktualizálása).

- Az előző évek tapasztalatai alapján folyamatosan fejleszteni kell a minőségbiztosítási és környezetközpontú irányítási rendszert és a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtetni a belső kontrollrendszert.
- A Társaság tovább erősíti együttműködését a hatóságokkal, valamint a környezetvédelmi-, egyéb hatósági-, és rendkívüli feladatok megoldásában illetékes szervekkel (szennyvízbírság, VTD, katasztrófavédelem stb).
- A Társaság a SZOLINFO követeléskezelő moduljának alkalmazásával minden lehetséges és jogszerű intézkedést megtesz a kintlévőségek csökkentése érdekében, elsősorban peren kívüli eljárások kezdeményezését és lefolytatását, fizetési megállapodások, valamint egyéb peren kívüli megállapodások megkötését, illetve a behajtási költségátalány alkalmazását.
- A KEHOP támogatásban elnyert „MI VÁLTOZZUNK, NE A KÖRNYEZET!" átfogó társadalmi szemlélet-formáló kampány feladatainak támogatás szerinti lebonyolítása, valamint az Európai Unió által támogatott körforgásos városi vízgazdálkodási projekt (CWC) céljainak megvalósítása, közös tudásbázis kialakítása, a témában érintett szakemberek ismereteinek bővítése, valamint a lakosság tájékoztatása a körforgásos városi vízgazdálkodásban rejlő lehetőségekről.
- A XXI. század kihívásai és az EU-s irányelvek követelményei arra ösztönözték a Társaságot, hogy bővítse az okos mérés bevezetését egyes nagyfogyasztói felhasználási helyeken. A projekt keretén belül 2022-ben is folyamatosan bővül az okos mérésbe vont felhasználói helyek száma.
- A szakember állomány megtartása bérfejlesztés és egyéb humánpolitikai intézkedések révén.
- A Vksztv. által előírt víziközművek vagyonértékelési feladatainak elvégzése érdekében együttműködés a Fővárosi Önkormányzattal és az általa megbízott szakértőkkel, a jogszabály által a víziközmű-szolgáltatókra előírt adatszolgáltatás biztosítása.

A 2022. évi tervjavaslat

A Társaság 2022. évi Üzleti terve figyelembe veszi a víziközmű-szolgáltatás külső feltételeit, a 2021. évi tényleges gazdálkodási eredményeket, valamint a fent részletezett kiemelt feladatok végrehajtását.

1. A szolgáltatási terv

A szolgáltatási terv adatait az 1. sz. táblázat részletezi.

A **szenny- és csapadékvíz elvezetés** tervezett mennyisége a 2022. évi Üzleti tervben 164.771 ezer m^3.

A szenny- és csapadékvíz döntő része a telepekről már tisztítva kerül a Dunába, tekintettel arra, hogy 2013. évtől a csepeli felvezetés-beruházás megvalósítása eredményeképpen a csepeli területek és a Vas Gereben utcai telep vízgyűjtő területén összegyűjtött szennyvizek is a BKSZT telepre kerülnek felvezetésre. 2016-ban a BKISZ projekt keretén belül megépült a dél-budai régió- és Budaörs szennyvizeinek a BKSZT telepre felvezető főgyűjtő csatornája. 2017-ben a Fővárosi Önkormányzat beruházásaként megvalósult a margitszigeti csatorna beruházás és a szennyvíztisztító telephez szükséges átkötések kiépítése is, ezzel teljes körűvé vált a szennyvíztisztítás Budapest területén.

A **szennyvíztisztítás** Budapesten egyrészt a BKSZT telepen, másrészt a saját üzemeltetésű telepeken valósul meg. 2021. évben a tisztítótelepekre bevezetett szennyvizek közel 100%-a, várhatóan 151.471 ezer m^3 kerül tisztításra. Ebből a BKSZT telepre átadott szennyvíz mennyisége 82.000 ezer m^3, a Társaság által üzemeltetett telepeken pedig várhatóan 69.471 ezer m^3 biológiai-tisztítás- és tápanyag-eltávolítást is tartalmazó, teljes körű szennyvíztisztítás valósul meg.

A Társaság a 2022. évi Üzleti tervében 115.400 ezer m^3 kiszámlázott szennyvízmennyiséggel számol, kismértékben meghaladva az előző évben ténylegesen kiszámlázott 113.797 ezer m^3-t (de továbbra is jelentősen elmaradva a 2019. évi 118.396 ezer m^3-es számlázott mennyiségtől), amelyből 113.048 ezer m^3 a budapesti, 2.001 ezer m^3 a budaörsi, míg 351 ezer m^3 a nagytarcsai felhasználóknak közvetlenül kiszámlázott szennyvízmennyiség. A nagytarcsai kiszámlázott ivóvíz mennyiség terve 2022. március 1-től december 31-ig tartó időszakra 379 ezer m^3.

A Budapest Főváros Közgyülésének módosított 4/1995. (II.13.) sz. Főv. Kgy. rendeletében meghatározott feltételek szerint a Fővárosi Önkormányzattal szerződött közfürdők medencevize, meghatározott feltételek mellett - a VTD-t ide nem értve - 50 %-os kedvezménnyel kerül kiszámlázásra. A közfürdők nagyságrendileg előző évvel azonosra tervezett kibocsátási adatai alapján a 2022. évi terv 810 ezer m^3 elvezetett medencevíz kiszámlázásával számol.

2010. évtől - ugyancsak a 4/1995. (II.13.) sz. Főv. Kgy. rendeletben meghatározott feltételek mellett - az agglomerációból érkező szennyvizek fogadása után a fővárosi díjból 40% kedvezmény vehető igénybe, a 2011-ben elfogadott rendeletmódosítás pedig az 1 millió m^3-t meghaladó átvett agglomerációs szennyvizek mennyisége után 50 %-os díjkedvezményt

tesz lehetővé. A díjkedvezmény a VTD-re nem vonatkozik. A 2022. évi terv 5.800 ezer m^3 agglomerációtól átvett szennyvízmennyiséggel kalkulál (ebből a 40%-os díjkedvezménnyel értékesített mennyiség 2.410 ezer m^3, az 50 %-os díjkedvezménnyel értékesített mennyiség 3.330 ezer m^3, a díjkedvezmény nélkül átvett, több kisebb agglomerációs kereskedelmi egységtől származó szennyvízmennyiség pedig 60 ezer m^3).

A bevételeket a tényleges kiszámlázás mellett a szolgáltatáshoz kapcsolódó időbeli elhatárolások figyelembe vételével kell megállapítani. A 2022. évi terv az előző évi tényadatok alapján 14.805 ezer m^3 elhatárolt év végi bevételt tartalmaz (ebből 305 ezer m^3 a budaörsi felhasználókhoz kapcsolódó elhatárolt bevétel), amelyet az árbevétel alapjául szolgáló mennyiség meghatározásakor csökkenti az előző időszakban elhatárolt szintén 14.658 ezer m^3 (ebből 265 ezer m^3 a budaörsi felhasználókhoz kapcsolódik).

2. A befektetett eszközök terve

2021. december 31-én a Társaság immateriális javainak és tárgyi eszközeinek nettó értéke 118.539 millió Ft-ot tett ki. Ennek értéke 2022. év végére a beruházások, aktiválások, az értékcsökkenési leírások és a selejtezések együttes hatására a terv szerint várhatóan 117.873 millió Ft-ra változik.

2022. évre a Társaság beruházási terve 5.665 millió Ft aktiválással számol, ebből a tárgyi eszközök üzembe-helyezési előirányzata 5.386 millió Ft, az immateriális eszközök aktiváiása pedig 279 millió Ft. Ezzel összefüggésben a befejezetlen beruházási állomány 259 millió Ft-tal emelkedik. Az állományban lévő saját és idegen forrásból megvalósított és aktivált eszközök után elszámolt amortizáció várható értéke 2022. évben 6.401 millió Ft.

A 2022. évi tervben szereplő selejtezendő tárgyi eszközök nettó értéke 64 millió Ft, ezek főként a Társaságnál megvalósuló hálózatrekonstrukciókhoz, valamint az átemelőtelepek rekonstrukcióihoz kapcsolódnak. Az eszközértékesítés (ingatlan és gépjármű) 2022. évi a könyv szerinti értékkel csökkentett bevételi előirányzata 153 millió Ft.

A tárgyi eszközök 2022. évi tervezett bruttó értékének megoszlását és annak változását a 2. sz. táblázat mutatja be.

3. A beruházási, karbantartási terv

A Társaság 2022. évre tervezett beruházásait és ezek forrásait az Üzleti tervvel összhangban készült 2022. évi Beruházás Terv tartalmazza.

Az eszközök műszaki állapotának megőrzésére 2022. évben 5.900 millió Ft összegű **karbantartást** tervez a Társaság. A 3. sz. táblázat mutatja be a Társaság 2022. évi saját és külső fenntartási előirányzatát. Az összes karbantartás 57%-át a Társaság saját kivitelezésben tervezi megvalósítani. Az idegen kivitelezésű fenntartás előirányzott összege 2.535 millió Ft, melyben a Társaság számol a 100%-ban az FCSM Zrt. tulajdonában lévő FCSM Mélyépítő és Karbantartó Kft. által végzett gépészeti karbantartási munkákkal is.

2022. évben a tervezett karbantartási költségek 8,9%-kal emelkednek, amelyen belül az idegen fenntartások 19,8%-kal haladják meg a 2021. évit, alapvetően a szivattyúk garanciáinak lejártát követő többletjavításokkal, a fővárosi, a budaörsi továbbá a nagytarcsai házi beemelők üzemeltetéséből adódó többletfeladatokkal, tisztítótelepi technológiai berendezésekhez kapcsolódó karbantartásokkal, az informatikai szolgáltatások bővülésével, valamint a gázmotorok karbantartásával összefüggésben.

4. Létszám- és bérgazdálkodási, valamint humánpolitikai terv

A Társaság 2022. évre vonatkozó terve 964 fő átlagos állományi létszámmal kalkulál (ebből 14 fő a Nagytarcsa településen végzett közműves ivóvízellátás és szennyvízelvezetés közérdekű üzemeltetés miatti többletlétszám), a tervezett 950 fős budapesti és budaörsi közszolgáltatási ellátásának létszáma 9,1 fővel alacsonyabb a 2021. évi tényleges átlagos állományi létszámnál (a létszámterv szervezetenkénti alakulását a 4. sz. táblázat mutatja be). A 2022. évi **bérterv** a 2021. évi átlagkereset, 6,8%-os átlagos bérfejlesztés, valamint a tervezett létszám figyelembe vételével készült. A 2022. évi létszám- és bérgazdálkodás előirányzatát, az 5-7. sz. táblázatok mutatják be.

A 2022. évi **szociális terv** a 2021. évi kifizetéseket mintegy 86 millió Ft-tal, 24,5 %-kal haladja meg, 438 millió Ft felhasználást tartalmaz (8. sz. tábla). A tervezett kiadások magukban foglalják a szociális létesítmények üzemeltetési, fenntartási, beruházási kiadásait, csökkentve a szociális létesítményekből befolyó árbevétellel.

5. Eredményterv

5.1. A 2022. évi bevételek terve

A Társaság 2022. évre tervezett bevételinek összesítése a 9. sz. táblázatban található.

Szennyvízelvezetés és –tisztítás árbevétele a tervezett kiszámlázott szennyvízmennyiség, az időbeli elhatárolások változása, az érvényes csatornahasználati díjak, a díjkedvezmények (agglomerációs díjkedvezmény, 50 %-os medencevíz kedvezmény), valamint 2013-tól a lakossági és a bérlakást üzemeltetők körében érvényes rezsicsökkentésnek a számla végösszegére vetített 10 %-os mértéke alapján a Társaság a 2022. évi tervében 34.299 millió Ft árbevétellel kalkulál Budapest vonatkozásában, míg Budaörs tekintetében 469 millió árbevétel lett betervezve. A Nagytarcsa településen a szennyvízelvezetési árbevétel 2022. évi időarányos (március 1-től december 31-ig) terve 135 millió Ft, míg az ivóvíz ágazat tervezett nettó árbevétele 119 millió Ft.

A vízkárelhárítás- és vízminőség-védelem 962 millió Ft összegű 2022. évi árbevételi terve alapvetően az árvízi létesítmények szokásos karbantartási feladatai elvégzésének (476 millió Ft-os), valamint a korábbi években készült a Budapest vízgazdálkodási helyzete állapotfelmérő vizsgálatok kidolgozásának és a megkezdett egyedi munkáknak (Pünkösdfürdői árvízvédelmi létesítmény - kivitelezési munkák befejezése és a Vízművek mögötti védmű és 35. védvonalszakasz üzemeltethetőségének javítása munkák) 457 millió Ft-os ellenértékét tartalmazza. A fennmaradó összeg vízminőség-védelmi feladatok, illetve laborvizsgálatok elvégzéséből adódó árbevétel.

Az egyéb szennyvízszolgáltatások 2022. évi árbevételi terve az előző évi tény értéknél 28 millió Ft-tal alacsonyabb, a megrendelt munkák és a szennyvíz-ártalmatlanítási bevételek várható csökkenése miatt, amely így várhatóan 559 millió Ft-on alakul.

Az egyéb alaptevékenységen kívüli tevékenység 2022. évi árbevétele várhatóan 1.381 millió Ft lesz, ami 240 millió Ft-tal magasabb az előző évi értéknél. Ez tartalmazza a közvetített szolgáltatások, üzemeltetési és bérbeadási tevékenység, a dömsödi kiserőmű KÁT-rendszerű villamos energia értékesítés, a leányvállalatoknak végzett szolgáltatások, a jóléti és kulturális szolgáltatások, valamint egyéb vállalkozási munkák árbevételét.

Az export-értékesítés 2022. évi tervezett értéke 0 millió Ft.

Összességében: az értékesítés nettó árbevétele 2022-ben várhatóan 37.925 millió Ft-on realizálódik, ez 1.308 millió Ft-tal magasabb a 2021. évi tényleges értéknél.

A 2022. évi terv az értékesítés nettó árbevételén felül 2.008 millió Ft-os egyéb és pénzügyi bevételt tartalmaz.

Az egyéb bevételek 2022. évi tervezett értéke 1.638 millió Ft. A 2021. évi terv jelentősebb tételei a következők:

- A 2022. évre tervezett eszközértékesítés könyv szerinti értékkel csökkentett bevétele a Nagytétényi úti telephely tervezett értékesítése következtében 133 millió Ft-tal magasabb a 2021. évi bázishoz képest.
- Az egyéb támogatások között 28 millió Ft-os többlettel tervez a Társaság 2022. évben. "A víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos szemléletformálás" című KEHOP felhívásra a Társaság által kidolgozott „MI VÁLTOZZUNK, NE A KÖRNYEZET!" átfogó társadalmi szemlélet-formáló kampányra 2022. évben várhatóan 89 millió Ft EU-s támogatásban részesül a Társaság. A Társaság részt vesz egy, az Európai Unió által támogatott projektben is, amelynek témája a körforgásos városi vízgazdálkodás (CWC) és célja a résztvevő 12 európai partnerszervezet által egy közös tudásbázis kialakítása a témakörben, a témában érintett szakemberek ismereteinek bővítése, valamint a lakosság tájékoztatása a körforgásos városi vízgazdálkodásban rejlő lehetőségekről. A projekt költségeire a Társaság 2022. évben várhatóan mintegy 14 millió Ft állami és utófinanszírozásként kapott támogatásban részesülhet.
- Az értékvesztés visszaírás tervezett összege 63 millió Ft-tal alacsonyabb a 2021. évi értéknél, így várhatóan 78 millió Ft-on fog alakulni.
- A céltartalék felhasználás 2022. évi tervezett értéke 142 millió Ft, amely a 8 millió Ft-os csomádi rekultivációra, illetve az 52 millió Ft-os személyi jellegű kiadásokra tervezett céltartalék feloldásokon kívül tartalmazza a 2020-2021 években vízszennyezési bírságra képzett 82 millió Ft-os céltartalékok feloldását is.

A pénzügyi műveletek bevételeinek 2022-re tervezett értéke 370 millió Ft, amely tartalmazza az FCSM Mélyépítő és Karbantartó Kft. 2021. évi eredménye után előirányzott 300 millió Ft-os osztalék jóváhagyását.

5.2. A 2022. évi kiadások terve

A Társaság 2022. évi kiadási tervét a 10. sz. táblázat mutatja be.

A Társaság 2022. évre 34.029 millió Ft költséget és 5.395 millió Ft egyéb és pénzügyi ráfordítást irányoz elő. Szem előtt tartva a víziközmű szolgáltatás folyamatos és biztonságos működtetését, a Társaság költségracionalizálási intézkedésekkel tervezi költségeit kontroll alatt tartani 2022. évben. Ugyanakkor a jelentősebb mértékű, sokszor az inflációt jelentősen meghaladó áremelkedésekkel és árfolyamhatásokkal, illetve a szolgáltatás minőségét javító

többletköltségekkel az anyagjellegű ráfordítások megemelkednek az előző évhez képest az alábbiak szerint:

Anyagjellegű ráfordítások: a 2022. évi tervezett költség 20.671 millió Ft, ami 2.201 millió Ft-os, 12%-os növekedést jelent a bázisidőszaki értékhez képest.

- Az anyagköltségek előző évhez viszonyított, tervezett növekedése 37% (1.193 millió Ft).
  - A kategórián belül az *egyéb anyagköltségek* 193 millió Ft-os emelkedését az inflációs hatások, a csatorna-karbantartások megnövekedett anyagigénye, valamint a Nagytarcsa településen ellátott üzemeltetési tevékenységgel összefüggő, újonnan jelentkező anyagigények együttesen okozzák.
  - Az *energiaköltségek* várható növekedése 544 millió Ft a bázisidőszakhoz képest. Bár a Társaság energia-racionalizálási programja, valamint az energiakitáplálással járó költségmegtakarítás csökkenti az energiaköltségeket, de a villamos energia fogyasztási árának közel 80%-os emelkedése az energiaköltségek közel 50%-os növekedését okozzák.
  - A *vegyszerek* esetében egyes vegyszerek (pl. metanol, polimerek, vas-klorid) jelentős világpiaci árnövekedésének és az árfolyamváltozás hatására, valamint a többlet polimer felhasználás miatt mintegy 456 millió Ft-os költségnövekedés prognosztizálható a 2021. évhez képest.

- Az igénybevett szolgáltatások költségei 2022-ben várhatóan 7%-kal (+998 millió Ft-tal) a bázisidőszak felett realizálódnak. Ebben a következő főbb tényezők játszanak szerepet:
  - Az idegen kivitelezésű karbantartások 2022. évi terve 2.535 millió Ft-os (+418 millió Ft) költséget, közel 20%-os növekedést tartalmaz az előző évhez képest. A növekedést alapvetően a technológiai berendezések idegen fenntartása (+259 millió Ft), a BKSZTT kapcsolódó beruházás keretében megvalósult átemelőtelepi szivattyúk garanciáinak lejártából következő többletjavítások, a fővárosi, a budaörsi és a nagytarcsai házi beemelők többlet üzemeltetési feladatai, valamint az építmények fenntartása, ezen belül is hálózat karbantartások (+32 millió Ft) és az informatikai szolgáltatások fenntartási többlet költségei (+33 millió Ft) okozzák.
  - 2022. évben várhatóan kismértékben a tény szintje felett realizálódik a BKSZT telepre bevezetett szennyvíz tisztításáért fizetendő szennyvíztisztítási szolgáltatási díj. Így a Fővárosi Vízművek Zrt-nek fizetendő szennyvíztisztítási szolgáltatási díj 2022. évi terve 6.487 millió Ft (előző évinél mintegy 130 millió Ft-

tal magasabb), amely összeg tartalmazza a Fővárosi Önkormányzatnak a BKSZTT eszközei után a Fővárosi Vízművek Zrt-n keresztül a szennyvíztisztítási szolgáltatási díj bérleti díjelemeként fizetendő 2.879 millió Ft-os összegét is. A tervezett szennyvíztisztítási szolgáltatási díjelem megbontása az alábbi:

adatok millió Ft-ban

Fővárosi Vízművek Zrt.-nek fizetendő Szennyvíztisztítási Szolgáltatási Díjelemek	2021. Tény	2022. Terv
Tisztítási díj	2 285	2 346
Iszapszállítási díj	748	778
Vízterhelési díj	431	470
Bérleti díj	2 879	2 879
Vagyonbiztosítás	15	15
Mindösszesen	**6 357**	**6 487**

- Az igénybevett szolgáltatások tartalmazzák a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő, a Társaság által üzemeltetett eszközökhöz kapcsolódó, a Fővárosi Önkormányzatnak az előző évivel azonos összegben tervezett (2.515 millió Ft) bérleti díjat is, valamint a Budaörsi Önkormányzatnak fizetendő 26 millió Ft és a Nagytarcsai Önkormányzatnak fizetendő várható eszközhasználati díjat.
- A 2021. évi tény értékhez képest várhatóan 130 millió Ft-tal emelkedik 2022. évben az iszaphasznosítás költsége, a magasabb tervezett mennyiség és egységár növekedés hatására.
- Az igénybevett szolgáltatásokon belül várhatóan 31 millió Ft-tal nő az alvállalkozói teljesítések összege, melyek a Társaság fővárosi ár- és belvízvédelmi fenntartási tevékenységének ellátásához, illetve a védműveken végzendő egyedi munkák befejezéséhez igénybe veendő alvállalkozói munkákhoz kapcsolódnak.

- Az egyéb szolgáltatások költsége alapvetően a gépjármű biztosítási, valamint az igazgatási és szolgáltatási díjak várható növekedésének hatására 2022-ben az előző évhez képest 10 millió Ft-tal magasabb, amely ennek következtében az év végére a terv szerint 233 millió Ft-on fog realizálódni.

- Az eladott áruk beszerzési értéke és a közvetített szolgáltatások költségének tervezett értéke az előző év tényköltségeivel azonos összegű.

A személyi jellegű ráfordítások 2022. évi tervezett értéke 6.744 millió Ft.

- A Társaság a 2022. évi Üzleti tervben 964 fő átlagos állományi létszámmal számol, 6,8%-os átlagos bérfejlesztéssel kalkulál, így a bérköltségek tervezett növekedése 7,5%, és várhatóan 5.636 millió Ft-on realizálódik.
- Az egyéb személyi jellegű kifizetések 2022. évi előirányzott értéke 308 millió Ft, amely várhatóan 8,9%-kal magasabb az előző évi szintnél.
- A bérjárulékok tervezésénél a kalkulált bérköltség és egyéb személyi jellegű kifizetések után 13 %-os szociális hozzájárulási adó került figyelembe vételre, a bérjárulékok összege várhatóan 800 millió Ft, ami 85 millió Ft-tal alacsonyabb az előző évi értéknél.

Az **amortizációs költségek** 2022. évi tervezett összege 6.401 millió Ft. A kalkuláció az üzembe helyezett eszközök értékcsökkenésének elszámolása, az aktiválási ütemterv, a várható nullára leírások, a selejtezések és a tervezett eszközértékesítések figyelembevételével készült. A 2022. évi Üzleti tervben az értékcsökkenés az előző évhez képest 48 millió Ft-tal magasabb.

Az **aktivált saját teljesítmények** 2022. évi tervezett értéke a saját vállalkozásban végzett beruházások (125 millió Ft) és a készletállomány-változás (-339 millió Ft) együttes hatását mutatja. Ez utóbbi tartalmazza a Budapest vízgazdálkodási helyzete állapotfelmérő vizsgálatok kidolgozásához korábbi években felmerült és készletre vett költségek kiszámlázásának hatását.

Összességében az értékesítési költségek 2022. évi terve 34.029 millió Ft.

Az értékesítési költségeken felül várhatóan 5.395 millió Ft egyéb és pénzügyi ráfordítás terheli a Társaságot.

Az egyéb ráfordítások 2022. évi tervezett összege 5.391 millió Ft (2021. évi tény: 5.613 millió Ft). A 2022. évi terv jelentősebb tételei, 2021. évhez viszonyított nagyobb változásának okai a következők:

- Az egyéb ráfordítások összegének előző évhez viszonyított csökkenése alapvetően a helyi adók (ezen belül is a telekadó 304 millió Ft-os) csökkenéséből adódik, tekintettel arra, hogy a bázisban a korábbi évek telekadó fizetési kötelezettségei felülvizsgálata alapján a Társaságnak 5 évre visszamenőleg keletkezett adófizetési kötelezettsége.
- A nettó módon elszámolt *követelések értékesítésének* ráfordítása a terv szerint 925 millió Ft, amely 29 millió Ft-tal magasabb az előző évben elszámolt követelés értékesítés ráfordításánál.

- A *fizetendő vízterhelési díj* várhatóan a bázis év szintjén fog alakulni, 331 millió Ft-on.
- A követelésekre képzett *értékvesztés* összege (a behajthatatlan követelések leírásával együtt) 2022. évben várhatóan 149 millió Ft, az árbevétellel, a beszedési kockázatokkal összhangban.
- A *közmű vezetékadó* várható összege 2.430 millió Ft, mivel a 2021. január 1-től hatályos törvénymódosítás hatására az üzemeltetett csatornahossz alapján számított adónál egy 4,5-os szorzót kell a Társaságnak alkalmaznia.
- A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak fizetendő *felügyeleti díj* 2022. évben várhatóan 360 millió Ft (bázis szinten alakul).
- A *vízszennyezési bírság* 2022. évi tervezett összege 81 millió Ft, amely abból adódik, hogy 2022. évben a 2020. és a 2021. év kibocsátásai után kell a Társaságnak vízszennyezési bírságot fizetnie. (2021. évben a 2020. év után fizetendő vízszennyezési bírság határozat nem emelkedett jogerőre, így a 2021-ben fizetendő bírság elszámolása áttolódott 2022-re.)
- A *céltartalék képzés* 28 millió Ft-tal emelkedik az előző évhez képest, 90 millió Ft-on fog várhatóan realizálódni, amely egyrészt a munkáltatói kötelezettségekre, másrészt a 2021. év után fizetendő vízszennyezési bírságra képzett céltartalékokat tartalmazza.
- Az *egyéb sajátos ráfordítások* összege a 2022. évi tervben 10 millió Ft, amely döntően munkahelyi szakszervezetnek és egyéb szervezeteknek nyújtott támogatásokat tartalmazza.

A pénzügyi ráfordítások 2022. évi tervezett összege 4 millió Ft.

5.3. A 2022. évi eredményterv

A Társaság 2022. évi eredményterve a 11. sz. táblázatában, míg a forgalmi költség típusú eredménykimutatása a 12. sz. táblázatban található.

A bevételek és kiadások terve alapján 2022. évben 510 millió Ft adózás előtti eredmény várható. A fizetendő társasági adó várhatóan 21 millió Ft, az energiaellátók jövedelemadójának fizetési kötelezettsége pedig a negatív adóalap miatt várhatóan nem keletkezik. Mindezek figyelembe vételével várhatóan 489 millió Ft-os adózott eredményt realizál a Társaság.

A Társaság a korábbi években kidolgozott táblázatrendszerhez képest 2020. évtől kezdődően már új táblázatokat is mellékel az éves Üzleti tervéhez. Az éves beszámoló kiegészítő mellékletében szereplő, a Vksztv-ben előírt számviteli szétválasztást nem csak a tényköltségek szintjén, hanem Üzleti tervében is elkészítette a Társaság, ezt a 13. sz. táblázatban mutatja be. Ebben külön kimutatja az ivóvíz szolgáltatás (Nagytarcsa területén), a szennyvízelvezetés –és tiszítás, valamint a másodlagos és egyéb tevékenységek önálló eredménylevezetését. A 14. sz. táblázat pedig részletezi a Budaörsi és a Nagytarcsai szennyvíz üzemeltetés számviteli-pénzügyi szempont szerint elkülönített eredmény levezetését oly módon, hogy a Vksztv. szerinti számviteli szétválasztásban szereplő szennyvízelvezetési és –tisztítási tevékenységet a Társaság Budapest, Budaörs és Nagytarcsa területére megbontja.

A budaörsi üzemeltetés adózott eredményének 2022. évi előirányzata -30 millió Ft.
A Nagytarcsa településen az ivóvízellátás és szennyvízszolgáltatás 2022. március 1. és 2022. december 31. közötti végzésére vonatkozóan a Társaság korábbi évek költségadataival nem rendelkezik, az előzetes szakértői felmérések és költségbecslések alapján készítette el a Társaság a nagytarcsai üzemeltetés várható eredménylevezetését, eszerint 2022. évre 127 millió Ft veszteséget prognosztizál a Társaság döntően az induló többletköltségek hatására.

Mindkét településen végzett víziközmű-szolgáltatás eredménylevezetése tartalmazza az átterhelt üzemi és vállalati általános költséget is a Társaság Önköltség-számítási és Vksztv-ben előírt számviteli szétválasztás módszertana szabályzatának megfelelően, a tényleges közvetlen költségtöbblet alapján a realizálandó veszteség ennél lényegesen alacsonyabb.

6. A 2022. évi mérlegadatok terve

Az előzőekben ismertetett bevételek, kiadások, eszközváltozások, valamint a pénzforgalmi előirányzat alapján készült a 2022. évi mérlegterv. 2022. december 31-én a mérlegfőösszeg tervezett értéke 132.309 millió Ft.
Az aktívák és passzívák terve a 15. és 16. sz. táblázatokban található, míg a pénzforgalmi terv és cash-flow kimutatás negyedéves bontású tervét a 17. és 18. sz. táblázatok mutatják be. A mérlegadatok és a cash-flow kimutatások 2022. évi terve a bemutatott gazdálkodási adatokon, a jogszabályok előírásain és a Társaság szerződéses kötelezettségeinek teljesítésén alapulnak.

7. Kockázatbecslés

Az ismert bizonytalansági tényezők a következők:

- a teljes költségmegtérülés elve érvényre juttatását korlátozzák a díjbefagyasztás mellett szolgáltatási díjakban el nem ismert szektorális különadók, különösen a 2021. január 1-től 4,5-szeresére emelkedett közmű vezetékadó, energiaellátók jövedelemadója, tranzakciós illeték, valamint a rezsicsökkentés,
- kihívást jelent a Társaság számára COVID-19 járvány elhúzódó hatása és a globális világpiaci folyamatok, így az árak hektikus emelkedése és a pénzpiaci bizonytalanságok, valamint az orosz-ukrán háború kapcsán az ellátási láncok akadozása,
- az előző évek alacsony inflációs környezetével szemben 2022-ben az előrejelzések alapján drasztikus költséginflációs nyomás fog jelentkezni, elsősorban az energia, földgáz és a szolgáltatások területén, valamint a világpiaci árakat követő alapanyagköltségek esetében, különös tekintettel az import vegyszer és az euró elszámolású beszerzések árfolyamkockázatára, a kiszámíthatatlan üzemanyag áralakulásra,
- közérdekű üzemeltetőként Nagytarcsa településen végzett víziközmű-szolgáltatással kapcsolatosan felmerülő feladatok, a szakemberek pótlásának biztosítása a piaci bérekben bekövetkezett növekedés keretei között,
- 2022-ben is kihívásokat jelentenek a Társaság szakembereinek az elektronikus közbeszerzés, az e-ügyintézés a NAV-hoz történő teljes számlaforgalomra kiterjedő online adatszolgáltatás stb., különös tekintettel arra, hogy esetenként időben a jogszabályi háttér és a központi fogadó platformok üzembiztos, gyors működése nem biztosítottak,
- az időjárás eltérése az átlagos prognózistól (csapadékmennyiség, árvíz stb.),
- a Csepel Szigetcsúccsal kapcsolatos környezetvédelmi kötelezettség mértéke és időpontja,
- a felhasználók fizetőképességének, fizetési hajlandóságának alakulása, különös tekintettel az elhúzódó COVID-19 járvány és a 2021-2022. évben lejáró hitelmoratórium és az emelkedő kamatterhek hatásaira,
- a 2014. évtől jelentkező új többletfeladat, a házi átemelők üzemeltetése mekkora terhet ró a Társaságra, nehéz felmérni, hogy hány új és már meglévő (figyelembe véve a budaörsi házi beemelőket is) átemelő-tulajdonos jelentkezik az üzemeltetési feladatok átadására,

- a nemzetközi és a hazai gazdasági-pénzügyi helyzet alakulásának, a gazdasági, adózási környezetre gyakorolt esetleges negatív hatása bizonytalan helyzetet teremt a Társaság gazdálkodására (beszerzési nehézségek, adóterhek, esetleges felszámolási hullám, kintlévőség, kamatláb, árfolyam stb.).

A 2022. évi Üzleti terv a kedvezőtlen külső világ-, illetve nemzetgazdasági feltételrendszer romlása, a jogszabály-változások és a felgyorsuló inflációs környezet ellenére a Társaság eddigi stratégiai irányvonalának megtartásával és a tevékenységek végzésének hatékonysági szintjének megőrzésével számol, a változó jogszabályi környezetben is biztosítva a gazdálkodás egyensúlyát.

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

1./ Szolgáltatási terv

Megnevezés	*Menny.*	*2021.*	*2022.*	*Index (%)*
	egys.	*tény*	*terv*	*2022/2021*
Összes elvezetett szenny-és csapadékvíz	em^3	156 100	164 771	105,6
ebből: szabadkiömlőkön elvezetett	em^3	382	300	78,5
telepeken elvezetett	em^3	76 162	82 471	108,3
BKSZT-nek átadott szennyvíz	em^3	79 556	82 000	103,1
Elvezetett szenny- és csapadékvízből biológiai tisztítás, tápanyageltávolítás	em^3	145 837	151 471	103,9
ebből :Dél-pest	em^3	18 341	19 835	108,1
Észak-pest	em^3	47 941	49 636	103,5
BKSZT	em^3	79 556	82 000	103,1
Kiszámlázott szennyvíz	em^3	113 797	115 400	101,4
ebből: - lakossági	em^3	77 629	77 549	99,9
- gazdálkodó, intézményi, ipari, közületi, egyéb	em^3	26 990	28 132	104,2
- saját kút	em^3	799	757	94,7
- agglomeráció, társult	em^3	5 786	5 800	100,2
- medencevíz	em^3	629	810	128,8
- Budaörs - lakossági	em^3	1 416	1 430	101,0
- Budaörs - nem lakossági	em^3	517	541	104,5
- Budaörs - agglomeráció	em^3	30	30	101,4
- Nagytarcsa - lakossági	em^3	0	254	0,0
- Nagytarcsa - nem lakossági	em^3	0	97	0,0
Időbeli elhatárolásban figyelembe vett szennyvízmennyiség	em^3	14 658	14 805	101,0
Kiszámlázott ivóvíz	em^3	0	379	0,0
ebből: - Nagytarcsa lakossági	em^3	0	273	0,0
- Nagytarcsa - nem lakossági	em^3	0	106	0,0
FCSM biológiai tisztítótelepek kapacitása	m^3/nap	280 000	280 000	100,0
FCSM tápanyageltávolító kapacitás	m^3/nap	280 000	280 000	100,0
Csatornahálózat hossza december 31-én (Budapest)	km	6 091	6 101	100,2
Csatornahálózat szaporulata (Budapest)	fm	6 236	10 000	160,4
Csatornahálózat hossza december 31-én (Budaörs)	km	165	166	100,6
Közterületen intézményesen tisztított csatorna	fm	419 175	450 000	107,4
ebből: nagynyomású gépkocsival	fm	372 607	400 000	107,4
Csatornából kiemelt sűrű iszap	m^3	3 666	4 000	109,1

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

2./ Tárgyi eszközök bruttó értéke (beruházások nélkül) december 31-én

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	*2021.*	*2022.*	*Index (%)*
	tény	*terv*	*2022/2021*
Ingatlan összesen	**193 050 000**	**196 519 200**	**101,8**
Műszaki gép, jármű	34 362 000	35 919 719	104,5
Egyéb gép, jármű	3 764 000	3 948 000	104,9
Gép, jármű, egyéb összesen	**38 126 000**	**39 867 719**	**104,6**
Tárgyi eszköz összesen	**231 176 000**	**236 386 919**	**102,3**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

3./ Fenntartási költségek

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	*2021.*	*2022.*	*Index (%)*
	tény	*terv*	*2022/2021*
Saját kivitelezésben	3 298 089	3 364 051	102,0
Idegen kivitelezésben	2 117 037	2 535 460	119,8
Összesen	**5 415 126**	**5 899 511**	**108,9**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

4./ Létszámterv szervezetenként

2022. Terv (fő)

Megnevezés	*Szellemi*	*Fizikai*	*Összesen*
Vezérigazgatóság és Vezérigazgató helyettesei	4	0	**4**
Általános Vezérigazgató helyettes	2	0	**2**
Műszaki Vezérigazgató helyettes	2	0	**2**
Jogügy	3	1	**4**
PR Iroda	2	0	**2**
Kereskedelmi Osztály	3	0	**3**
Környezetvédelmi Osztály	27	30	**57**
Értékesítési Igazgatóság	137	17	**154**
Gazdasági Igazgatóság	29	0	**29**
Hálózatüzemeltetési Igazgatóság	54	144	**198**
Átemelőtelepek Igazgatósága	20	93	**113**
Környezetgazdálkodási Igazgatóság	59	289	**348**
Humánerőforrások Igazgatósága	34	0	**34**
Összesen:	376	574	**950**
Nagytarcsa - ivóvíz ellátás	3	6	**9**
Nagytarcsa - szennyvíz elvezetés és tisztítás	0	5	**5**
Összesen:	**379**	**585**	**964**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

5./ Létszámgazdálkodás terve

(fő)

Megnevezés	2021.	2022.	Index (%)
	tény	terv	2022/2021
Fizikai	579,3	573,0	98,91
Szellemi	379,9	377,0	99,24
Összesen	**959,20**	**950,00**	**99,0**
Nagytarcsa fizikai		11,0	
Nagytarcsa szellemi		3,0	
Összesen	**959,2**	**964,0**	**100,5**

6./ Keresetgazdálkodási terv

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021.	2022.	Index (%)
	tény	terv	2022/2021
Bér	5 172 637	5 468 865	105,7
Bérköltség Nagytarcsa	0	81 096	0,0
Tiszteletdíjak	71 925	85 541	118,9
Bérköltség összesen	5 244 562	5 635 502	**107,5**
Átlagkereset (Ft/fő/hó)	449 388	479 725	**106,8**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

7./ Bérterv szervezetenként

2022. Terv

(adatok eFt-ban)

Szervezeti egység	*Szellemi*	*Fizikai*	*Részidős*	*Összesen*
Vezérigazgatóság és Vezérigazgató helyettesei	80 734	0	11 366	92 100
Jogügy	22 083	5 405	0	27 488
PR Iroda	14 611	0	0	14 611
Kereskedelmi Osztály	23 795	0	0	23 795
Környezetvédelmi Osztály	137 160	115 036	14 588	266 784
Értékesítési Igazgatóság	642 956	65 866	32 362	741 184
Gazdasági Igazgatóság	186 845	0	16 561	203 406
Hálózatüzemeltetési Igazgatóság	329 487	794 763	3 889	1 128 139
Átemelőtelepek Igazagtósága	145 032	514 884	0	659 916
Környezetgazdálkodási Igazgatóság	344 534	1 469 953	30 229	1 844 716
Humánerőforrások Igazgatósága	179 692	0	16 038	195 730
Állományonként össz.	**2 106 929**	**2 965 907**	**125 033**	**5 197 869**
Nagytarcsa - ivóvíz ellátás	**17 876**	**32 689**	0	**50 565**
Nagytarcsa - szennyvíz elezetés és tisztítás	**0**	**30 531**	0	**30 531**
Állományonként mindösszesen	**2 124 805**	**3 029 127**	**125 033**	**5 278 965**
Mozgóbér (vezetői jutalmak, prémiumok, kiváló szolg, egyéb jut.)				**261 095**
Egyéb bér (megbízási díj)				**9 901**
Bér összesen				**5 549 961**
Tiszteletdíj				**85 541**
Bérköltség összesen				**5 635 502**
Törzsgárda				**55 350**
Mindösszesen				**5 690 852**

8./ Szociális terv[3]

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021.	2022.	Index (%)
	tény	terv	2022/2021
Munkásszállás, szolgálati lakás és albérleti hozzájárulás	30 175	34 084	113,0
Utazási költségtérítés	106 471	109 003	102,4
Természetbeni munkaruha	0	0	0,0
Iskolakezdési támogatás	5 467	5 280	96,6
Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás[1,2]	0	0	0,0
Szakmai oktatás, továbbképzés	22 272	49 000	220,0
Üzemegészségügy	73 220	75 927	103,7
Munkahelyi étkeztetés (kezelési költséggel)[2]	0	0	0,0
Üdültetés	88 181	130 401	147,9
Segélyezés	8 000	8 000	100,0
Sport	53	799	1507,5
Egyéb jóléti juttatások	15 710	18 299	116,5
Lakáscélú támogatás	2 500	7 500	300,0
Mindösszesen	**352 049**	**438 293**	**124,5**

1,2/ A természetbeni munkaruha juttatást 2012-től önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás formájában nyújtja a munkáltató az érdekképviseleti szervekkel történő megállapodás alapján.
2/ 2019. évben az Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás és a Munkahelyi étkeztetés beépítésre került a bérbe.
3/ A szociális terv előzetes, az érdekképviseleti szervekkel történő megállapodás megkötésére még nem került sor.

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

9./ Bevételek terve

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	*2021.*	*2022.*	*Index (%)*
	tény	*terv*	*2022/2021*
Szennyvízelvezetés és -tisztítás - Budapest	33 966 721	34 299 466	101,0
Szennyvízelvezetés és -tisztítás - Budaörs	417 408	469 087	112,4
Szennyvízelvezetés és -tisztítás - Nagytarcsa	0	134 800	0,0
Ivóvízellátás - Nagytarcsa	0	119 400	0,0
Egyéb szennyvízszolgáltatás	587 497	558 999	95,1
Vízkárelhárítás vízminőségvédelem	504 254	961 933	190,8
Vízügyi ágazat bevétele	**35 475 880**	**36 543 685**	**103,0**
Ipari tevékenység	0	0	0,0
Közvetített szolgáltatások és elábé	329 419	329 419	100,0
Egyéb tevékenység árbevétele	***811 558***	***1 052 011***	***129,6***
ebből: - szoc.-jóléti-mosoda-varroda	15 320	15 320	100,0
- üzemeltetési szolgáltatások, bérbeadások bevétele	419 846	434 670	103,5
- ÉTV, ÉTCS, FCSM Mélyépítő és Karbantartó Kft. árbevétel	58 745	48 464	82,5
- illemhelyek bevétele	175 281	197 000	112,4
- többi egyéb tevékenység	142 366	356 557	250,5
Egyéb belföldi tevékenység árbevétele	**1 140 977**	**1 381 430**	**121,1**
Belföldi értékesítés árbevétele	**36 616 857**	**37 925 115**	**103,6**
Export értékesítés árbevétele	**0**	**0**	**0,0**
Értékesítés nettó árbevétele	**36 616 857**	**37 925 115**	**103,6**
Egyéb bevételek	**1 873 844**	**1 637 976**	**87,4**
ebből: - eszközértékesítés	19 609	152 850	779,5
- visszaírt értékvesztés	140 404	77 676	55,3
- kártalanítás, adók önellenőrzése, behajtási költségátalány	134 494	67 295	50,0
- csatornabírság	164 746	50 000	30,3
- céltartalék felhasználás	418 295	141 536	33,8
- egyéb támogatások és bevételek	129 444	197 382	152,5
- sajátos egyéb bevételek	866 852	951 237	109,7
Üzemi (üzleti) tevékenység bevételei	**38 490 701**	**39 563 091**	**102,8**
Pénzügyi műveletek bevételei	**372 298**	**370 170**	**99,4**
Összes bevétel	**38 862 999**	**39 933 261**	**102,8**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

10./ Kiadások terve

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	*2021.*	*2022.*	*Index (%)*
	tény	*terv*	*2022/2021*
Anyag	900 212	1 093 585	121,5
Energiaköltség	1 100 342	1 644 238	149,4
Vegyszer	1 215 097	1 671 285	137,5
Anyagköltség összesen	3 215 649	4 409 108	137,1
Igénybevett szolgáltatások költségei	14 695 300	15 692 882	106,8
Egyéb szolgáltatások kötségek	222 918	232 587	104,3
Eladott áruk beszerzési értéke	8 393	8 393	100,0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	327 948	327 948	100,0
Anyagjellegű ráfordítások	**18 470 208**	**20 670 918**	**111,9**
Bérköltség	5 244 562	5 635 502	107,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések	282 813	307 890	108,9
Bérjárulékok	885 310	800 247	90,4
Személyi jellegű ráfordítások	**6 412 685**	**6 743 639**	**105,2**
Értékcsökkenési leírás	**6 352 447**	**6 400 525**	**100,8**
Saját termelési költség	-148 763	213 828	
Értékesítés költségei	**31 086 577**	**34 028 910**	**109,5**
Egyéb ráfordítás	**5 613 283**	**5 390 833**	**96,0**
ebből: - Immat.javak, tárgyieszk.nyilv.sz.ért.	0	0	0,0
- Szokásos mért. kár, kamat, önrevízió	2 465	1 487	60,3
- Elszámolt értékvesztés, elengedett köv.	2 557	68 848	2 692,5
- Behajthatatlan követelés	76 451	80 487	105,3
- Szennyvízbírság ráfordítás	50 508	81 175	160,7
- Követelés értékesítés ráfordítása	895 965	924 785	103,2
- Tárgyi eszközök terven felüli leírása	64 050	64 050	100,0
- Céltart.képz.várható veszt.fed.	62 560	90 388	144,5
- Egyéb adók és illetékek	632 771	332 957	52,6
- Felügyeleti díj	359 662	360 070	100,1
- Közmű vezetékadó	2 419 245	2 430 198	100,5
- VTD adó	331 422	331 422	100,0
- Iparüzési adó	522 224	525 638	100,7
- innovációs járulék	79 003	79 605	100,8
- Vegyes	104 400	9 723	9,3
- Sajátos egyéb ráfordítások (rendkívüli)	10 000	10 000	100
Üzemi (üzleti) tevékenység kiadásai	**36 699 860**	**39 419 743**	**107,4**
Pénzügyi műveletek ráfordításai	**5 008**	**4 000**	**79,9**
Összes ráfordítás	**36 704 868**	**39 423 743**	**107,4**

11./ Az adózott eredmény terve

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	*2021.*	*2022.*	*Index (%)*
	tény	*terv*	*2022/2021*
Összes bevétel	**38 862 999**	**39 933 261**	**102,8**
Összes ráfordítás	**36 704 868**	**39 423 743**	**107,4**
Adózás előtti eredmény	**2 158 131**	**509 518**	**23,6**
Társasági adóalapot módosító tényezők	**-832 696**	**-277 218**	**33,3**
Tánya: - céltartalék	-355 735	-51 148	14,4
- értékcsökkenés	78 441	78 441	100,0
- hitelezési veszteség, értékvesztés visszaírás	-133 216	-71 006	53,3
- pénzeszköz átadás	0	0	0,0
- szennyvízbírság	50 508	81 175	160,7
- kapott osztalék	-300 000	-300 000	100,0
- egyéb, önellenőrzés	-172 694	-14 680	8,5
Társasági adóalap	**1 325 435**	**232 300**	**17,5**
Energiaellátók jövedelemadóját módosító tényezők	**-1 655 268**	**-1 292 385**	**78,1**
+ támogatás, sajátos egyéb ráfordítások	-856 852	-941 237	109,8
+ önellenőrzés költsége	93 755	0	0,0
- kapott osztalék	-300 000	-300 000	100,0
- céltartalék képzés/feloldás	-355 735	-51 148	14,4
- Önellenőrzés, előző évek energiaellátók jövedelemadója	-236 436	0	0,0
Adózás előtt eredmény+ növelő/csökkentő tételek	**502 863**	**-782 867**	**-155,7**
Elsődleges tevékenység árbevételének aránya	***93,98%***	***92,10%***	***98,0***
Energiaellátók jövedelemadó alapja	**472 591**	**-721 021**	**-152,6**
Társasági adó	**119 289**	**20 907**	**17,5**
Energiaellátók jövedelemadója 31%	**146 503**	**0**	**0,0**
Adózott eredmény	**1 892 339**	**488 611**	**25,8**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

12./ Forgalmi költség típusú eredménykimutatás terve

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021.	2022.	Index (%)
	tény	terv	2022/2021
Belföldi értékesítés árbevétele	36 616 857	37 925 115	103,6
Export értékesítés árbevétele	0	0	0,0
Értékesítés nettó árbevétele	**36 303 618**	**37 602 666**	**103,6**
Értékesítés elszámolt önköltsége	27 650 543	30 432 903	110,1
Eladott áruk beszerzési értéke	8 393	8 393	100,0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	327 948	327 948	100,0
Az értékesítés közvetlen költségei	**27 986 884**	**30 769 244**	**109,9**
Értékesítés bruttó eredménye	**8 629 973**	**7 155 871**	**82,9**
Értékesítési forgalmazási költségek	68 483	72 017	105,2
Igazgatási költségek	1 750 681	1 841 032	105,2
Egyéb általános költségek	1 280 529	1 346 616	105,2
Az értékesítés közvetett költségei	**3 099 693**	**3 259 666**	**105,2**
Egyéb bevételek	1 873 844	1 637 976	87,4
Egyéb ráfordítások	5 613 283	5 390 833	96,0
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**1 790 841**	**143 348**	**8,0**
Pénzügyi műveletek bevételei	372 298	370 170	99,4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 008	4 000	79,9
Pénzügyi műveletek eredménye	**367 290**	**366 170**	**99,7**
Adózás előtti eredmény	**2 158 131**	**509 518**	**23,6**
Energiaellátók jövedelemadója	146 503	0	0,0
Társasági adófizetési kötelezettség	119 289	20 907	17,5
Adózott eredmény	**1 892 339**	**488 611**	**25,8**

Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.

13. / Vksztv. szerinti számviteli szétválasztás terve

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Ivóvízellátási tevékenység		Szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenység		Másodlagos és egyéb tevékenység		Társaság összesen	
	2021. tény	2022. terv	2021. tény	2022. terv	2021. tény	2022. terv	2021. tény	2022. terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	119 400	34 340 286	34 877 638	2 276 571	2 926 077	36 616 857	37 925 115
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	**0**	**119 400**	**34 340 286**	**34 877 638**	**2 276 571**	**2 926 077**	**36 616 857**	**37 925 115**
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	23 392	-339 199	23 392	-339 199
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	124 768	124 768	603	603	125 371	125 371
Aktivált saját teljesítmények értéke	**0**	**0**	**124 768**	**124 768**	**23 995**	**-338 596**	**148 763**	**-213 828**
Egyéb bevételek	**0**	**0**	**1 729 249**	**1 583 853**	**144 595**	**54 083**	**1 873 844**	**1 637 976**
Ebből: visszaírt értékvesztés	*0*	*0*	*66 797*	*66 063*	*73 613*	*11 613*	*140 404*	*77 676*
Anyagköltség	0	31 205	2 897 750	4 015 648	317 896	361 255	3 215 649	4 409 108
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	66 530	14 174 193	14 942 963	521 107	683 389	14 695 300	15 692 882
Egyéb szolgáltatások értéke	0	12 494	205 695	204 668	17 223	15 425	222 918	232 587
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	8 393	8 393	8 393	8 393
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	327 948	327 948	327 948	327 948
Anyagjellegű ráfordítások	**0**	**110 229**	**17 277 638**	**19 164 279**	**1 192 570**	**1 396 410**	**18 470 208**	**20 670 918**
Bérköltség	0	58 887	4 564 214	4 876 369	680 348	700 246	5 244 562	5 635 502
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	1 915	253 704	276 485	29 109	29 490	282 813	307 890
Bérjárulékok	0	8 236	809 588	693 542	75 722	98 467	885 310	800 247
Személyi jellegű ráfordítások	**0**	**69 040**	**5 627 506**	**5 846 396**	**785 179**	**828 203**	**6 412 685**	**6 743 638**
Értékcsökkenési leírás	**0**	**10 390**	**6 024 659**	**6 116 146**	**327 788**	**273 989**	**6 352 447**	**6 400 525**
Egyéb ráfordítások	**0**	**5 540**	**5 548 101**	**5 318 130**	**65 182**	**67 165**	**5 613 283**	**5 390 835**
Ebből: értékvesztés	*0*	*1 031*	*61 424*	*125 497*	*4 116*	*5 304*	*65 540*	*131 832*
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	**0**	**-75 799**	**1 716 399**	**141 348**	**74 442**	**77 797**	**1 790 841**	**143 346**
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	7 624	44 622	364 674	325 548	372 298	370 170
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	2 189	0	2 819	4 000	5 008	4 000
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	**0**	**0**	**5 435**	**44 622**	**361 855**	**321 548**	**367 290**	**366 170**
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	**0**	**-75 799**	**1 721 834**	**185 970**	**436 297**	**399 345**	**2 158 131**	**509 516**
Társasági adó	0	-3 110	108 400	7 631	10 889	16 386	119 289	20 907
Energiaellátók jövedelemadója	0	0	146 503	0	0	0	146 503	0
Adófizetési kötelezettség	**0**	**-3 110**	**254 903**	**7 631**	**10 889**	**16 386**	**265 792**	**20 907**
ADÓZOTT EREDMÉNY	**0**	**-72 689**	**1 466 931**	**178 339**	**425 408**	**382 959**	**1 892 339**	**488 609**

Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.

14. / Szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenység megbontása Budapest, Budaörs és Nagytarcsa területére

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	FCSM Budapesten végzett szennyvízelvezetési-szolgáltatása		FCSM Budaörsön végzett szennyvízelvezetési-szolgáltatása		FCSM Nagytarcsán végzett szennyvízelvezetési-szolgáltatása		Szennyvízelvezetés- és tisztítás összesen	
	2021. tény	2022. terv	2021. tény	2022. terv	2021. tény	2022. terv	2021. tény	2022. terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	33 822 554	34 273 426	417 732	469 412		134 800	34 340 286	34 877 638
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0			0	0
Értékesítés nettó árbevétele	**33 822 554**	**34 273 426**	**417 732**	**469 412**	**0**	**134 800**	**34 340 286**	**34 877 638**
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0				0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	124 768	124 768	0				124 768	124 768
Aktivált saját teljesítmények értéke	**124 768**	**124 768**	**0**	**0**	**0**	**0**	**124 768**	**124 768**
Egyéb bevételek	**1 721 877**	**1 577 348**	**7 272**	**6 544**		**0**	**1 729 249**	**1 583 893**
Ebből: visszaírt értékvesztés	*64 063*	*64 063*	*2 728*	*2 000*			*66 791*	*66 063*
Anyagköltség	2 840 945	3 928 755	56 805	75 141		12 752	2 897 750	4 016 648
Igénybe vett szolgáltatások értéke	13 890 757	14 539 764	283 436	290 103		113 096	14 174 193	14 942 963
Egyéb szolgáltatások értéke	203 548	200 587	2 147	2 296		1 796	205 695	204 668
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0		0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0		0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	**16 935 250**	**18 669 106**	**342 388**	**367 540**	**0**	**127 643**	**17 277 638**	**19 164 279**
Bérköltség	4 528 079	4 797 622	36 135	39 439		39 308	4 564 214	4 876 369
Személyi jellegű egyéb kifizetések	251 970	273 397	1 734	1 750		1 338	253 704	276 485
Bérjárulékok	803 038	681 402	6 550	6 923		5 617	809 588	693 542
Személyi jellegű ráfordítások	**5 583 087**	**5 752 421**	**44 419**	**47 712**	**0**	**46 263**	**5 627 506**	**5 846 396**
Értékcsökkenési leírás	**6 011 531**	**6 091 209**	**13 128**	**13 822**		**11 124**	**6 024 659**	**6 116 148**
Egyéb ráfordítások	**5 468 909**	**5 233 074**	**79 132**	**78 286**		**6 770**	**5 548 191**	**5 318 130**
Ebből értékvesztése	*60 462*	*124 555*	*942*	*942*			*61 424*	*125 497*
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 770 462	229 742	-54 063	-31 394	0	-57 000	1 716 399	141 348
Pénzügyi műveletek bevételei	7 624	44 622	0				7 624	44 622
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 189	0	0				2 189	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	5 435	44 622	0	0	0	0	5 435	44 622
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 775 897	274 364	-54 063	-31 394	0	-57 000	1 721 834	185 970
Társasági adó	111 388	11 258	-2 988	-1 288		-2 339	108 400	7 631
Energiaellátók jövedelemadója	150 173	0	-3 670	0		0	146 503	0
Adófizetési kötelezettség	**261 561**	**11 258**	**-6 658**	**-1 288**	**0**	**-2 339**	**254 903**	**7 631**
ADÓZOTT EREDMÉNY	1 514 336	263 106	-47 405	-30 106	0	-54 661	1 466 931	178 339

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

15./ Aktívák terve (december 31-én)

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	*2021.*	*2022.*	*Index (%)*
	tény	*terv*	*2022/2021*
A. Befektetett eszközök	**118 886 222**	**119 211 361**	**100,3**
I. Immateriális javak	882 840	717 653	81,3
II. Tárgyi eszközök	117 655 851	117 155 177	99,6
Tárgyi eszköz nettó érték	105 437 760	104 678 372	99,3
Ingatlanok	98 774 600	98 305 907	99,5
Műszaki berendezés	6 020 735	5 779 714	96,0
Egyéb berendezés	642 425	592 751	92,3
Beruházások	1 010 285	1 268 999	125,6
Beruházások előlege	250 238	250 238	100,0
Értékhelyesbítés	10 957 568	10 957 568	100,0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	347 531	1 338 531	385,2
B. Forgóeszközök	**13 206 577**	**8 378 253**	**63,4**
I. Készletek	704 741	365 542	51,9
II. Követelések	7 044 053	7 550 844	107,2
ebből: - vevőkövetelés	3 008 402	3 140 108	104,4
- kapcsolt követelések	16 449	316 449	1 923,8
- egyéb részesedési viszony.lévő váll.szembeni követelések	21 565	21 565	100,0
- egyéb követelések	3 997 637	4 072 722	101,9
III. Értékpapírok	12 600	12 600	100,0
IV. Pénzeszközök	5 445 183	449 267	8,3
C. Aktív időbeli elhatárolások	**4 579 804**	**4 719 205**	**103,0**
Aktívák összesen	**136 672 603**	**132 308 819**	**96,8**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

16./ Passzívák terve (december 31-én)

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	*2021.*	*2022.*	*Index (%)*
	tény	*terv*	*2022/2021*
D. Saját tőke	**115 987 765**	**112 439 707**	**96,9**
I. Jegyzett tőke	70 045 200	70 045 200	100,0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0,0
III. Tőketartalék	13 556 590	13 556 590	100,0
IV. Eredménytartalék	19 523 468	17 379 140	89,0
V. Lekötött tartalék	12 600	12 600	100,0
VI. Értékelési tartalék	10 957 568	10 957 568	100,0
VII. Adózott eredmény	1 892 339	488 609	25,8
E. Céltartalék	**2 469 011**	**2 417 863**	**97,9**
F. Kötelezettségek	**3 765 581**	**3 802 240**	**101,0**
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0,0
I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0	0,0
II. Rövidlejáratú kötelezettségek	3 765 581	3 802 240	101,0
G. Passzív időbeli elhatárolások	14 450 246	13 649 009	**94,5**
Passzívák összesen	**136 672 603**	**132 308 819**	**96,8**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

18./ Cash flow - kimutatás a negyedév végén

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. Év				
	I.né.	I-II.né.	I-III.né	I-IV.né	2022. össz.
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás					
1/a. Adózás előtti eredmény	112 580	252 295	383 782	509 516	509 516
Kapott osztalék	0	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Véglegesen átadott pénzeszköz	2 500	5 000	7 500	10 000	10 000
1/b. Korrekciók az adózás előtti eredményben	2 500	-295 000	-292 500	-290 000	-290 000
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	115 080	-42 705	91 282	219 516	219 516
2. Elszámolt amortizáció	1 600 131	3 200 263	4 800 394	6 400 525	6 400 525
3. Elszámolt értékvesztés, eszk. hiány, selejtezés	32 203	63 966	95 730	127 494	127 494
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-19 588	-7 270	5 048	-51 148	-51 148
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0	-132 850	-132 850	-132 850
6. Szállítói kötelezettség változása	68 006	68 006	68 006	-31 994	-31 994
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	3 089 178	2 514 584	731 320	68 654	68 654
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-237 809	-475 619	-713 428	-951 237	-951 237
9. Vevőkövetelés változása	-53 305	-322 088	-263 334	-495 150	-495 150
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-555 139	3 120 079	882 765	264 114	264 114
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 842 349	-1 254 500	-646 950	-139 401	-139 401
12. Fizetett (fizetendő) adó (nyereség után)	-9 313	0	-5 083	-20 907	-20 907
13. Fizetett (fizetendő) osztalék, részesedés	0	-4 036 667	-4 036 667	-4 036 667	-4 036 667
I. Összesen	**2 187 095**	**2 828 049**	**876 232**	**1 220 948**	**1 220 948**
II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz-változás					
14. Befektetett eszközök növekedése, amortizáció nélkül	-1 449 679	-2 899 357	-4 349 036	-5 798 714	-5 798 714
15. Befektetett eszközök eladása	0	0	132 850	132 850	132 850
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-991 000	-991 000	-991 000	-991 000	-991 000
17. Kapott osztalék	0	300 000	300 000	300 000	300 000
II. Összesen	**-2 440 679**	**-3 590 357**	**-4 907 186**	**-6 356 864**	**-6 356 864**
III. Finanszírozási műveletekből származó pénzeszköz-változás					
18. Részvénykibocsátás bevétele	0	0	0	0	0
19. Kötvénykibocsátás bevétele	0	0	0	0	0
20. Hitelfelvétel	0	0	0	0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	37 500	75 000	112 500	150 000	150 000
22. Részvénybevonás	0	0	0	0	0
23. Kötvény visszafizetés	0	0	0	0	0
24. Hitel törlesztés, visszafizetés	0	0	0	0	0
25. Véglegesen átadott pénzeszköz	-2 500	-5 000	-7 500	-10 000	-10 000
III. Összesen	**35 000**	**70 000**	**105 000**	**140 000**	**140 000**
IV. Pénzeszközök változása összesen (I+II+III)	**-218 584**	**-692 308**	**-3 925 953**	**-4 995 916**	**-4 995 916**
26. Devizás pénzeszközök átértékelése	0	0	0	0	0
V. Pénzeszközök változása a mérlegben összesen (IV.+26.)	**-218 584**	**-692 308**	**-3 925 953**	**-4 995 916**	**-4 995 916**

FŐVÁROSI CSATORNÁZÁSI MŰVEK Zrt.

17./ 2022. évi Pénzforgalmi terv negyedéves bontásban

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. Év				
	I.né.	II.né.	III.né	IV.né	2022. össz.
Nyitó pénzeszköz állomány	5 445 183	5 445 183	5 445 183	5 445 183	5 445 183
Bevételek csatornahasználati díjból VTD-vel	10 839 812	21 565 484	32 404 548	43 740 143	43 740 143
Bevételek ivóvízellátási díjból	0	45 491	90 983	136 474	136 474
Egyéb tevékenység bevételei	850 036	1 826 411	2 682 526	3 458 904	3 458 904
Export tevékenység árbevétele	0	0	0	0	0
Csatornabírság	12 500	25 000	37 500	50 000	50 000
Közműfejlesztési hozzájárulás	37 500	75 000	112 500	150 000	150 000
Kamatbevétel	17 543	35 085	52 628	70 170	70 170
Adóbevétel (Áfa visszaigénylés)	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	75 867	118 074	150 281	-66 213	-66 213
TB ellátások	0	0	0	0	0
Szabad rendelkezésű pénzeszközök összesen	**11 833 257**	**23 490 546**	**35 530 967**	**47 539 477**	**47 539 477**
Fővárosi Önkormányzat pénzeszköz átadás	0	0	0	0	0
Kerületi önkorm.pénzeszköz átadás + Áfa finanszírozás	0	0	0	0	0
Árvízvédelmi eszközök fenntartására kapott pénzeszközök	0	0	0	0	0
Elkülönített számlákon levő nem szabad rend.bev.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Anyagbeszerzési kifizetések	-833 770	-1 712 546	-2 591 321	-3 470 097	-3 470 097
Energia	-510 345	-1 032 390	-1 554 436	-2 076 481	-2 076 481
Fenntartás	-768 408	-1 573 416	-2 378 425	-3 183 433	-3 183 433
Bér, tiszteletdíj, végkielégítés	-1 399 952	-2 851 743	-4 303 534	-5 810 675	-5 810 675
Szoc. Hozzájárulási adó, járulékok	-186 763	-376 303	-563 843	-758 578	-758 578
Magánnyugdíj pénztár	0	0	0	0	0
Vízszennyezési bírság	-31 905	-31 905	-31 905	-81 175	-81 175
Vízterhelési díj	-55 000	-123 898	-185 981	-248 122	-248 122
Adó, adóelőleg	-184 053	-409 197	-2 746 564	-3 605 021	-3 605 021
ÁFA befizetések	-921 522	-1 731 779	-2 570 517	-3 389 862	-3 389 862
Bank és kamatköltség	-12 435	-24 870	-37 305	-49 740	-49 740
Átvezetés vízrendezés	0	0	0	0	0
Saját beruházások és értéknövelő felújítások	-1 801 286	-3 602 573	-5 403 859	-7 205 146	-7 205 146
Fejlesztési hányad átadása	0	0	0	0	0
Fejlesztési célú egyéb pénzeszközök	0	0	0	0	0
Egyéb célra végleges pénzeszköz átadása	-2 500	-5 000	-7 500	-10 000	-10 000
Osztalék előleg/elszámolás	0	-1 009 167	-3 027 500	-4 036 667	-4 036 667
BKSZT/Fővárosi Vízművek Zrt.	-2 079 158	-4 138 870	-6 198 583	-8 258 296	-8 258 296
Befektetések	-991 000	-991 000	-991 000	-991 000	-991 000
Egyéb szállítói kifizetés	-1 464 828	-2 939 561	-4 414 294	-6 089 027	-6 089 027
Önkormányzatoknak fizetett bérleti díjak (Fővárosi, Budaörs, Nagytarcsa)	-806 918	-1 628 636	-2 450 354	-3 272 072	-3 272 072
Kompenzáció, HÁLÓZAT a díjfizetőkért	0	0	0	0	0
Szabad rendelkezésű kifizetések összen	**-12 051 841**	**-24 182 854**	**-39 456 920**	**-52 535 393**	**-52 535 393**
Fővárosi Önkormányzat pénzeszköz átadás	0	0	0	0	0
Kerületi Önkormányzatok beruházásainak kifizetése	0	0	0	0	0
Árvízvédelmi eszközök fenntartására kapott pénzeszközök	0	0	0	0	0
Nem szabad rendelkezésű kifizetések	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 226 599	4 752 875	1 519 230	449 267	449 267