



FTSZV FŐVÁROSI TELEPÜLÉSTISZTASÁGI
ÉS KÖRNYEZETVÉDELMI KFT.

A FŐVÁROSI MŰKÖRVEK LEÁNYVÁLLALATA

SZÉKHELY: 1052 Budapest, Varosház utca 9-11.
LEVELOZÓ: 1052 Budapest, Nagy Gyula utca 17.
TEL: 06-1-461-1010
FAX: 06-1-461-1011
E-MAIL: info@ftsztv.hu

IKT.SZÁM: *4-005-1011*

ÜGYINTÉZŐ:
Pram Mónika

CÍMZETT:
Budapest Fővárosi Önkormányzata
Városigazgatósági Főosztály
Németh László

TÁRGY:
FTSZV Kft. 2017. évi
közszolgáltatási jelentés

ELŐADÓ/HIVATKOZÁSI
SZÁM:

CIM:
1052 Budapest
Varosház utca 9-11.

Tisztelt Németh László Főosztályvezető Úr!

Mellékelten küldöm az FTSZV Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Kft. 2017. évi éves közszolgáltatási jelentését a lenti mellékletekkel.

- Éves beszámoló a 2017. üzleti évről
- Éves közszolgáltatási jelentés a 2017. üzleti évről
- 2017.01.01 – 2017.12.31. időszakra a Társaság rendelkezésére bocsátott működési célú pénzeszköz felhasználásának elszámolása.
- 1. sz. melléklet: Közszolgáltatási eredménykimutatás, a Társaságunk által Budapest közigazgatási határán belül végzett három közszolgáltatási tevékenység, és az egyéb, nem közszolgáltatási tevékenység eredményének bemutatása.
- 2. sz. melléklet: Tevékenységi eredménykimutatás, a budapesti nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás közszolgáltatási tevékenység tárgyévi eredményét bemutató táblázat

Budapest, 2018. március *13*

Tisztelettel,


Haranghy Csaba
ügyvezető igazgató

Haranghy Csaba
ügyvezető igazgató



2017.01.01-2017.12.31 időszakra a Társaságunk rendelkezésére bocsátott működési célú pénzeszköz felhasználásának elszámolása

A Fővárosi Közgyűlés 2011. évben elfogadta a települési folyékony hulladékkal kapcsolatos kötelező helyi közszolgáltatásról szóló 59/2011. (X.12.) Főv. Kgy. rendeletet, melynek hatálybalépési időpontját a Fővárosi Közgyűlés 2012. január 1-ben állapította meg. A rendelet értelmében a települési folyékony hulladék szállítási díj alapja az ingatlanon keletkezett, és nem az onnan elszállított szennyvíz mennyisége.

Annak érdekében, hogy a lakosság részére elegendő idő álljon rendelkezésre az új díjszámítási rendszerre való felkészülésre, a Fővárosi Közgyűlés 2011. december 21-i ülésén, az 59/2011. (X.12.) sz. rendelet hatályba lépési időpontját a 94/2011. (12.30.) sz. rendelettel 2012. március 1-re módosította.

A 2012. február 29-i Fővárosi Közgyűlés, az 59/2011. (X.12.) sz. rendelet eltérő szöveggel történő hatályba lépéséről tárgyú előterjesztést megszavazva, megalkotta a 23/2012. (03.01.) sz. rendeletet, mely az 59/2011. (X.12.) sz. rendeletet 2012. március 1-én az alábbi szöveggel léptette hatályba:

„(4) A rendelet 17. § (1) bekezdés a) pontjának hatálya alá tartozó azon ingatlanok esetében, ahol nincs lehetőség a közcsonthozra kötésre az ingatlan tulajdonos 2012. március 1. és 2013. március 1. közötti időszakra külön igényelheti a Közzolgáltatótól, hogy a települési folyékony hulladékkezelés általa fizetett egységnyi díja az ingatlanon mért ivóvízfogyasztáson alapuló elszámolás helyett kivételesen – a megadott időszakon belül – az ingatlanon elszállításra átvett települési folyékony hulladék mennyisége alapján, a rendelet 17. § (1) bekezdés c) pontja szerint kerüljön megállapításra.

A települési folyékony hulladékkal kapcsolatos kötelező helyi közszolgáltatásról szóló 59/2011. (X.12.) Főv. Kgy. rendelet módosításával, a 23/2013. (II.28.) számú Főv. Kgy. rendelet megteremtette az újbóli átjelentkezés lehetőségét, amelynek értelmében, az ingatlan tulajdonos 2013. március 1. és 2015. március 1. közötti időszakra továbbra is igényelheti a Közzolgáltatótól, hogy a települési folyékony hulladék-kezelés általa fizetett egységnyi díja az ingatlanon mért ivóvízfogyasztáson alapuló elszámolás helyett kivételesen - a megadott időszakon belül- az ingatlanon elszállításra átvett települési folyékony hulladék mennyisége alapján kerüljön megállapításra.

A Fővárosi Közgyűlés 2013. október 14-én a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízzel kapcsolatos kötelező helyi közszolgáltatásról szóló 72/2013. (X.14.) Főv. Kgy. rendelet elfogadásával hatályon kívül helyezte az 59/2011. (X.12.) sz. rendeletet, a pontjai részletesebb kidolgozása okán.

A Fővárosi Közgyűlés 2015. május 27-ei ülésén elfogadta a 31/2015. (VI.12.) Főv. Kgy. rendeletet, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízzel kapcsolatos kötelező helyi közszolgáltatásról szóló 72/2013. (X.14.) Főv. Kgy. rendelet módosításáról. A rendelet 17. § (2) bekezdése alapján az arra jogosultaknál - az ingatlan közcsonthozra kötési lehetőségének megteremtéséig, de legfeljebb 2016. március 1-jéig - továbbra is az elszállított szennyvíz mennyisége alapján történt a számlázás.



Ezt a határidőt a Fővárosi Kozgyűlés egyéni képviselői indítványra 2016. december 31-ig meghosszabbította (530/2016. (04.27.) érdemi határozat)

A szippantott szennyvízre vonatkozó rezsicsökkentésről, valamint egyes törvényeknek a további rezsicsökkentéssel összefüggő módosításáról szóló 2013. évi CXIV. törvény értelmében, 2013. július 1-től a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízre vonatkozóan is életbe lépett a 10 %-os díjcsökkentés.

A közszolgáltatás költségeinek finanszírozására a Fővárosi Kozgyűlés 8/2017. (III.10.) Rendelete, 823701 címkódon jóváhagyott előirányzat alapján szennyvízkezelési közszolgáltatási feladatokra Társaságunknak 2017. évre összesen 535 M Ft elszámolási kötelemmel terhelt egyéb működési támogatást (kompenzációt) irányzott elő, a 2017. évi költségvetésének terhére. Az előirányzott 535 M Ft kompenzációból Társaságunk 2017. évre ténylegesen 364 M Ft-ot vesz igénybe. Az elszámolt 364 M Ft-ból az I. félével 209 M Ft, a második félével 155 M Ft terhelt.

A következőkben teszünk eleget az elszámolási kötelezettségünknek.

Mellékletként csatoljuk a közszolgáltatási tevékenységek eredmény-kimutatását (1. sz. melléklet), valamint a települési folyékony hulladék szállítás budapesti szolgáltatásához kapcsolódó eredmény-kimutatását (2. sz. melléklet)

2017. évre elszámolandó árbevételhez kapcsolódó értékvesztések és céltartalékok

A vízfogyasztás alapú nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz számlázás tekintetében, a 2012-2017. évi számlázási adatok figyelembevételével megállapítható, hogy a számlázott árbevétel minden egyes hónap tekintetében korrigálásra került sztorinó számlák kiállításával a következő számlázási hónapok folyamán. Ebből következik, hogy a decemberi hónapra számlázott árbevétel egy része csak a mérleg zárását követően kerül jóváírásra, így erre a részre Társaságunk céltartalékot kíván képezni.

A 2017. és 2016. évi releváns időszak sztorinó arányainak és tendenciáinak figyelembevételével a várható jóváírásokra az FTSZV Kft. 6 709 eFt céltartalékot képzett. Céltartalék visszairásként az előző évben, ugyanilyen jogcímen képzett összeg (10 977 eFt) került elszámolásra.

2017.12.31-el a nem faktorált vevői korre 80 383 eFt értékvesztést mutatunk ki, melyből 2 347 eFt került 2017. évben a kompenzáció terhére elszámolásra (képzett 8 094 eFt visszairt 5 747 eFt)



A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás közszolgáltatást szabályozó közszolgáltató szerződés szerinti számlázás/ díjbeszedés/ engedményezés, számlázási adatbázis, külső ügyfélszolgálat költségei:

Közbeszerzés keretében az FTSZV Kft. szerződést kötött a Díjbeszedő Faktorház Nyrt.-vel a Budapest főváros területén a vízfogyasztás alapján számított települési folyékony hulladékkal (nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz) kapcsolatos hulladékkezelési közszolgáltatásból származó, a szolgáltatás ellentételezését nyújtó lakossági fogyasztói pénzügyi követeléseknek a számla kibocsátási napja szerinti (0.napos) folyamatos értékesítésére a 2017. december 31. napjáig kiállított számlákra vonatkozóan

A Felek az átruházott Követelések ellenértékét akként határozzák meg, hogy az Engedményes (Díjbeszedő Faktorház Nyrt.) a szerződéskötést követően, minden, az adott hónapban átruházott, összes fogyasztó teljes bruttó számlaértékének 91 %-át köteles vételárként megfizetni Ennek következtében 2017 év vonatkozásában a 0 napos követelésekre elszámolt faktordíja 54 948 eFt volt. A 2017. évet érintő, 2018. évben kiszámlázott januári és februári bemutatású számlák faktordíja értékvesztésként került elszámolásra 7 921 e Ft értékben

Vizórán árfolyt vízmennyiség alapú számlázás alá tartozó ügyfeleink számlázási alapadatait a Fővárosi Vízművek Zrt.-vel kötött szerződés értelmében két hetes periódusban elektronikus, saját számlázási adatbázisba beolvasható formában Társaságunk megkapja

A szerződés értelmében Társaságunk a Fővárosi Vízművek Zrt. által nyújtott adatokért havi díjat fizet, 2017. évben összesen **23.489 eFt** értékben

A havi szinten kiállítandó számlák tömegére való tekintettel Társaságunk szerződést kötött a Díjbeszedő Holding Zrt.-vel, számlázási, díjbeszedési szolgáltatás igénybevételére

A Díjbeszedő Holding Zrt.-nek tárgyévben fizetett szolgáltatási díja **53.664 eFt** volt.

A Fővárosi Önkormányzattal kötött Közszolgáltatási szerződés előírja Társaságunk részére a személyes és telefonos ügyfélszolgálat fenntartását, amelyből a személyes ügyfélszolgálatkal kapcsolatos feladatokat a Fővárosi Vízművek Zrt. látja el. A Fővárosi Vízművek Zrt. részére tárgyévben megfizetett nettó szolgáltatási díj **2.985 eFt** volt



Működési célú pénzeszközök

	tervezett mennyiség m ³	amortizált mennyiség m ³	számlázott díj Ft	számlázott díj Ft	átlagos díj Ft	elmaradás díj Ft	tervezett és amortizált mennyiség közötti különbség m ³	tervezett és amortizált mennyiség közötti különbség Ft
lakossági átlagos szennyvízmennyiség számlázás alapú szennyvízkezelés díj (lakossági)	15 711 308	1 571 308	6 511 111	8 082 818	514 111	1 571 308	40 000	16 284 127
lakossági átlagos szennyvízmennyiség szennyvízkezelés díj (lakossági) szennyvízkezelés díj (lakossági)	1 571 308	1 571 308	6 511 111	8 082 818	514 111	1 571 308	40 000	16 284 127
szennyvízkezelés díj (lakossági) szennyvízkezelés díj (lakossági) szennyvízkezelés díj (lakossági)	0	0	0	0	0	0	0	0
szennyvízkezelés díj (lakossági) szennyvízkezelés díj (lakossági) szennyvízkezelés díj (lakossági)	0	0	0	0	0	0	0	0
szennyvízkezelés díj (lakossági) szennyvízkezelés díj (lakossági) szennyvízkezelés díj (lakossági)	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	1 571 308	1 571 308	6 511 111	8 082 818	514 111	1 571 308	40 000	16 284 127

Az FTSZV Kft. 2017. év végén jelentkező kompenzáció igényét több jelenős tényező befolyásolta. Egyrészt a tervezetthez képest magasabb szinten megvalósult számlázási mennyiségek a vízőrán átfolyt vízmennyiség alapú számlázás esetén mind a lakossági, mind a közületi ügyfelek részére, valamint az ingatlanról kezelésre átvett szennyvíz alapú elszámolás esetén a lakossági ügyfelek részére. Össességében 69.864 m³-rel több került kiszámlázásra 2017-ben a tervszámokhoz viszonyítva. Ugyanakkor a 2017. évre számított díjak és a fővárosi rendelet alapján ténylegesen számlázható díjak közötti különbségből eredő kieső bevétel 556 260 eFt értékben volt hatással a kompenzáció mértékére. A valós díj a tervezett díjak alatt alakult, figyelembe véve, hogy a számlázott mennyiség a tervezett felett alakult, valamint a Társaság komoly költségmegtakarítást realizált 2017-ben.

A költségmegtakarítás alapvetően az elszállított mennyiség tervhez képesti közel 20%-os elmaradásából ered, valamint a hatékony költséggazdálkodás és tulajdonosváltás következménye. Társaságunk 2017.07.21-én a Fővárosi Vízművek Zrt. tulajdonába került. Az anyavállalattal együttműködve átvilágítjuk folyamatainkat, a szinergia lehetőségeket kihasználjuk, a költséghatékonyság elvének figyelembe vételével.

A piaci tevékenységek beszüntetéséből eredően a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz üzletágra osztott általános költségek megnövekedtek, melyek negatív hatást gyakoroltak a közszolgáltatás eredményére.

A tervezetthez képest jelentős költségcsökkenés a I. félévi elszámolásnál azt eredményezte, hogy 65 mFt-os évközi túlkompensáció mutatkozott, mellyel csökkentettük a következő időszak lehívásait. Ezáltal a Fővárosi Önkormányzat által összesen jóváhagyott 535 mFt



működési célú pénzeszközből kiutalt 470 mFt biztosította a közszolgáltatási szerződésben rögzített elvárásoknak való megfelelést

A 2017.01.01-2017.12.31. között időszaki elszámolás eredményeképpen a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz üzletág 30.816 eFt vesztséget mutatott. Az üzletágak keresztfinanszírozása következtében a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz üzletági veszteség csökkentésére fedezetül szolgál a két közszolgáltatási üzletág, a BKSZT szennyvíziszap és a Monitoring busz üzletágak nyeresége (19 215 eFt és 5 882 eFt). 2017. évben az egyéb tevékenységek eredménye -315 281 eFt, alapvetően a Cséry-telep értékesítésének veszteségének köszönhetően. A közszolgáltatói szerződés értelmében minden egyéb tevékenység pozitív eredménye a kompenzáció összegét csökkenti, viszont a befektetett eszköz (ingatlan) értékesítésének vesztesége nem képezi a kompenzáció alapját. Ezáltal az egyéb tevékenység eredményéből 5 719 e Ft-ot számoltunk el a 2017. évi kompenzáció csökkentésére. Az ingatlan értékesítés eredménye (-321 000 eFt) társaságunk 2017. évi negatív adózott eredménye. Ezáltal a jelzett üzletágak eredmény összehasonlítását követően 2017. évben 106.009 eFt felülkompenzáció mutatkozik.

Az FTSZV Kft és a Fővárosi Önkormányzat között érvényben lévő közszolgáltatási szerződés értelmében, ha az éves végleges elszámolás alapján (auditált mérleg elfogadását követően) a Jogos kompenzáció összege kevesebb a kifizetett Díjkompenzáció összegénél, a túlkompenzációt a Közszolgáltató a Közgyűlés által elfogadott elszámolást követő 30 napon belül köteles az Önkormányzatnak visszatéríteni. Ezek értelmében a 106 009 eFt felülkompenzáció összegét a számviteli törvény összemérés elve és időbeli elhatárolás elve alapján a könyvvizsgáló jóváhagyásával a passzív időbeli elhatároláson szerepeltetjük a beszámolóban.

Budapest, 2018.03.28.

Dr. Haranghy Csaba
Környezetvédelmi Kft.
1144 Budapest, Árpád út 13-17.
1231 Budapest, Nagy György utca 1.
Tel: 06-1-450-1111
Vállalkozási Szám: 13010001

Haranghy Csaba

ügyvezető igazgató

Készletgazdálkodási A/B	Készletgazdálkodási A/B			Készletgazdálkodási A/B	Készletgazdálkodási A/B
	Kezdeti készlet	Átlagos készlet	Végkészlet		
Készletgazdálkodási A/B	630 084	800 034	1 430 118		
Bevétel összesen	364 297	8 268	372 565		
Átlagos készlet	924 351	800 084	1 800 703		
Végkészlet	848 966	780 868	1 632 211		
Teljes készlet	324 908	172 298	324 908		
Adósság	1 021 264	780 868	1 804 519		
Adósság előirányzat	3 903	19 215	3 903		
Készletgazdálkodási A/B, Készletgazdálkodási A/B	30 816	5 882	5 719		
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B / Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					
Teljes készlet					
Adósság előirányzat					
Készletgazdálkodási A/B					
Készletgazdálkodási A/B					
Bevétel összesen					



FTSZV FŐVÁROSI TELEPÜLÉSSZÍSTÁSÁGI ÉS KÖRNYEZETVÉDELMI KFT.

A FŐVÁROSI VÍZSZELÉSKÉRTŐRSÉG ALÁRTÁSA

12000-ÉVI ÉRTÉKESÍTÉSI ÉRTEKZÉS
A FŐVÁROSI VÍZSZELÉSKÉRTŐRSÉG ALÁRTÁSA
12000-ÉVI ÉRTÉKESÍTÉSI ÉRTEKZÉS
VÁRÓKÖZÖSSÉGI ÉRTÉKZÉS
FŐVÁROSI VÍZSZELÉSKÉRTŐRSÉG

2. sz. melléklet

Nem közművel összegyűjtött települési szennyvízszállítás	2017. ÖSSZESEN
Árbevételek	994 351
Értékesítés nettó árbevétele	601 982
Árkiegészítés	13 371
Önkormányzati kompenzáció	364 297
Költségvetési kapott támogatás	118
Kiegészítő tevékenység árbevétele	8 035
Egyéb bevételek	6 548
ALAPTEVÉKENYSÉG költségek	794 018
Üzemanyag	56 949
Karbantartás	66 147
Javítás, karbantartás anyagok (belső)	62 699
Külső karbantartás igénybevétele	3 449
Biztosítás	7 900
Parkolási és útdíjak	815
Élő munkaerő költségei	322 672
Bérek költség közvetlen	85 406
Járadékok közvetlen	23 427
Egyéb személy jell. ráf. közvetlen	3 202
Bérek költség ráosztott	121 194
Járadék ráosztott	34 234
Egyéb személy jell. ráf. ráosztott	55 209
Egyéb közvetlen személy jell. ktg (munkaruha, mobiltktg, oktatás)	2 236
Értékesítés	73 745
Ártalmatlanítási folyamat	80 579
Egyéb, a tevékenységekhez kapcsolódó költségek	182 974
Számlázás	53 664
Víz- és gázszolgáltatás	2 985
Adatbázis költség	23 489
FMK műhely anyag és igénybevétele szolgáltatásának költsége	577
Irodaépület fenntartási költsége	12 040
Szoftver karbantartás, support, licenst	11 794
Informatikai eszköz karbantartás	67
Vezetékes telefon	592
Mobiletelefon	1 084
Internetktg	982
Posta ktg	2 484
Bankköltség	5 094
Üzemanyag	720
Értékesítés	1 344
Értékesítés	10 354
Értékesítés	13 416
Értékesítés	4 553
Egyéb költség	37 735
Követelés értékesítés eredménye	-54 948
Követelés értékesítés bevétele	555 586
Követelés értékesítés ráfordítás	610 534
Céltartalékok, értékesítések eredménye	-1 787
Céltartalék bevétele	10 977
Céltartalék ráfordítás	11 354
Értékesítés bevétele	15 464
Értékesítés ráfordítás	16 872
Pénzügyi, rendkívüli eredmény	-2 117
Pénzügyi, rendkívüli bevételek	68
Pénzügyi, rendkívüli ráfordítások	2 176
Általános irányítás költségei	162 331
Üzemi általános költségek	9 967
EREDMÉNY	-30 816

DA FUM
2018-01-01

ÉRTEKZÉS
7/1