



1000246445561

ikt. szám: FPH058 /657 - 18 /2024

tárgy: Javaslat a Fővárosi Vízművek Zrt. és a
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. évi rendes
közgyűlésének napirendi pontjaira vonatkozó
előzetes döntések meghozataláraelőkészítő: Vagyongazdálkodási Főosztály
Városüzemeltetési Főosztály

□

□

Előterjesztés

a Főpolgármester részére

Tisztelt Főpolgármester Úr!

Jelen előterjesztés a **Fővárosi Vízművek Zrt.**, és a **Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.** vonatkozásában meghozandó tulajdonosi döntési javaslatokat tartalmazza.

Az FV Zrt. és az FCSM Zrt., mint a Fővárosi Önkormányzat többségi tulajdonában lévő többszemélyes gazdasági társaságok Közgyűlésének hatáskörébe tartozó, jelen előterjesztés tárgyát képező ügyekben - tekintettel arra, hogy ezen ügyek vonatkozásában a gazdasági társaságok legfőbb szervének hatáskörébe tartozó döntések nem kerültek átruházásra a Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II.5.) önkormányzati rendeletben (SZMSZ) - a *Fővárosi Közgyűlés jogosult a társaság legfőbb szervének döntését megelőzően előzetes részvényesi döntést hozni - melynek alapján a meghatalmazott részvényesi képviselő a Társaság Közgyűlésén kötött mandátummal szavazni tud az egyes napirendekről.*

Az SZMSZ 93. § (1) bekezdés 8. pontja alapján:

[„A főpolgármester a Közgyűlés két ülése között felmerülő halaszthatatlan esetben döntést hozhat az Mötv. 42. §-ban meghatározott ügyek kivételével az alábbi ügyekben:...]

Budapest Főváros Önkormányzata tulajdonában vagy résztulajdonában lévő gazdasági társaság vonatkozásában a tulajdonosi pozícióból eredő tagi, részvényesi jogok gyakorlása és kötelezettségek teljesítése.”

Az Mötv. 68. § (3) bekezdése alapján: *„A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett, a 42. §-ban meghatározott ügyek kivételével dönthet a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan - a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott - a képviselő-testület hatáskörébe tartozó önkormányzati ügyekben.”*

A fenti rendelkezések alapján, jelen előterjesztés a Fővárosi Közgyűlés két ülése között meghozandó főpolgármesteri döntésekre tesz javaslatot az alábbi indokokra tekintettel:

A döntés halaszthatatlanságát indokolja, hogy a Fővárosi Vízművek Zrt. 2024. május 31. napjára, a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. pedig 2024. május 23. napjára hívta össze évi rendes közgyűlését – mely közgyűlések napirendjén mindkét társaság esetében szerepel többek között a társaság 2023. évi számviteli beszámolójának jóváhagyása, melyet a Cégbíróságnál 2024. május 31-ig a társaságoknak letétbe kell helyezniük – a közgyűlések napját megelőzően szükséges meghozni a Fővárosi Önkormányzat, mint többségi részvényes részéről az előzetes tulajdonosi döntéseket, hogy azok alapján a részvényesi képviselő kötött mandátummal szavazni tudjon a társasági közgyűlések napirendjén szereplő ügyekben.

I. Fővárosi Vízművek Zrt.-vel kapcsolatos tulajdonosi döntések

A **Fővárosi Vízművek Zrt.** (a továbbiakban: Társaság/FV Zrt.) **2024. május 31.** napjára hívta össze soron következő (évi rendes) közgyűlését. A határozatképtelenség esetén változatlan napirendi pontokkal esetlegesen megtartandó megismételt ülés időpontja 2024. június 14. napja. A Társaság közgyűlésének **1. sz. függelék**ként csatolt meghívó szerinti, az Igazgatóság által jóváhagyott napirendi pontjai az alábbiak:

- 1. Jelentés a Fővárosi Vízművek Zrt. 2023. évi saját forrású Beruházási tervének teljesítéséről**
- 2. Javaslat a Fővárosi Vízművek 2024. évi Üzleti tervére**
- 3. A Felügyelő Bizottság jelentése a Fővárosi Vízművek Zrt. 2023. éves beszámolójáról, az üzleti jelentésről és a Felügyelő Bizottság 2023. évi tevékenységéről**
- 4. A Fővárosi Vízművek Zrt. számviteli törvény szerinti 2023. éves beszámolója és üzleti jelentése, a könyvvizsgáló jelentése a 2023. éves beszámolóról, az engedélyes tevékenységek számviteli szétválasztásáról és az üzleti jelentésről, valamint javaslat az adózott eredmény felhasználására**
- 5. Javaslat a Fővárosi Vízművek Zrt. 2024. évi saját forrású Beruházási tervére és a 150 millió Ft-ot meghaladó beruházási alapokmányok jóváhagyására**
- 6. Javaslat a Fővárosi Vízművek Zrt. 2024. évi Ingatlangazdálkodási tervére**
- 7. Megfelelési Tanácsadó jelentése a 2023. év vonatkozásában**
- 8. A 339/2019 (XII.23.) Korm. rendelet rendelkezései, illetőleg a Pénzügyminisztérium NPSZKÁK/6104/4/2020-MKI Irányelve alapján, a Vezérigazgató nyilatkozata a Belső Kontrollrendszer megfelelő működéséről**
9. Javaslat a Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft. felügyelő bizottsági tagjának visszahívására, és új tag megválasztására
10. Javaslat a Duna-Kút Kft. felügyelő bizottsága új tagjának megválasztására
11. Egyebek

A Társaság Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága a napirendi pontokhoz kapcsolódó előterjesztéseket megtárgyalta, az erről szóló határozatok a jelen előterjesztés **2. sz. függelék**ét képezik.

A Társaság alapszabályának 9.3. e), n), x) z) alpontjai értelmében a Társaság közgyűlésének meghívóján szereplő napirendi pontok tekintetében a döntéshozatal a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

Mivel 9. és 10. napirendi pontok (FV Zrt. két leánytársaságánál történő felügyelő bizottsági tagcsere) tekintetében az előzetes döntés a 11/2024. (I.31.) és 384/2024. (IV.24.) Főv. Kgy. határozatok **(5. és 6. sz. függelék)** keretében megszületett, az előterjesztés ezen napirendi pontok vonatkozásában nem tartalmaz döntési javaslatot.

A fentiekben jelzett **1-8. napirendi pontok** tekintetében meghozandó előzetes részvényesi döntésekre vonatkozó javaslatok - a Társaság által benyújtott előterjesztések alapján - az alábbiakban kerülnek ismertetésre.

1. sz. naprendi pont: Jelentés a Fővárosi Vízművek Zrt. 2023. évi saját forrású Beruházási tervének teljesítéséről (2. sz. melléklet)

A napirendi ponthoz kapcsolódó Társasági előterjesztés a 2023. évi Beruházási terv teljesítéséről ad tájékoztatást szolgáltatási területenkénti és ágazatonkénti, illetve vagyonelem típusonkénti részletezettséggel, továbbá bemutatja a 2023. évben a 150 MFt feletti egyedi értékű beruházások megvalósulását.

A Beruházási terv 2023. év során összesen négy alkalommal került módosításra. A 2023. évi beruházási források főösszege a 4. számú módosítás értelmében 3.183.668.000 Ft. Az áthúzódó forrásokkal korrigált 2023. évi beruházási főösszeg 3.173.262.000 Ft.

A 2023. évben egy olyan beruházás volt, melynek a megvalósítása 2024. évben fejeződik be, ezért a Társaság javaslatot tesz ezen beruházás áthúzódó keretével a 2023. évi beruházási terv forrása főösszegének korrigálására és átvezetésére a 2024. évi beruházási tervbe 10.406.000 Ft összegben.

A 2023. évben a Társaság pénzügyi stabilitásának megőrzése érdekében a beruházások mértéke jelentősen csökkent. A takarékoskodás a tervteljesítés számaiból egyértelműen kiolvasható.

A saját beruházási forrásokból megvalósult munkák számlaállománya összesen: 3.093.105.000 Ft.

Megvalósult főbb víziközmű beruházások:

- A 2023. évi beruházási évben a hálózat biztonságos üzemeltetéséhez szükséges tűzcsap, bekötővezeték és elzáró szerelvény cserék valósultak meg. Elzáró szerelvényekre és tűzcsapokra összesen 176 MFt-ot költöttek, melyből Budapestre 157 MFt esik. Bekötések cseréje összesen 56 MFt értékben történt, melyből Budapestre 53 MFt esik.
- Gépházak felújítására 161 MFt-ot fordítottak, melyből kiemelt léptékű volt az Újpalotai gépház felújítása.
- Elektromos berendezések rekonstrukciójára 71 MFt-ot fordítottak.
- Szennyvíz ágazati területen összesen 75 MFt értékű beruházást hajtottak végre.

Megvalósult főbb rendszerfüggetlen és működtető vagyoni beruházások (FV Zrt.):

- Vízmérők 2022. évi felújítására, elhasználódott, selejtezésre kerülő vízmérők pótlására, cseréjére összességében 373 MFt forrás került felhasználásra.
- Víztechnológiai létesítmények rendszerfüggetlen beruházásaira (gépházak, víztechnológiai berendezések, elektromos berendezések, irányítástechnika) összesen 121 MFt-ot fordítottak.
- Az informatikai vagyon szinten tartására 119 MFt forrást használtak fel.
- Gépekre, műszerekre 19 MFt forrás került felhasználásra.
- Járművekre, munkagépekre 97 MFt-ot költött a Társaság, melynek keretében 2 db önrakodós billenős tehergépkocsi került beszerzésre és egy kisbusz cseréjére került sor.
- Biztonságtechnikai és vagyonvédelmi beruházásra összesen 30 MFt-ot fordítottak.
- A nem víztechnológiai létesítmények beruházásaira 38 MFt-ot költöttek.

2. sz. naprendi pont: Javaslat a Fővárosi Vízművek Zrt. 2024. évi Üzleti tervére (3. sz. melléklet)

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 23. § (4) bekezdés 11. pontja értelmében a Fővárosi Önkormányzat köteles ellátni a főváros egészét érintő ivóvíz-ellátási, szennyvízellátási, -kezelési és ártalmatlanítási feladatokat.

Budapest Főváros Önkormányzata vagyonáról, a vagyonelemek feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének 22/2012. (III. 14.) önkormányzati rendelete alapján az **FV Zrt. kizárólagos joggal rendelkezik a Fővárosi Önkormányzat kötelező, ivóvízellátás biztosítására vonatkozó feladatainak ellátása tekintetében.**

Az FV Zrt. a fővárosi víziközművagyonot 2013. január 1. napjától a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: **Vksztv.**) értelmében a települési önkormányzatokra történt víziközmű vagyonátzállást követően a Fővárosi Önkormányzattal kötött vagyonkezelési szerződés alapján üzemeltette, annak érdekében, hogy az ellátásért felelős Fővárosi Önkormányzat a közműves ivóvízellátásából eredő

feladatait teljesítse. A Felek által megkötött vagyonkezelési jogviszony 2023. január 1. napjával bérleti-üzemeltetési jogviszonyra módosult.

Budapest Főváros ivóvíz-ellátó rendszerének üzemeltetése mellett összesen 11 agglomerációs település területén biztosítja az ivóvíz-szolgáltatást, és további 12 település ellátásához ad át ivóvizet más víziközmű-szolgáltatók számára.

A Társaság 2013. óta üzemelteti a Budapesti Központi Szennyvíztisztító Telepet (a továbbiakban: **BKSZTT**), valamint a telep területén működő biogáz üzemű kiserőművet, mely a szennyvíztisztító telep villamos energia szükségletének mintegy 50%-át tudja biztosítani.

A Társaság a közműves szennyvíz-elvezetés és tisztítás keretében 10 településen a szennyvíz-elvezető hálózat, míg 5 településen ezzel együtt a szennyvíz-tisztító telep üzemeltetését látja el.

A Társaság 2024. évi céljai:

- Budapest Főváros és további 11 agglomerációs település egészséges ivóvízzel való ellátása
- Budapesti Központi Szennyvíztisztító Telep folyamatos és biztonságos üzemeltetése
- 10 agglomerációs településen a közműves szennyvíz-elvezetés és szennyvíztisztítás biztosítása.

Külső – az Üzleti Tervet befolyásoló - tényezők:

- Nem lakossági felhasználók (ivóvíz és szennyvíz) díjváltozása (fogyasztási díj és alapidíjak): 2024. január 1-től hatályos, a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról szóló 25/2023. (XII.13.) EM rendelet szerint a víziközmű-szolgáltatás nem lakossági felhasználó általi igénybevételének ellenértéke változott, országosan egységes díj került meghatározásra (ivóvíz: 576Ft/m³; szennyvíz: 881Ft/m³ + havi alapidíj a fogyasztási mérőberendezés átmérőjétől függően)
- Víziközmű Fejlesztési és Ellentételezési Alapba történő befizetési kötelezettségek: A 2024. január 1. napjával hatályos, a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapról szóló 24/2023 (XII.13.) EM rendelet alapján a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapba a Társaság fizetési kötelezettsége meghatározásra került: 2 836 M Ft/év
- Az ivóvízfogyasztás várható csökkenése elsősorban a nem lakossági felhasználói körben
- A minimálbér és a garantált bérminimum változása és ezért Kollektív Szerződés módosítása
- Az ivóvíz-hálózaton bekövetkező meghibásodások számának növekedése
- A 2023. évről áthúzódó – víziközmű-bérleti díjakhoz kötődő – fizetési kötelezettségek teljesítése
- Energia- és üzemanyagárak változása

Kiemelt feladatok:

- az energetikai hatékonyság növelése, megújuló alapú energiatermelés fejlesztése
- HR hatékonyság növelése, belső érdekeltségi rendszer kialakítása,
- innováció és alkalmazott technológiák fejlesztése,
- digitalizáció,
- a folyamatok szabályozása, egyszerűsítése és a párhuzamosságok kiszűrése,
- rendkívüli események kezelésének továbbfejlesztése.
- együttműködés a fővárosi közszolgáltatókkal (pl. beszerzés, szolgáltatások, fapótlás stb.)

A Társaság a 2023. évről áthúzódó, valamint a 2024. évben felmerülő fizetési kötelezettségeinek előreláthatólag képes lesz eleget tenni. Ennek biztosításához év közben 3 000 M Ft folyószámla-hitel keret is a rendelkezésére áll.

A Főpolgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló jelenleg hatályos 25/2020.(X.26.) számú utasítás 3. melléklet 19.1.13. pontjában foglaltak alapján a Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály Társaságfelügyeleti Osztálya (Társaságfelügyeleti Osztály) látja el a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában vagy résztulajdonában álló gazdasági társaságok beszámolóinak és üzleti terveinek véleményezését, ezért a Társaság 2024. évi üzleti tervéhez kapcsolódó dokumentumok gazdasági elemzését

és az abból adódó következtetéseket a Társaságfelügyeleti Osztály elkészítette, amely az előterjesztés **3. sz. függelékeként** kerül csatolásra.

A Társaságfelügyeleti Osztály által készített elemzésben foglaltak alapján a Társaság 2024. évi üzleti terve a vonatkozó közgyűlési határozat által előírt tartalommal és részletezettséggel mutatja be a Társaság 2024. évi tervezett teljesítményét.

A Társaság 2024. évre tervezett összes hozama 57 194,6 M Ft, amely 13 179,4 M Ft-tal (+29,9%) haladja meg a 2023. éves 44 015,2 M Ft hozamot.

Az összes hozam

- 81,4%-át teszi ki a közszolgáltatásból származó bevétel,
- 14,4%-át adja a Társaság piaci tevékenységéből származó bevételei.

A Fővárosi Önkormányzattól származó, a szennyvíztisztítás harmadik tisztítási fokozat ellentételezésére tervezett összeg 2024. évre nettó 215,7 M Ft.

A Társaság 2024. évre tervezett összes ráfordítása 57 008,5 M Ft, amely 4 215,5 M Ft-tal (+8%) magasabb a 2023. éves 52 792,9 M Ft ráfordításnál.

A fentiek következményeképp adózott eredményként 148,9 M Ft nyereséget tervez a Társaság, mely 8 926,6 M Ft-tal kedvezőbb a 2023. évi -8 777,8 M Ft veszteségnél.

A 2024. év végére tervezett mérlegfőösszeg 51 049,8 M Ft, ami 3,1%-kal alacsonyabb a 2023. évi értéknél (52 693,6 M Ft). A saját tőke / jegyzett tőke aránya megfelelő arányú (1,16).

A 2024. évi beruházási terv 2 205,2 M Ft, ebből saját forrás 2 130,2 M Ft, 75 M Ft pedig egyéb forrás.

A 2024. évi üzleti terv alapján a Társaság teljes likviditása elfogadhatónak tekinthető.

A Társaság működését alacsony jövedelmezőség és közepes biztonsági szint jellemzi.

Tekintettel a víziközműre vonatkozó jelentős jogszabályváltozásra, mely meghatározó a Társaság finanszírozási és likviditási helyzetére, a Főpolgármesteri Hivatal Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály Társaságfelügyeleti Osztály elemzése kimondja, hogy **az FV Zrt. által benyújtott 2024. évi üzleti terv elfogadható azzal a kiegészítéssel**, hogy a Társaság biztonságos működésének tulajdonosi nyomon követése érdekében a Fővárosi Önkormányzat 1795/2016. (XII. 07.) Főv. Kgy. határozatával elfogadott Monitoring-Controlling Kézikönyv előírásai alapján – a működési kockázatra való tekintettel - évközi beszámoló elkészítését kérjük a Társaságtól 2024. június 30. fordulónapra, valamint a 2024. évi első féléves tényadatok alapján a 2024. éves várható adatok bemutatását – az üzleti terv részletezettségében és formájában –, a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2023. (XII. 21.) önkormányzati rendelet 29. §-ával összhangban 2024. augusztus 20. napjáig.

3.-4. sz. naprendi pontok: A Társaság számviteli törvény szerinti 2023. éves beszámolójával kapcsolatos napirendek (4. sz. melléklet)

A Társaság elkészítette a 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját, figyelemmel a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek (Sztv.) a mérlegbeszámolóra és az eredmény-kimutatásra vonatkozó rendelkezéseire.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:109. § (2) bekezdésében foglaltak szerint a gazdasági társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

A Ptk. 3:120. § (2) bekezdésében foglaltak szerint, ha a gazdasági társaságnál felügyelőbizottság működik, a számviteli törvény szerinti beszámolóról a gazdasági társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet. A Felügyelőbizottság jelentése az előterjesztés **4/2. sz. mellékleteként** kerül csatolásra.

A Főpolgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló jelenleg hatályos 25/2020.(X.26.) számú utasítás 3. sz. melléklet 19.1.13. pontjában foglaltak alapján a Költségvetési Tervezési és Felügyeleti

Főosztály Társaságfelügyeleti Osztálya (Társaságfelügyeleti Osztály) látja el a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában vagy résztulajdonában álló gazdasági társaságok beszámolóinak és üzleti terveinek véleményezését, ezért Társaság 2023. évi beszámolójához kapcsolódó dokumentumok **(4/1. sz. melléklet)** gazdasági elemzését és az abból adódó következtetéseket a Társaságfelügyeleti Osztály elkészítette, amely az előterjesztés **4. sz. függelékeként** kerül csatolásra.

Az alábbiakban a tulajdonosi struktúra mellett ismertetésre kerül a FV Zrt. 2023. évi éves beszámolójára vonatkozó elemzés összefoglaló értékelése:

Tulajdonosi struktúra

Fővárosi Vízművek Zrt. tulajdonosa 98,8%-ban Budapest Főváros Önkormányzata.

Részvényfajta	Darabszám	Névérték (Ft)
törzsrészvény	46	10 000
törzsrészvény	40	1 000
törzsrészvény	79 771	100 000
A Társaság jegyzett tőkéje		7 977 600 000

Fővárosi Vízművek Zrt. részvényesei 2021. 12. 31-én:

Részvényesek	Székhely	Részesedés %	Részesedés hatálya (-tól)
Budapest Fővárosi Önkormányzat	1052 Budapest, Városház u. 9-11.	98,812%	2013.08.16
Budakeszi Önkormányzat	2092 Budakeszi, Fő utca 179.	0,263%	2013.08.16
Budaörs Önkormányzat	2040 Budaörs, Szabadság út 134.	0,637%	2013.08.16
Halásztelek Önkormányzat	2314 Halásztelek, Kastély Park 1.	0,123%	2013.08.16
Szigetmonostor Önkormányzat	2015 Szigetmonostor, Fő u. 26.	0,102%	2013.08.16
Szigetszentmiklós Önkormányzat	2310 Szigetszentmiklós, Kossuth u.2.	0,031%	2013.08.16
Kisoroszi Önkormányzat	2024 Kisoroszi, Széchenyi út 93.	0,002%	2013.02.06
Pócsmegyer Község Önkormányzata	2017 Pócsmegyer, Hunyadi út 6.	0,009%	2013.02.06
Biatorbágy Város Önkormányzata	2051 Biatorbágy, Baross Gábor u. 2/A.	0,009%	2013.04.29
Tököl Város Önkormányzata	2316 Tököl, Fő u. 117.	0,002%	2013.04.29
Szigethalom Város Önkormányzata	2315 Szigethalom, Kossuth Lajos u. 10.	0,002%	2013.11.13
Százhalmobatta Város Önkormányzata	2440 Százhalmobatta, Szent István tér 3.	0,005%	2015.06.26
Dunabogdány Község Önkormányzata	2023 Dunabogdány, Kossuth Lajos utca 76.	0,003%	2015.06.26

Összefoglaló értékelés és javaslat:

A Fővárosi Vízművek Zrt. 2023. évi éves beszámolója a jogszabályok által előírt tartalommal és részletezettséggel mutatja be a Társaság 2023. évi teljesítményét.

A könyvvizsgálói jelentés megállapítja, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet mutat a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, továbbá az üzleti jelentés összhangban van az éves beszámoló adataival.

A Társaság 2023. évben kimutatott **összes hozama** 44 015,2 M Ft, amely 682,6 M Ft-tal (+1,6 %) haladja meg a 2022. éves 43 332,6 M Ft összes hozamot. Az összes **költségek, ráfordítások** 2023. évi összege 52 792,9 M Ft, ami 16,6%-os növekedést mutat, a bevételek 1,6%-os emelkedése mellett.

Adózott eredményként 8 777,8 M Ft veszteséget realizált a Társaság, mely 6 803,3 M Ft-tal alacsonyabb az előző évi adózott eredményénél. A 2023. év végén kimutatott **mérlegfőösszeg** 52 693,6 M Ft, ami a 2022. év december 31-i értéknél 83 186,1 M Ft-tal alacsonyabb. Ennek elsődleges oka, hogy a Társaság és a Fővárosi Önkormányzat között fennálló vagyonkezelési szerződés bérleti üzemeltetési konstrukcióra módosult 2023. január 1-től. A saját tőke / jegyzett tőke értéke (1,14) - megfelelő arányú.

A 2023. évi éves beszámoló alapján a Társaság teljes likviditása problematikus.

Figyelembe véve a Társaság 2023. évi éves beszámolójában bemutatott adatokat és azok értelmezését, a Társaság működését alacsony jövedelmezőség és minimális biztonsági szint jellemzi.

A Társaságfelügyeleti Osztály a Fővárosi Vízművek Zrt. által benyújtott 2023. évi éves beszámoló elfogadását javasolja az alábbi kiegészítéssel:

A Társaság 2023. évi veszteségére tekintettel - a Fővárosi Önkormányzat 1795/2016. (XII. 07.) Főv. Kgy. határozatával elfogadott Monitoring-Controlling Kézikönyv előírásai alapján - a Társaság biztonságos működésének tulajdonosi nyomon követése érdekében javasolt, hogy a Társaság 2024. június 30. fordulónapra készítsen évközi beszámolót, valamint a 2024. évi első féléves tényadatok alapján készítse el a 2024. éves várható adatok bemutatását – az üzleti terv részletezettségében és formájában - a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2023. (XII. 21.) önkormányzati rendelet 29. §-ával összhangban 2024. augusztus 20. napjáig.

Az Igazgatóság 43/2024. sz., a Felügyelőbizottság 11/2024. sz. határozatával javasolta a Társaság Közgyűlésének az Igazgatósági tagok részére a **Ptk. 3:117. § (1) bekezdése szerinti felmentvény** megadását 2023. üzleti évre vonatkozóan azzal, hogy a felmentvény megadásával a Közgyűlés igazolja, hogy az Igazgatósági tagok munkájukat a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték. Ezen határozatokra tekintettel tartalmazza az éves beszámolóval kapcsolatos határozati javaslati sor a felmentvény megadására vonatkozó előzetes döntést.

5. sz. naprendi pont: Javaslat a Társaság 2024. évi saját forrású Beruházási tervére és a 150 millió Ft-ot meghaladó beruházási alapományok jóváhagyására (5. sz. melléklet)

A 2024. évi Beruházási tervet a Társaság a Beruházási Szabályzata alapján állította össze, az 1+1 éves tervezés módszerével.

A 2024. évi Beruházási előtervet a Társaság Igazgatósága 2022. november 29-én fogadta el. Az azóta eltelt időszakban felmerült új igények, a korábban elfogadott keretek felülvizsgálata, illetve új forrásadatok rendelkezésre állása alapján készült el jelen javaslat a 2024. évi beruházási tervre vonatkozóan.

A Beruházási terv a Társaság által vagyonkezelési szerződések alapján üzemeltetett víziközművek, továbbá a rendszerfüggetlen víziközművek és a működtető vagyoni beruházásokra ágazatonként és víziközmű rendszerenként mutatja be.

A bérleti üzemeltetéssel rendelkező víziközmű rendszerek felújítási és pótlási feladatai csak abban az esetben szerepelnek a Társaság beruházási tervében, amennyiben a forrásuk a szolgáltató FV Zrt. által az adott víziközmű rendszerre beszedett vízközmű fejlesztési hozzájárulásból (a továbbiakban: **VF**) vagy csatorna fejlesztési (a továbbiakban: **CSF**) hozzájárulásból valósulnak meg.

A forrásokat az értékcsökkenés (a továbbiakban: **ÉCS**) és a víziközműfejlesztési hozzájárulás, illetve csatornafejlesztési hozzájárulás képezik. A szolgáltatási díjak befagyasztását a Társaság vis maior helyzetnek tekinti. Mindaddig amíg ezen többlet amortizációra a forrásképződés, és így a fedezet valamilyen módon a Társaság részére nem biztosított, az amortizációs szintnek megfelelő visszapótlás ezen vis maior helyzet fennállása miatt nem biztosítható. A 2024. január 1-től megemelt nem lakossági díjakból esetlegesen képződő fedezet összege nagymértékben függ a díjképzési szabályok hatóságok általi értelmezésétől és a víziközmű-szolgáltatók elismert indokolt költségeinek megállapításától. Ezzel kapcsolatosan a 2024. évben további egyeztetések szükségesek.

A 2024. évi beruházási tervbe bevont ÉCS forrás 1 810 MFt

VF forrás:

- Budapest ivóvízellátó rendszere esetében 305 MFt,
- Dunabogdány ivóvízellátó rendszere esetében 4,76 MFt,

CSF forrás:

- Dunabogdány szennyvízelvezető rendszeren 10 Mft értékben.

A Beruházási terv készítésénél a Társaság a költségek és források egyensúlyára törekedett, bár a tervben szereplő tételek ÉCS igénye (1 810 Mft) elmarad a megképződő ÉCS forrás mértékétől (2 421 Mft). A terv készítése során figyelembe vette a 24/2023 (XII. 13.) EM rendeltben meghatározott rendelkezéseket. A források jelentős szűkülését jelenti egyúttal, hogy a korábbi évek VF tartaléka a budapesti víziközmű rendszer vonatkozásában 2023-ban nagyrészt felhasználásra került.

Az alábbiakban bemutatásra kerül a tervjavaslatban szereplő, az egyes ágazatok és területek néhány kiemelt beruházása:**Budapest**

- 2023. január 1-től a Társaság beruházási tervében Budapest ivóvízellátó víziközmű rendszerének bérleti díjból megvalósuló felújítási és pótlási feladatai a továbbiakban nem szerepelnek. Ezen munkák elvégzésére bérleti díj felhasználásával és a Fővárosi Önkormányzattal történő egyedi vállalkozási szerződések megkötésével kerülhet sor.
- A bérleti üzemeltetéssel rendelkező víziközmű rendszerek felújítási és pótlási feladatai csak abban az esetben szerepelnek a Társaság beruházási tervében, amennyiben forrásuk a szolgáltató FV Zrt. által az adott víziközmű rendszerre beszédett VF-ből, vagy CSF-ből valósulnak meg.
- Budapest ivóvízellátó rendszere esetében az Év közben felmerülő csőhálózati rekonstrukciók (80,4 Mft) és az Év közben felmerülő létesítményi rekonstrukciók (70 Mft) beruházásokat tervez a Társaság a beruházási tervébe illeszteni.

Az agglomerációs településeket érintő szolgáltatási területeken

- jellemzően a rendelkezésre álló forrás erejéig, elsősorban az ellátás biztonságát javító felújítások és pótlások, összesen 392 Mft értékben:
- Ivóvíz ágazaton az év közben felderített hibás tűzcsap és elzáró szerelvény, valamint bekötés rekonstrukción felül az alábbi nagyobb beruházások:
 - Halásztelek, Béke utca DN 80 azbesztcement ivóvíz vezeték rekonstrukció (26,25 Mft)
 - Budaörs, Nyár utca DN 110 KPE ivóvíz vezeték rekonstrukció (25 Mft)
- Szennyvíz ágazaton folytatódnak a gravitációs aknák, valamint az átemelők és a szennyvíztisztító telepek építészeti, gépészeti, elektromos és irányítástechnikai felújítási munkái. (297 Mft)
- Kiemelt beruházásként Tököl szennyvízelvezető rendszeren Presskan rendszerhez kapcsolódó felújítások első üteme valósul meg összesen 85 Mft értékben.

A Társaság tulajdonában lévő rendszerfüggetlen és működtető eszközök vonatkozásában

- kiemelt cél az ügyfelek elégedettségének és hatékonyságnak a növelése a digitális kor nyújtotta eszközök felhasználásával. Továbbá a környezetterhelés csökkentésére és a magas karbantartási igényű eszközök és gépek cseréjére fordítanak kiemelt figyelmet a felújítási és pótlási beruházások tervezése során.
- Rendszerfüggetlen vagyonelemek esetében az alábbi nagyobb beruházásokat tervezi:
 - Vízmennyiség mérők pótlása (563 Mft)
 - Távleolvasás (82 Mft)
- Működtető vagyonelemek esetében az alábbi nagyobb beruházásokat tervezi:
 - MIRTUSZ fejlesztések (80 Mft),
 - Főtelep déli irodaház tetőfelújítása (50 Mft),
 - Laptopok cseréje (37,5 Mft),
 - Mobil eszközök cseréje (40 Mft),
 - IT security (66 Mft).

Vízmérők 2024. évi elhasználódott, selejtezésre kerülő vízmérők pótlása tárgyú beruházási alapokmánya vonatkozó társasági előterjesztési anyag vezetői összefoglalója az alábbiakat rögzíti:

A mérésügyről szóló törvény végrehajtásáról szóló 127/1991. (X. 9.) Korm. rendeletet 2016. novemberében módosította a 344/2016. (XI. 17.) Korm. rendelet. Ennek értelmében a bekötési mérők hitelesítési ideje 8 év.

A Társaság jelenlegi kapacitásával várhatóan 40.000 db mérőcserét tud megkísérelni, amelynek az átlagos sikerességi rátája 75%. Az alapokmány így a kiszervezett mérők 75%-val számol beruházási forrást, amely tartalmazza a mérők árát, a szerelési és az anyagköltséget. A sikertelen mérőcserékre nem használ fel új vízmérőt és szerelési anyagokat, így azokra csak az időráfordítás forrása került becslésre.

A beruházási alapokmány tehát a jelenlegi cserekapacitásnak és a csere sikerességi rátájának megfelelő értéket tartalmazza a 2024. évben.

Az alapokmány jelen pillanatban nem tartalmaz mérőfelújítást, tehát a számítások a jelenleg ismert új vízmérő árakkal történtek. Ennek oka elsődlegesen egy jelenleg is zajló KBT eljárás, amelynek még az eredménye nem ismert, így nem lehet számolni vele. Amennyiben a KBT sikeres lesz, akkor várhatóan újratervezés lesz szükséges.

Bár a beszállítói vízmérő árak jelenleg nem ismertek, azonban a várható áremelés, valamint a vízmérő felújítási KBT eljárás lezárását követően a kért összeg lehetséges, hogy nem fog változni, mivel a felújítás elindulása a vízmérő árakat a Társaság számára pozitív irányba befolyásolhatja, ami akár kompenzálhatja is az esetlegesen felmerülő árkülönbözetet.

Jelenleg mind Kisátmérőjű (DN15-25 mm), mind Nagyátmérőjű (DN40-300 mm) vízmérők esetében új vízmérőkkel pótolják a mérőket.

A fentiek szerint elvégzett tervezés alapján 30 325 db vízmérő várható sikeres cseréjét határozták meg.

A pénzügyi forrás rendelkezésre állásának függvényében 28 867 db kisátmérőjű vízmérő pótlása, illetve 1 458 db nagyátmérőjű vízmérő pótlása, összesen 30 325 db vízmérő pótlása valósul meg 2024-ben beruházási, illetve fenntartási forrásból.

6. sz. naprendi pont: Javaslat a Fővárosi Vízművek Zrt. 2024. évi Ingatlangazdálkodási tervére (6. sz. melléklet)

A Fővárosi Önkormányzat a 303-304/2019. (III.27.) Főv. Kgy. határozatokat hozta annak érdekében, hogy az egyes városüzemeltetési társaságok ingatlangazdálkodása tekintetében korábban már bevezetett egységes, átlátható szabályozás (az ingatlangazdálkodási terv, illetve abban nem szereplő egyes ingatlan ügyletek előzetes önkormányzati jóváhagyása tekintetében) a Fővárosi Vízművek Zrt. esetében is bevezetésre kerüljön. A Fővárosi Önkormányzat részére benyújtandó ingatlangazdálkodási terv intézményének célja, hogy a társaságok tervezett ingatlanügyletei e terv alapján egyfajta előzetes, elvi jóváhagyást kapjanak és egyben a Fővárosi Önkormányzat számára éves távlatban előre átláthatóvá váljanak.

A 303/2019. (III.27.) Főv. Kgy. határozattal kezdeményezett alapszabály módosítás eredményeként a Fővárosi Vízművek Zrt. Közgyűlésének kizárólagos hatáskörébe kerültek az alábbiak:

- a Társaság tulajdonát képező és a Társaság által megszerezni kívánt ingatlanokra vonatkozó éves ingatlangazdálkodási terv jóváhagyása (amennyiben az nem része az üzleti tervnek);
- döntés a Társaság tulajdonában álló ingatlanok és ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok (bérleti, használati, vagyonkezelői jog) elidegenítése és bérleti, használati vagy üzemeltetési jogviszony keretében való hasznosítása, valamint a Társaság tulajdonszerzésére irányuló ingatlanügyletek tárgyában, amennyiben a jóváhagyott éves üzleti tervben vagy az előzőekben leírtak szerint jóváhagyott éves ingatlangazdálkodási tervben nem szerepelt.

A Társaság előkészítette és előzetes tulajdonosi jóváhagyásra benyújtotta a 2024. évre vonatkozó ingatlangazdálkodási tervét, melynek főbb pontjai az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

1. Vezetői összefoglaló - Ingatlangazdálkodási terv 2024

A Fővárosi Vízművek Zrt. ingatlanvagyonának elsődleges funkciója az alaptevékenységekhez szükséges ingatlanok, valamint a támogató funkciók elhelyezésének biztosítása. Ezekhez a célokhoz a Társaság tulajdonjoggal, vagyoni értékű jogokkal, valamint vagyonkezelési, bérleti, és bérleti-üzemeltetési szerződések alapján biztosítja az ingatlanok feletti rendelkezés jogát.

A Társaság használatában jelenleg összesen 398 helyrajzi számon, 1.940 ha összterületű ingatlan található.

2024. évi Üzleti tervben szereplő ingatlan bevétel és kiadási terv

Ingatlangazdálkodás üzleti terve	Tervezett bevétel 2024 (MFt) nettó	Tervezett kiadás 2024 (MFt) nettó
Ingatlan bérbeadás, hasznosítás összesen	500,8	
Vállalati bérlakások bérbeadása	70,8	
Ingatlan bérbeadás (irodák, raktárak, rendezvénytermek, BC)	134,1	
Jólléti ingatlanok (szálló, üdülők, gyerektábor) - bérbeadás	0,0	
Egyéb (reklám, antenna)	136,0	
Ingatlanértékesítési bevétel (0361/22 hrsz Ráckeve, 76511/8 2 db lakás, 0367/5 hrsz Ráckeve Újhegy – 2023-ban sikeresen pályáztatott, de 2024-ben kifizetett ingatlan)	159,9	
Bérbevett ingatlanok összesen		378,8
Blue Cube iroda bérlet		326,9
ÁTI Sziget		29,8
Egyéb (Meder u parkoló, lakás, ÜSZI pult)		22,1

Az Alapszabály értelmében, kizárólag a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott Ingatlangazdálkodási Tervben szereplő ingatlanokkal kapcsolatban történhet üzleti tranzakció. Az ott nem szereplő ingatlanokkal kapcsolatban egyedi Közgyűlési határozat szükséges.

Ingatlangazdálkodással kapcsolatos célok összefoglalása

A Társaság tulajdonában lévő, alacsony kihasználtságú ingatlanok telekalakítás, a szervezeti egységek kiköltöztetése, vagy az épületek korszerűsítése, felújítása után, a Tulajdonos jóváhagyása és a Menedzsment döntése alapján, bérbeadással, értékesítéssel hasznosíthatók, vagy saját használatba vehetők.

1. Ingatlan bérbeadás:

A Társaság tevékenységéhez nem használt, nem kiszabályozható ingatlanok, ingatlanrészek hasznosítása bérleti szerződéssel.

2. Ingatlan értékesítés:

A Társaság tevékenységéhez nem használt, önálló helyrajzi számra kiszabályozott ingatlanok, ingatlanrészek értékesítése. Az alaptevékenységhez nem használt ingatlanok övezeti besorolásának módosításához, illetve a használaton kívüli ingatlanok leválasztásához a Fővárosi és a Kerületi Önkormányzatok támogató együttműködését kéri a Társaság.

3. Ingatlan fejlesztés:

A Társaság működéséhez szükséges ingatlanok kiszabályozása, az épületek felújítása, korszerűsítése a kihasználtság optimalizálása érdekében.

4. Ingatlan vásárlás / csere:

A Társaság 2024-ben a Váci út 102. szám alatti Főtelep 5.048 m² területű, jelenleg is a Társaság által használt déli részének (hrsz.: 75834) tulajdonjogi rendezését tervezi a IV. kerületi Önkormányzattal adásvétel vagy csere útján. Az ingatlan rendezésében a Budapest Főváros Vagyonkezelő Központ Zrt. (továbbiakban: BFVK Zrt.) is közreműködik.

2. 2024. évi ingatlangazdálkodási tervek és célok (bérbeadás, értékesítés, vétel)

2.1. Ingatlan bérbeadás – Tervezett bevétel 340,9 MFt – (Közygyűlési jóváhagyás nem szükséges)

A Társaság tevékenységéhez nem használt, nem kiszabályozható ingatlanok, ingatlanrészek hasznosítása bérleti szerződéssel.

A Társaság, a bevételek növelése érdekében, a használatában lévő ingatlanok bérleti szerződés alapján történő hasznosítását tartja céljának a teljes ingatlanállományra vonatkozóan. Ezért ott, ahol erre van lehetőség, nyitott a bérbeadásra (irodák, raktárak, szabad területek, parkolók, rendezvény helyszínek, antennahelyek, reklámfelületek bérbeadása).

2.2. Ingatlan értékesítés – Üzleti tervben tervezett bevétel 159,9 MFt

A Társaság ingatlanállománya nagymértékben letisztult, a funkció nélküli, önálló ingatlanok a korábbi évek során értékesítésre kerültek.

Önálló helyrajzi számmal rendelkező ingatlanok értékesítése 2024-ben, az Igazgatóság jóváhagyása után, az alábbi esetekben lehetséges:

- A 2023. évben jóváhagyott, de sikertelenül pályáztatott 0361/22 hrsz. Ráckeve Újhegy (56 MFt),
- 76511/8 hrsz. 2 db lakás (92 MFt),
- 0367/5 hrsz. Ráckeve Újhegy – 2023-ban sikeresen pályáztatott, de 2024-ben kifizetésre került ingatlan (11,9 MFt). Ezen ingatlan értékesítési bevételek az üzleti tervben is szerepelnek.
- A IV. kerületi Önkormányzat kezdeményezésére, adásvétel, vagy ingatlancsere útján tervezi átadni a Társaság a 71420 hrsz. alatt található Újpesti Víztoronyt. Az ingatlanügylet eredményeként megvalósul a Főtelep déli részén (75834 hrsz.), jelenleg is a Fővárosi Vízművek Zrt., által használt 5.048 m²-es terület tulajdonjogi rendezése a IV. kerületi Önkormányzattal.
Az ingatlanok rendezésében a BFKV Zrt. is közreműködik.

A jóváhagyott TSZT és KÉSZ alapján, önálló helyrajzi számmal rendelkező ingatlanok esetében, az értékesítés pályáztatásának folyamata az Ingatlángazdálkodási terv Közgyűlés által történő jóváhagyása után indítható el. Az értékesítés minden esetben, minimum 2 db érvényes értébecslés - ebből az egyiket a BFKV Zrt. készíti -, szerinti piaci értéken történik.

Ingatlan értékesítési terv 2024. év									
Ssz.	hrsz	település	cím	megnevezés	Becsült érték	Földterület (m ²)	Jogcím	Művelési ág	Megjegyzés
1	0361/22	Ráckeve	Újhegy	iparterület	56 mFt	38 809	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett ipartelep	2023-ban eredménytelenül pályáztatott ingatlan - Üzleti tervben szerepel
2	76511/8 (2 db lakás)	Budapest	Budapest IV. ker. Váci út 121. sz. alatti lakások	lakás	92 mFt		tulajdon / vagyonértékű jog	lakás	2 db lakás, vásárlói igény alapján - Üzleti tervben szerepel
3	71420	Budapest	Budapest, IV. ker. Árpád út 144.	Újpesti Víztorony	233,2 mFt	1 879	tulajdon / vagyonértékű jog	Kivett üzemi épület	IV. kerületi Önkormányzat kezdeményezése alapján tervezett ingatlan csere, az Üzleti tervben bevételeként nem szerepel!

Értékesíthető ingatlanok – ingatlángazdálkodási terv 1. sz. melléklet - „2024-ben értékesíthető”

2.3. Jövőbeni tervek – előkészítési feladatok

A Tulajdonos és a Menedzsment döntése alapján, bérbeadással, vagy értékesítéssel hasznosítható, fejleszthető ingatlanok

- A 76511/6 hrsz. Nagyfelszíni Víz tisztító Telep telekalakítását a BFVK Zrt. bevonásával megkezdte a Társaság. Az erdőterület leválasztása után, az ingatlan intézményi része önálló helyrajzi számon, piaci bérbeadással, vagy értékesítéssel is hasznosítható, fejleszthető.
- A 188488/18 hrsz., III. kerület Szőlőkert utca 19. alatti ingatlan, a szervezeti egységek költözését követően, piaci bérbeadással, vagy értékesítéssel kerülhet hasznosításra, fejlesztésre.

A Tulajdonos és a Menedzsment döntése alapján, bérbeadással, vagy értékesítéssel hasznosítható, fejleszthető ingatlanok									
Település	Vksztv	Telep megnevezése	HRSZ	Irsz	Postai cím	Földterület (m2)	Jogcím	Művelési ág	Megjegyzés
Budapest IV.	működtető	Nagyfelszíni Víz tisztító intézményi terület	76511/6	1044	Budapest, IV. ker. Váci út 121. sz. alatti intézményi terület, az erdő leválasztását követően	90 000	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett vízmű telep	Az ingatlan telekalakítását követően, az intézményi terület bérbeadható, vagy értékesíthető, fejleszthető
Budapest III.	működtető	Budapest, III. ker. Szőlőkert utca 19.	188488/18	1037	Budapest, III. ker. Szőlőkert utca 19.	3 204	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett üzem, raktár	Szervezeti egységek költöztetése után, bérbeadható, vagy értékesíthető, fejleszthető

A bérbeadás, értékesítés, hasznosítás során a Társaság az Ingatlanhasznosítási szabályzatban (V-100) rögzített előírásokat alkalmazza. Főszabály szerint, ingatlan értékesítésére nyilvános pályázat útján, esetenként elektronikus liciten, egyes esetekben pedig vevőkijelöléssel kerül sor. Az értékesítést és a vásárlást az Igazgatóság jóváhagyásával és az Alapszabály előírásának megfelelően, a BFVK Zrt. bevonásával hajtja végre a Társaság.

Tervezett telekalakítások

A fennmaradó önálló ingatlanok, azok korlátozott hasznosíthatóságából adódóan, jellemzően nehezen értékesíthetők (felhagyott kútsorok, utak, technológiai létesítmények, közjóléti erdők). További ingatlan értékesítés csak az alaptervekenységhez nem használt ingatlanok, ingatlanrészek övezeti besorolásának módosításával, illetve a használaton kívüli ingatlanok leválasztásával tud megvalósulni. Ehhez a Fővárosi és a Kerületi Önkormányzatok támogató együttműködésére van szükség:

Telek alakítás és/vagy övezet módosítás esetén, az ingatlan részben, vagy egészben értékesíthető								
Település	Vksztv	Telep megnevezése	HRSZ	Irsz	Postai cím	Földterület (m2)	Jogcím	Művelési ág
Budapest II. ker.	víziközmű	FELSŐJÓZSEFHEGYI MEDENCE	15146	1025	Budapest II. Józsefhegyi lépcső 13.	6 444	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett lakóház, udvar, és egyéb épület
Budapest III. ker.	víziközmű	RÓKAHEGYI GÉPHÁZ ÉS MEDENCE	65424/5	1038	Budapest III. Gyöngyvirág út	8 579	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett üzem és udvar
Budapest X. ker.	működtető	KOZMA UTCAI MEDENCE	42518/78	1108	Budapest X. Kozma utca 9/H	29 522	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett üzem
Budapest XVI. ker.	víziközmű	MÁTYÁSFÖLDI GÉPHÁZ	105616	1165	Budapest XVI. Táncsics utca	13 218	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett lakóház, udvar, egyéb épület
Budapest XVI. ker.	víziközmű	RÁKOSSZENTMIHÁLYI GÉPHÁZ ÉS MEDENCE	100849/2	1163	Budapest XVI. Karát u. 2.	23 713	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett vízmű
Budapest XVII. ker.	működtető	PESTI ÚTI GÉPHÁZ ÉS MEDENCE	135309/187	1171	Budapest XVII. Szigetcsép utca 181.	2 370	tulajdon / vagyonértékű jog	kivett beépítetlen terület

Cél a működés szempontjából felesleges ingatlanok leválasztása, övezeti besorolásának módosítása, majd későbbi értékesítése.

Jövőbeni tervek, előkészítési feladatok – ingatlangazdálkodási terv 2. sz. melléklet - „Tervek, előkészítések”

2.4. Ingatlan vásárlás / csere

2024-ben a Váci út 102. szám alatti Főtelep 5.048 m² területű, jelenleg is Társaságunk által használt déli részének (hrsz.: 75834) tulajdonjogi rendezését tervezi a IV. kerületi Önkormányzattal adásvétel vagy csere útján. Az ingatlan rendezésében a BFVK Zrt. is közreműködik.

3. Központi irodai funkciók elhelyezése

A központi adminisztráció elhelyezése a Blue Cube irodaházban, bruttó 3.392 m²-en, a 2018-ban megkötött, és többször módosított bérleti szerződéssel, 2023. augusztus 1. – 2028. július 31. között biztosított.

A 2023. augusztus 1-től megvalósult terület csökkentés eredményei:

- a bérelt irodaterület egy teljes szinttel, bruttó 5.586,38 m²-ről, 3.392,14 m²-re csökkent, ami közel 40%-os terület csökkenés,
- A mélygarázsban bérelt parkolók száma 90 db-ról 40 db-ra csökkent,
- A tároló kapacitás 287 m²-ről a felére, 147 m²-re csökkent,
- A területek-, és az üzemeltetési díj csökkenéséből adódó költségmegtakarítás, 2024-ben, éves szinten 200 Mft körül várható.

4. Jóléti ingatlanok

Vállalati bérlakások

A lakások bérbeadása a munkavállalók megtartásának, valamint bevonzásának célját szolgálja. A lakásbérleti szerződéseket a Társaság elsődlegesen 5 éves határozott időre köti, a lakbérek pedig a 41/2016. (XII. 29.) Főv. Kgy. rendeletben foglaltaknak megfelelően kerülnek meghatározásra.

Társasházi lakások értékesítése az adott lakás lakóinak vételi szándéka esetén valósul meg. A gyakorlatban ez azt jelenti, hogy a Társaság a bérleti szerződéssel rendelkező lakónak ad lehetőséget a szolgálati lakás megvásárlására.

Sporttelep

A Sporttelepen jelenleg bérbe adott terület (tollaslabda csarnok) 2024. évre tervezett éves bevétele: 10,6 Mft.

Az Ingatlangazdálkodási terv a fentiekén túl az 5. alpont keretében az egyéb ingatlan hasznosítások (haszonbérleti szerződések), vagyoni értékű jogok (szolgalmi jogok) és ingatlanjogi rendezések bemutatását tartalmazza.

Az Ingatlangazdálkodási terv táblázatos mellékletei az alábbiak: 1. 2024-ben értékesíthető ingatlanok; 2. Tervek, előkészítések; 3. FV Zrt. Ingatlanok teljes listája, 4. Bérleti díjak

Az Ingatlangazdálkodási terv elfogadására vonatkozó határozati javaslatban rögzítésre kerül, hogy a Társaság hatékony működésének biztosítása és az üzleti folyamatok zavartalan folytatása érdekében, a 2024. évi Ingatlangazdálkodási tervben jóváhagyott, de a 2024. év során sikertelen, vagy el nem indított tranzakciók a következő évben közgyűlési jóváhagyás nélkül megismételhetők, a 2024. évi Ingatlangazdálkodási tervet jóváhagyó közgyűlési döntés alapján.

7. sz. naprendi pont: Megfelelési tanácsadó jelentése a 2023. év vonatkozásában (7. sz. melléklet)

A Fővárosi Vízművek Zrt. a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény (Takarékos tv.) 7/J. § (1) bekezdése alapján köteles belső kontrollrendszert és ennek részeként – a kontrollrendszer működésének részletszabályait meghatározó, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019 (XII.23.) Korm. rendelet alapján – megfelelést támogató szervezeti egységet működtetni. A Társaságnál a rendeletben előírt megfelelési feladatot a Megfelelési Tanácsadó látja el.

A Korm. rendelet 10. § (2) bekezdése alapján a megfelelésért felelős évente legalább egyszer jelentést készít a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője és a felügyelőbizottság részére, melyet az első számú vezető tájékoztatásul megküld a társaság legfőbb szerve részére.

A napirendi ponthoz kapcsolódó társasági előterjesztés Vezetői összefoglalója az alábbiakat rögzíti:

Az előterjesztés a 2023. évre vonatkozó éves jelentést tartalmazza, arra vonatkozóan, hogy a megfelelési terület működése körében a megfelelő belső kontrollkörnyezet, továbbá a szabályozási környezetnek való megfelelés biztosítása érdekében milyen intézkedések történtek.

A 2021. év elején került kiadásra a Pénzügyminisztérium által az NPSZKÁK/6104/4/2020-MKI Irányelv, amely a belső kontrollrendszer működése körében fogalmazott meg elvárásokat, illetőleg iránymutatásokat a köztulajdonban álló gazdasági társaságok vezetése felé. A 2021-es évben a Megfelelési Terület átvette a belső kontrollkörnyezet feletti koordinációt, a jogszabályi és irányelvi elvárásokra figyelemmel pontosításra kerültek a belső kontrollrendszer működését érintő szabályzat egyes rendelkezései.

A 2023. évi munka a korábbi munkaterv szerint az alábbi fő területekre összpontosított:

- jogi környezet, szabályozási monitoring
- kockázatértékelési folyamatba történő integráció
- integritást sértő események (visszaélések) kezelése
- oktatás
- belső kontrollrendszer
- célzott vizsgálatok

A szabályozási monitoring területén folyamatos volt a 2020. évben megkezdett munka, a belső szabályzatok folyamatos felülvizsgálata, kontrolltevékenységek, kontrollpontok szükség szerinti beépítése a szabályzatok felülvizsgálata során folyamatosan történik.

Az éves kockázatértékelési folyamatban a Megfelelési Terület együttműködött a Risk Managerrel. A személyes interjúk során az egyes szakterületek vezetőivel áttekintésre kerültek a lehetséges compliance kockázatok, illetőleg ezek felmerülése esetén bekerültek az éves kockázatértékelési tájékoztató körébe.

A belső kontrollrendszer szerinti második védelmi vonalba tartozó területek, úgy, mint a pénzügyi kontrolling, az IT-biztonság, a HR, valamint az Integrált kockázatkezelés, Integrált irányítási rendszerek, valamint a harmadik védelmi vonal részéről a Vállalati Audit részvételével konzultációs egyeztetés valósult meg a tapasztalatok megosztása, a kockázatok kölcsönös megismerése, szükséges és lehetséges intézkedések megvitatása céljából.

Az integritást sértő események kezelése körében a 2023-as évben az anonim bejelentő csatornákon 6 db bejelentést kapott a Társaság. A bejelentések vizsgálata során megállapításra került, hogy a bejelentett 6 esetből 1 esetben a bejelentő a szolgáltatási díjakat kifogásolta, 1 esetben téves bejelentés történt, amit a bejelentővel sikerült tisztázni, 1 esetben a bejelentő tűzcsap rongálást és vízlopást jelentett, amely a helyszínen kivizsgálásra került. A helyszíni vizsgálat során megállapításra került, hogy tűzcsaprongálás nem történt. További 3 eset tartalmilag felhasználói panaszbejelentésként került minősítésre és ennek megfelelően az Ügyfélszolgálat által kerültek megválaszolásra.

Az új belépők integrált oktatásának keretén belül folytatódott a V-101 Visszaélés ellenes szabályzat előírásainak ismertetése az újonnan belépő munkavállalók számára.

Célzott vizsgálatokat a munkaterv szerint végezte a Megfelelési Terület, a fogyasztói belső hálózaton történő munkavégzés, illetőleg a pótmunka megrendelések folyamata vonatkozásában, a vizsgálatok során a terület javaslatokkal élt a szakterületek felé.

A Társaság által ezen napirendi ponthoz előkészített előterjesztés a fentiekén túl, a Megfelelési Tanácsadó részletes beszámolóját tartalmazza a Megfelelési Terület 2023. évi működéséről, a következő alpontok mentén: 2.1. A Megfelelési Terület szabályozása; 2.2. A Megfelelési Terület kialakítása a Fővárosi Vízművek Zrt-n belül, szabályozási monitoring; 2.3. Integrált kockázatértékelés; 2.4. Visszaélések; 2.5. Oktatás; 2.6. Beszámoló célzott vizsgálatokról; 2.7. Beszámoló bírságokról.

8. sz. napirendi pont: A 339/2019 (XII.23.) Korm. rendelet rendelkezései, illetőleg a Pénzügyminisztérium NPSZKÁK/6104/4/2020-MKI Irányelve alapján, a Vezérigazgató nyilatkozata a Belső Kontrollrendszer megfelelő működéséről (8. sz. melléklet)

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019 (XII.23.) Korm. rendelet (Bkr.) 11. § (1) bekezdése előírja, hogy a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője – a 3. § (3) bekezdése szerinti irányelvben meghatározottak szerint a megfelelésért felelős által előkészített - nyilatkozatban értékeli a köztulajdonban álló gazdasági társaság belső kontrollrendszerét. A Bkr. 11. § (4) bekezdése szerint a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője az (1) bekezdésben meghatározott nyilatkozatot - a felügyelőbizottság vonatkozó határozatával együtt tájékoztatásul megküldi a társaság legfőbb szerve és a tulajdonosi joggyakorló részére.

A Megfelelési Terület előkészítette az egyes szervezeti egységek vezetőinek visszajelzései, illetőleg a Társaság Belső Kontrollrendszere működési folyamatai alapján a hivatkozott Irányelv szerinti nyilatkozatot, amely az előterjesztés 8. sz. mellékletének részét képezi.

II. Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.-vel kapcsolatos tulajdonosi döntések

A Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. (továbbiakban: Társaság/ FCSM Zrt.) többszemélyes gazdasági társaság, amelynek az előterjesztés előkészítésekor három részvényese van. A Fővárosi Önkormányzat a kisebbségi befektetői részvények megvásárlását követően a Társaság részvényeinek 99,998 %-ával rendelkezik, míg az FCSM Zrt. 13 db saját részvénynek, Budaörs Város Önkormányzata 1 db FCSM Zrt. -től vásárolt részvénynek a tulajdonosa.

Az FCSM Zrt. Igazgatósága **2024. május 23-án 10 órai kezdettel** hívta össze éves rendes közgyűlését. A közgyűlés határozatlanképtelensége esetén változatlan napirendi pontokkal megtartandó megismételt ülés időpontja 2024. május 30-án 10 órakor kezdődik. A Társaság közgyűlésének **7. sz. függelékként** csatolt meghívója szerint, az Igazgatóság által jóváhagyott napirendi pontjai az alábbiak:

- 1. A Felügyelő Bizottság jelentése a számadás, a Számviteli törvény szerinti éves beszámoló és az eredmény-felhasználási indítvány megvizsgálásáról**
- 2. Az Igazgatóság jelentése a Társaság előző évi üzleti tevékenységéről**
- 3. A Társaság 2023. évi Éves Beszámolójának elfogadása**
- 4. A Társaság 2024. évi Üzleti Terve**
- 5. A Társaság 2024. évi Beruházási Terve**
- 6. Megállapodás a 2024. évi bérleti és használati díjról**
- 7. A Társaság Alapszabályának módosítása**
- 8. A könyvvizsgáló megbízása és díjazásának megállapítása**
- 9. Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása a 2024-es gazdasági évben**

A Társaság Alapszabályának 9.6. pontjában foglaltak szerint rendes közgyűlést évente legalább egy alkalommal – a számviteli törvény szerinti beszámoló letétbe helyezésének időpontját megelőzően - kell

tartani. Egyszemélyes társaság esetén a Fővárosi Közgyűlés egyedüli tagként, részvényesként közvetlenül dönt, többszemélyes társaságnál pedig a társaság legfőbb szervének döntését megelőzően hozza meg tagi, részvényesi döntését a Fővárosi Közgyűlés. Jelen esetben a Fővárosi Közgyűlés előzetes részvényesi döntést hoz a napirendi pontok vonatkozásában.

A Társaság Közgyűlésének meghívóján szereplő napirendi pontokra vonatkozó döntések meghozatala a Társaság Alapszabályának 9.4. (i), 9.4. (vi), 9.4. (viii), 9.4. (x) pontjai alapján a Társaság Közgyűlésének kizárólagos hatáskörébe tartoznak.

A Társaság megküldte a rendes közgyűlés napirendi pontjaihoz tartozó előterjesztéseket és a kapcsolódó dokumentumokat. Az előterjesztés az FCSM Zrt. vonatkozásában az éves rendes társasági közgyűlés napirendi pontjaira vonatkozó előzetes részvényesi döntési javaslatokat, valamint a Fővárosi Önkormányzat részvényesi képviselőjében eljáró képviselőjének meghatalmazására vonatkozó felhatalmazást tartalmazza.

A meghirdetett napirendi pontok tekintetében az előterjesztést az alábbiak szerint ismertetjük:

A társasági közgyűlés meghívóján szereplő napirendi pontok közül az **1-3. sz. napirendi pontok a Társaság 2023. évi éves beszámolójához** kapcsolódó döntési javaslatokat tartalmazzák. Az FCSM Zrt. elkészítette a 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját, figyelemmel a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek (Sztv.) a mérlegbeszámolóra és az eredmény-kimutatásra vonatkozó rendelkezéseire.

A Ptk. 3:109. § (2) bekezdésében foglaltak szerint a gazdasági társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

A Ptk. 3:120. § (2) bekezdésében foglaltak szerint, ha a gazdasági társaságnál felügyelőbizottság működik, a számviteli törvény szerinti beszámolóról a gazdasági társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.

A Társaság Alapszabályának 9.4. (xxiv) pontjában foglaltak szerint a Társaság közgyűlésének kizárólagos hatáskörébe tartozik döntés mindazon kérdésekben, amelyet a Ptk., más jogszabály vagy az Alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A Ptk. 3:109. § (1) bekezdése, valamint az Alapszabály 9. x) pontja értelmében a Társaság közgyűlésének kizárólagos hatáskörébe tartozik, a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést is, továbbá – ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik - döntést az osztalékkelőleg fizetéséről.

Az 1. napirendi pont vonatkozásában a Társaság Felügyelő Bizottsága 7/2024. számú határozatával egyhangúlag elfogadta a Jelentést a számadásról és a számviteli törvény szerinti beszámoló megvizsgálásáról, amely az előterjesztés **9. sz. melléklete**.

A 2. napirendi pont vonatkozásában a Társaság Igazgatósága a 3/2024. (03.14). számú határozatával egyhangúlag elfogadta az Igazgatóság jelentését a Társaság előző évi üzleti tevékenységéről, amely az előterjesztés **10. sz. melléklete**.

A 3. napirendi pont vonatkozásában a Társaság benyújtotta a 2023. évi éves beszámolóját és üzleti jelentését (**11. sz. melléklet**).

A Társaság a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően a benyújtotta a felügyelőbizottsági jelentését és csatolta a beszámolójához a független könyvvizsgálói jelentést, amely dokumentumok a beszámolóval együtt kerülnek elfogadásra.

Az FCSM Zrt. által benyújtott 2023. évi éves beszámoló a jogszabályok által előírt tartalommal és részletezettséggel mutatja be a Társaság 2023. évi teljesítményét. A könyvvizsgáló jelentésében a benyújtott éves beszámoló alapján megállapította, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint ezen időponttal végződött üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a hatályos Sztv. rendelkezéseivel összhangban. **A Társaság 129 847 millió Ft mérlegfőösszeggel és - 3.554 millió Ft adózott eredménnyel (veszteséggel) zárta a 2023. gazdasági évet.**

A 2023. évi éves beszámolót és üzleti jelentést a Társaság Igazgatósága megtárgyalta és 2/2024.(03.14.) számú határozatával a közgyűlésnek elfogadásra javasolta a könyvvizsgálói jelentéssel együtt -3 554 millió Ft adózott eredménnyel (veszteséggel), a Társaság Felügyelőbizottsága a 2/2024. számú határozatával azonos tartalmú határozatot hozott.

A Főpolgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló jelenleg hatályos 25/2020.(X.26.) számú utasítás 3. sz. melléklet 19.1.13. pontjában foglaltak alapján a Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály Társaságfelügyeleti Osztálya (Társaságfelügyeleti Osztály) látja el a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában vagy résztulajdonában álló gazdasági társaságok beszámolóinak és üzleti terveinek véleményezését, ezért Társaság 2023. évi beszámolójához kapcsolódó dokumentumok kontrolling szempontú elemzését és az abból adódó következtetéseket a Társaságfelügyeleti Osztály elkészítette, amely az előterjesztés **8. sz. függelékeként** kerül csatolásra.

Az alábbiakban ismertetésre kerül az FCSM Zrt. 2023. évi éves beszámolójára vonatkozó elemzés főbb megállapításai és összefoglaló értékelése:

Tevékenység, tulajdonosi struktúra

Az FCSM Zrt. alapfeladata Budapest, illetve Budaörs területén keletkező szenny- és csapadékvíz közüzemi elvezetése, kezelése és befogadóba juttatása, mely feladat ellátására a Fővárosi Önkormányzat és a Társaság között 1997. november 3-án megkötött Közüzemi szolgáltatási szerződés alapján kerül sor.

Bővült a Társaság tevékenysége 2022. évben, mivel a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban: MEKH) Nagytarcsa településen a közműves szennyvízelvezetés és tisztítás, illetve a közműves ivóvízellátás víziközmű-szolgáltatásra a Társaságot jelölte ki 2022. március 1-től 2023. február 28-ig, mely kijelölés meghosszabbításra került 2024. február 29-ig. Tekintettel arra, hogy a Fővárosi Önkormányzat 1042/2023. (12.13.) Főv. Kgy. határozatával engedélyezte, hogy Budaörs Város Önkormányzata egy darab 100 eFt névértékű FCSM Zrt. részvény megvásárlásával 2024-ben részesedést szerezzen a Társaságban, amely lehetővé teszi, hogy a későbbiekben Budaörsön a szennyvízelvezetés- és tisztítás végzését az FCSM Zrt. bérleti, üzemeltetési szerződés alapján folytassa.

A Társaság az Sztv. 20.§ (2) bekezdésének előírásai alapján az éves beszámolót millió forintban készíti.

Tulajdonosi struktúra

Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. tulajdonosai és a tulajdoni hányadok 2023. december 31-én:

Tulajdonosok	Részvény	Részvények névértéke [e Ft]	Tulajdoni hányad
Budapest Főváros Önkormányzata	törzsrészvény	70 043 900	99,998%
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	saját részvény	1 300	0,002%
Összesen		70 045 200	100,000%

Összefoglaló értékelés és javaslat

Az FCSM Zrt. 2023. évi éves beszámolója a jogszabályok által előírt tartalommal és részletezettséggel mutatja be a Társaság 2023. évi teljesítményét.

A **könyvvizsgálói jelentés megállapítja**, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet mutat a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, továbbá az üzleti jelentés összhangban van az éves beszámoló adataival.

A Társaság 2023. évben kimutatott összes **hozama** 39 797 M Ft, amely 306 M Ft-tal (-0,8%) marad el a 2022. évi 40 103 M Ft hozamtól. Az összes **költségek, ráfordítások** 2023. évi összege 43 351 M Ft, ami 12,3%-os növekedést mutat, a bevételek 0,8%-os csökkenése mellett. **Adózott eredményként** 3 554 M Ft veszteséget realizált a Társaság, mely 4 922 M Ft-tal alacsonyabb az előző évi adózott eredménynél (+1 368 M Ft).

A 2023. év végén kimutatott **mérlegfőösszeg** 129 847 M Ft, ami a 2022. december 31-i értéknél 4 441 M Ft-tal alacsonyabb. A saját tőke / jegyzett tőke értéke (1,53) megfelelő arányú. A 2023. évi éves beszámoló alapján a Társaság likviditása elfogadható.

Figyelembe véve a Társaság 2023. évi éves beszámolójában bemutatott adatokat és azok értelmezését, a Társaság működését alacsony jövedelmezőség és magas biztonsági szint jellemzi.

Az elemzés alapján a Társaság tevékenysége, gazdálkodása 2023. évben jelentős változáson ment keresztül, amit az a 2023. évre kimutatott vesztesége is mutat, szemben az elmúlt 25 évben végig nyereséges működéssel.

A benyújtott beszámoló és elemzés alapján a Társaság 2023. évi éves beszámoló elfogadását javasoljuk az alábbi kiegészítéssel:

a Társaság biztonságos működésének tulajdonosi nyomon követése érdekében a Fővárosi Önkormányzat 1795/2016. (XII. 07.) Főv. Kgy. határozatával elfogadott Monitoring-Controlling Kézikönyv előírásai alapján – a veszteséges éves beszámolóra tekintettel - kérjük évközi beszámoló elkészítését 2024. június 30. fordulónapra, valamint a 2024. évi első féléves tényadatok alapján a 2024. éves várható adatok bemutatását – az üzleti terv részletezettségében és formájában -, a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2023. (XII. 21.) önkormányzati rendelet 29. §-ával összhangban 2024. augusztus 20. napjáig.

4. napirendi pont vonatkozásában: A Társaság 2022. évi Üzleti Terve (12. sz. melléklet)

A Társaság által benyújtott anyag bevezetője az alábbiakról rendelkezik.

A Társaság a 2024. évi Üzleti Tervét, az alábbiak figyelembe vételével készítette el:

- A Budapest Főváros Önkormányzata 2016. december 7-ei Közgyűlésén az 1795/2016. (12.07.) Főv. Kgy. határozatával elfogadta „A Fővárosi Önkormányzat érdekkörébe tartozó gazdasági társaságok üzleti tervezésére, valamint gazdasági adatszolgáltatására vonatkozó eljárásrend elfogadásáról” című előterjesztést, amely többek között rögzíti a Monitoring-Controlling kézikönyvben meghatározott üzleti tervek tartalmi és formai követelményeit.
- A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) 65.§ (1) bekezdés alapján a közműves ivóvízellátás, a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás díját a Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivatal (a továbbiakban: MEKH) javaslatának figyelembevételével a miniszter állapítja meg. 2023. december 13-án megjelent az energiaügyi miniszter 24/2023. (XII.13.) EM rendelete a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapba történő jelentős mértékű befizetési kötelezettség terheli, másrészt a Társaság köteles fenntartási keretet elkülöníteni, ami kizárólag az általa üzemeltetett víziközművek, és rendszerfüggetlen víziközmű elemek fenntartására, ezen belül is főleg víziközmű-fejlesztésre fordítható a vonatkozó jogszabályok értelmében. Mindemellett a díjbevételt továbbra is terheli a díjban el nem ismerhető költségként a közel 2,5 milliárd Ft összegű közmű vezetékadó, és a tranzakciós illeték, illetve továbbra is fennmarad az energiaszolgáltatók jövedelemadójának 41%-os adóterhe.

A Társaság gazdálkodását továbbra is szigorú fegyelem fogja jellemezni. A felhasználókra vonatkozó díjszabályozás alapján 2024. január 1-től a nem lakossági fogyasztók számára rendelettel megállapított országosan egységes alapidj és fogyasztással arányos díj alkalmazása válik lehetővé, míg a lakossági felhasználók esetében továbbra is a 2012. óta nem változó, rezsicsökkentett díjat kell alkalmazni. A többlet árbevétel (22 milliárd Ft) azonban egyrészt a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapba történő jelentős mértékű befizetési kötelezettség terheli, másrészt a Társaság köteles fenntartási keretet elkülöníteni, ami kizárólag az általa üzemeltetett víziközművek, és rendszerfüggetlen víziközmű elemek fenntartására, ezen belül is főleg víziközmű-fejlesztésre fordítható a vonatkozó jogszabályok értelmében. Mindemellett a díjbevételt továbbra is terheli a díjban el nem ismerhető költségként a közel 2,5 milliárd Ft összegű közmű vezetékadó, és a tranzakciós illeték, illetve továbbra is fennmarad az energiaszolgáltatók jövedelemadójának 41%-os adóterhe.

A 2024. évi Üzleti terv kidolgozásánál az új 24/2023 (XII.13.) és 25/2023 (XII.13.) EM rendeletek előírásai alapján a Társaság számolt:

- a 2024. január 1-től hatályos nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjával (a fogyasztással arányos díj egységesen közműves ivóvízellátás esetében 576 Ft/m³, szennyvízelvezetés és –tisztítás esetében 881 Ft/m³, átfolyási átmérő (mm) függvényében az alapidő közműves ivóvízellátásnál 841 – 609.654 Ft/bekötés/hó, szennyvízelvezetés és –tisztítás esetében 1.661 – 1.204.247 Ft/bekötés/hó), illetve
- a Víziközmű-fejlesztési és Ellentételezési Alapba történő 2024. évi kötelező befizetéssel (a Társaság esetében 12.697.916 ezer Ft/év) és a
- Társaság által elkülönítetten kezelendő és kizárólag az általa üzemeltetett víziközművek és rendszer-független víziközmű-elemek fenntartására elszámolható kerettel (10.376.096 ezer Ft).

Továbbá figyelembevételre kerültek a korábbi években részletesen bemutatott a víziközmű szolgáltatásra vonatkozó jogszabályi feltételek, amelyek továbbra is fennállnak és kedvezőtlenül hatnak a Társaság bevételeire (lakossági felhasználók esetében a rezsicsökkentés), illetve növelik kiadásait, adóterhelését (a közmű vezetékdíj 2021. évi jelentős megemlése, a 4,5-szeres szorzó változatlan alkalmazása, felügyeleti díj, tranzakciós illeték stb) valamint kiemelten a 2023-2024. évekre 31%-ról 41%-ra megemelt mértékű energiaellátók jövedelemadója. Emellett a Társaság a korábbi éveknél magasabb szinten stabilizálódó alapanyag és energia árakkal, valamint a szolgáltatásoknál további ár- begyűrűződéssel számol.

A világgazdasági és a hazai környezetben mutatkozó recesszió, illetve bizonytalanság, az orosz-ukrán háború, egyéb nemzetközi konfliktusok, az ellátási láncok sérülékenysége, a GDP alakulása, a Társaság gazdálkodásában is kockázatokat okoz. Mind az ipari, intézményi fogyasztóknál mind a lakossági fogyasztói körben már 2023. évben csökkenés tapasztalható a romló jövedelmi és pénzügyi helyzet miatt, illetve az energiaárak növekedése következtében hozott megtakarítási célú intézkedések, felhasználói szokások változása hatására. Feltételezhető továbbá, hogy a jelentősen megemelt nem lakossági díjak nem csak a mennyiség csökkenését okozhatják, hanem a fizetési fegyelem romlását, a határidőn túli fizetési kötelezettségek emelkedését is.

A Társaság a felmerülő költségeket rendkívül szigorú költséggazdálkodással kontrollálja. A villamos energia kiterjedését a biogáz alapú saját villamos energiatermelés és felhasználás, egyéb alternatív energiaforrások kialakítása és bővítése racionalizálásával kívánja csökkenteni. Az éven túli szerződésekkel igénybe vett szolgáltatások esetében egyedi megállapodásokkal szükséges kivédeni az automatikus árbegyűrűződé hatást. A Társaság 2024. évben is minden tőle telhetőt megtesz a szolgáltatás zavartalan és biztonságos ellátása érdekében.

A Főpolgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló jelenleg hatályos 25/2020.(X.26.) számú utasítás 3. melléklet 19.1.13. pontjában foglaltak alapján a Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály Társaságfelügyeleti Osztálya (Társaságfelügyeleti Osztály) látja el a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában vagy résztulajdonában álló gazdasági társaságok beszámolóinak és üzleti terveinek véleményezését, ezért a Társaság 2024. évi üzleti tervéhez kapcsolódó dokumentumok gazdasági elemzését és az abból adódó következtetéseket a Társaságfelügyeleti Osztály elkészítette, amely az előterjesztés **9. sz. függelékeként** kerül csatolásra.

A Társaságfelügyeleti Osztály által készített elemzésben foglaltak alapján a Társaság 2024. évi üzleti terve a vonatkozó közgyűlési határozat által előírt tartalommal és részletezettséggel mutatja be a Társaság 2024. évi tervezett teljesítményét.

A Társaság 2024. évre tervezett összes hozama 62 034,3 M Ft, amely 22 237,5 M Ft-tal (+55,9%) haladja meg a 2023. évi 39 796,8 M Ft hozamot. Az összes hozam 93,4%-át teszi ki a közszolgáltatásból származó bevétel, míg 2,1%-át adja a Társaság piaci tevékenységéből származó bevételei. A költségek, ráfordítások 2024. évre tervezett összege 60 061,8 M Ft, amely 16 710,7 M Ft-tal (+38,6%) haladja meg a 2023. évi tény 43 351,1 M Ft összeget.

A fentiek következményeképp a tervezett adózott eredmény 2024. évre 1 563,6 M Ft nyereség, mely 5 117,9 M Ft-tal magasabb az előző évi adózott eredményénél.

A 2024. évi tervadatok alapján a Nagytarcsán ellátott víziközmű-szolgáltatás (mely tartalmazza a Nagytarcsán végzett ivóvíz ellátási és a szennyvízelvezetési és tisztítási tevékenységet is) -217,5 M Ft veszteséget termel a megemelt közületi díjak ellenére, ebből az ivóvízellátási tevékenységen a tervezett veszteség -115,9 M Ft.

A 2024. év végére tervezett mérlegfőösszeg 134 546,9 M Ft, ami 3,6%-kal (+4 699,5 M Ft) magasabb a 2023. december 31-i értéknél (129 847,4 M Ft). A saját tőke / jegyzett tőke értéke 1,55 - megfelelő arányú.

A 2024.évi beruházási terv 5 488,2 M Ft, amelyet teljes egészében saját forrásból kíván fedezni a Társaság.

A benyújtott likviditási terv alapján 2024. évben a Társaság likviditása elfogadhatónak tekinthető, bár a 2023. december 31-i pénzállomány 2 176,2 M Ft-ról 2024. év végére 1 247,4 M Ft-ra csökken.

A Társaság működését elfogadható jövedelmezőség és magas biztonsági szint jellemzi.

Tekintettel a víziközműre vonatkozó jelentős jogszabályváltozásra, mely meghatározó a Társaság finanszírozási és likviditási helyzetére, az Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. által benyújtott 2024. évi Üzleti Terv elfogadható az alábbi kiegészítéssel:

A Társaság biztonságos működésének tulajdonosi nyomon követése érdekében a Fővárosi Önkormányzat 1795/2016. (XII. 07.) Főv. Kgy. határozatával elfogadott Monitoring-Controlling Kézikönyv előírásai alapján – a működési kockázatra való tekintettel - kérjük évközi beszámoló elkészítését 2024. június 30. fordulónapra, valamint a 2024. évi első féléves tényadatok alapján a 2024. éves várható adatok bemutatását – az üzleti terv részletezettségében és formájában -, a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2023. (XII. 21.) önkormányzati rendelet 29. §-ával összhangban 2024. augusztus 20. napjáig.

5. napirendi pont: A Társaság 2024. évi Beruházási Terve (13. sz. melléklet)

A Társaság által benyújtott anyag bevezetője az alábbiakról rendelkezik.

A 2024. évi Beruházási tervet a Társaság a 2024. évi Üzleti Terve részeként készítette el, megfelelve a felelős gazdálkodás azon követelményének, hogy a beruházások szakmai előkészítése és azokat követő kötelezettségvállalásokra irányuló közbeszerzés és beszerzési ajánlatok megindítása időben megtörténhessen.

A Vksztv. 86.§ előírása szerint, ha 2024. január 1-én a víziközmű-szolgáltatást végző a víziközműben tulajdoni hányaddal rendelkezik, a víziközmű tulajdonjogának 79. § szerinti átruházásáig a saját víziközmű eszközeire vonatkozó felújítási és pótlási tervet kell a víziközmű-szolgáltatást végzőnek készítenie és benyújtania a MEKH-hez.

Fentiek alapján a Társaság a 2024. évi Beruházási Tervét a tulajdonában lévő víziközmű eszközökre vonatkozó 2024-2038. évi Gördülő fejlesztési terv alapulvételével állította össze, amelyet kiegészítenek a szervezeti egységek által benyújtott és minősített beruházási igények, valamint a Társaság 2023-ról áthúzódó kötelezettségvállalásai.

A 2024. évi Beruházási Terv forrás oldalán 5.488,2 millió Ft-ot biztosít a Társaság legfontosabb beruházásainak megvalósításához. Legjelentősebb feladatát képezi az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan a fővárosi közcsatorna-hálózat üzemképességének biztosítása, folyamatos felújítása, amelyre 2024. évben 2.413,1 M Ft az előirányzott összeg. A tervezett értékcsökkenés összege magasabb, mint a tervezett beruházás értéke. A beruházás legjelentősebb feladata a fővárosi közcsatorna-hálózat üzemképességének biztosítása, folyamatos felújítása, melyre az előirányzott összeg 2 413,1 M Ft.

A Beruházási Terv főbb tételei az alábbiak:

- csatornarekonstrukciók
- Észak-pesti és Dél-pesti szennyvíztisztító Telepek fejlesztése
- egyéb telephelyek és üdülők értéknövelő beruházásai
- átemelőtelepek értéknövelő beruházásai
- számítástechnikai fejlesztések, műszaki tervezések

6. napirendi pont: Megállapodás a 2024. évi bérleti és használati díjról

A Fővárosi Közgyűlés 2024. április 24-ei ülésén jóváhagyta a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő eszközök után Budapest Főváros Önkormányzata és a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. között létrejövő 2024. évben fizetendő bérleti és használati díjról szóló megállapodás megkötését.

A 466/2024.(04.24.) Főv. Kgy. határozat alapján **(10. sz. függelék)** a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő eszközök után, a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. által 2024. évben fizetendő bérleti és használati díjról szóló megállapodás aláírására a társasági közgyűlés döntését követően felkérte a Fővárosi Közgyűlés a főpolgármestert, hogy azt Budapest Főváros Önkormányzata képviseletében eljárva írja alá.

Fentiek alapján a 2024. évi bérleti és használati díj napirendi pont tekintetében az előterjesztés nem tartalmaz döntési javaslatot.

7. napirendi pont: A Társaság Alapszabályának módosítása

Az előterjesztés mellékleteként csatolt Alapszabály módosítás a megváltozott részvényesi struktúrához igazodva az alábbi módosításokat tartalmazza:

- A Társaság befektetői részvényeinek visszavásárlása előtti időszak történeti és jogszabályi hátterét bemutató preambuluma törlésre kerül.
- A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó 9.4. (xii) pontban szereplő értékhatárok megemelésre kerültek, figyelemmel az időközbeni inflációra, és ezzel párhuzamosan a 9.4. (xvi) pontban az inflációkövetére vonatkozó, fogyasztói árindexhez kötött értékhatár módosítására vonatkozó rendelkezés is törlésre kerül a követhetőség és az átláthatóság érdekében, míg a 9.4. (xiv) pont pontosításra kerül.
- A 9.6. pontban a társaság éves rendes közgyűlés tárgyai közül törlésre került az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló díjazásának megállapítására vonatkozó rendelkezés, mivel ezek az Alapszabály 9.4. (vi) pontjában is szerepelnek.
- Az Igazgatóság hatáskörei fejezetben a 10.1. (ii) pontban szintén megemelésre kerül az értékhatár, figyelemmel az időközbeni inflációra, és ezzel párhuzamosan a fogyasztói árindexhez kötött értékhatár módosítására vonatkozó rendelkezés is törlésre kerül. Aktualizálás miatt kerül törlésre a 10.1. (vi) pontból a csatornahasználati díj következő évi mértékéről történő jelentés készítése.

A Társaság hatályos Alapszabályának 9.4. (i) pontja alapján a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a döntés a Társaság alapszabályának megállapításáról és módosításáról. A módosításokat kiemelten - félkövér dőlt betűvel, a törléseket áthúzással jelölten - bemutató egységes szerkezetű Alapszabály az előterjesztés **14. sz. mellékleteként** kerül csatolásra.

8. napirendi pont: A könyvvizsgáló megbízása és díjazásának megállapítása

A Fővárosi Közgyűlés 2024. április 24-ei ülésén a 438/2024.(IV.24.) Főv. Kgy. határozatával **(11. sz. függelék)** meghozta előzetes részvényesi döntését az FCSM Zrt. jelenlegi könyvvizsgálójának a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. újbóli megválasztására és díjazásának megállapítására vonatkozóan 2024. június 1-től 2025. május 31-ig terjedő időtartamra.

Fentiek alapján a könyvvizsgáló megbízása és díjazásának megállapítása napirendi pont tekintetében az előterjesztés nem tartalmaz döntési javaslatot.

9. napirendi pont: Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása a 2024-as gazdasági évben

Az FCSM Zrt. jelenleg hatályos alapszabályának 9.6. pontjában foglaltak szerint a Társaságnak évente legalább egy alkalommal rendes közgyűlést kell tartani a számviteli törvény szerinti beszámoló letétbe

helyezésének időpontját megelőzően. A rendes közgyűlés tárgya között szerepel többek között az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjai, valamint a könyvvizsgáló díjazásának megállapítása.

A fenti alapszabályi rendelkezés alapján szerepel a Társaság éves közgyűlésének napirendi pontjai között az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása a 2024-es gazdasági évben.

Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjainak 2024-es gazdasági évben történő díjazása vonatkozásában a Társaság Igazgatósága a következő javaslatot tette a 9/2024. számú határozatában:

„Az Igazgatóság tagjainak tiszteletdíja a 2023. augusztus 1-i társasági közgyűlésen elfogadott közgyűlési határozatban foglaltak szerint kerüljön kiszámításra, azaz „az Igazgatóság elnöke és elnökhelyettese, havi díjazását a naptári hónap első napján hatályos kötelező legkisebb munkabér havi összegének háromszorosában, az Igazgatóság többi tagjának havi díjazását a naptári hónap első napján hatályos kötelező legkisebb munkabér havi összegének kétszeresében állapítja meg, azzal, hogy a díjazás feltétele a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 6. § (4) bekezdésében, valamint a 223/2020 (II.26) Főv. Kgy. határozatban foglaltakra figyelemmel történhet.”

„A Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíja a 2019. december 6-ai társasági közgyűlésen elfogadott 18/2019 sz. határozatban foglaltak szerint kerüljön számításra, azaz „a Felügyelő Bizottság elnöke havi díjazását a naptári hónap első napján hatályos kötelező legkisebb munkabér havi összegének kétszeresében, a Felügyelő Bizottság tagjai havi díjazását a naptári hónap első napján hatályos kötelező legkisebb munkabér havi összegének 1,5-szörösében állapítja meg azzal, hogy a díjazás feltétele a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 6. § (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel történhet.”

Ezen napirendi pont vonatkozásában az előterjesztés döntési javaslatánál a Társaság igazgatósági és felügyelőbizottsági határozataival egyező javaslat kerül előterjesztésre a díjazás megállapítására vonatkozóan.

A Társaság Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának vonatkozó határozatait az előterjesztés **12. sz. függelékeként** szerepelnek.

A fentiekre tekintettel kérjük Tisztelt Főpolgármester Urat, hogy a jelen előterjesztés 1. számú mellékletét képező határozati javaslatok szerinti döntéseket a Fővárosi Vízművek Zrt. és a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. vonatkozásában meghozni szíveskedjen.

Kelt: Budapesten, a minősített elektronikus aláírásba foglalt időbélyegző szerinti időpontban.

Tüttő Kata Zsuzsanna
főpolgármester-helyettes

Kiss Ambrus
főpolgármester-helyettes

Láttam:

dr. Számadó Tamás
főjegyző

mellékletek:

1. főpolgármesteri határozati javaslat (FV Zrt. és FCSM Zrt. vonatkozásában)

FV Zrt. vonatkozásában

2. Az évi rendes közgyűlés **1. sz. napirendi pontjához** kapcsolódó társasági előterjesztés és mellékletei (*Jelentés a Társaság 2023. évi saját forrású Beruházási Tervének teljesítéséről*)
3. Az évi rendes közgyűlés **2. sz. napirendi pontjához** kapcsolódó társasági előterjesztés és mellékletei (*Javaslat a FV Zrt. 2024. évi Üzleti tervére*)
4. Az évi rendes közgyűlés **3-4. sz. napirendi pontjaihoz** tartozó mellékletek
A FV Zrt. 2023. évi beszámolójához kapcsolódó dokumentumok a következők szerint:
 - 4.1.) FV Zrt. 2023. évi éves beszámolója (független könyvvizsgálói jelentés; mérleg és eredménykimutatás; kiegészítő melléklet; üzleti jelentés)
 - 4.2.) A Felügyelő Bizottság jelentése a FV Zrt. 2023. éves beszámolójáról, az üzleti jelentésről és a Felügyelő Bizottság 2023. évi tevékenységéről
5. Az évi rendes közgyűlés **5. sz. napirendi pontjához** kapcsolódó társasági előterjesztés és mellékletei (*Javaslat a FV Zrt. 2024. évi saját forrású Beruházási Tervére és a 150 millió Ft-ot meghaladó beruházási alapokmányok jóváhagyására*)
6. Az évi rendes közgyűlés **6. sz. napirendi pontjához** kapcsolódó társasági előterjesztés és mellékletei (*Javaslat a FV Zrt. 2024. évi Ingatlangazdálkodási Tervére*)
7. Az évi rendes közgyűlés **7. sz. napirendi pontjához** kapcsolódó társasági előterjesztés és mellékletei (*Megfelelési Tanácsadó jelentése a 2023. év vonatkozásában*)
8. Az évi rendes közgyűlés **8. sz. napirendi pontjához** kapcsolódó társasági előterjesztés és mellékletei (*A 339/2019 (XII.23.) Korm. rendelet rendelkezései, illetőleg a Pénzügyminisztérium NPSZKÁK/6104/4/2020-MKI Irányelve alapján, a Vezérigazgató nyilatkozata a Belső Kontrollrendszer megfelelő működéséről*)

FCSM Zrt. vonatkozásában

9. FCSM Zrt. Felügyelőbizottságának jelentése a számviteli törvény szerinti beszámolóról
10. FCSM Zrt. Igazgatóságának jelentése a Társaság előző évi tevékenységéről
11. FCSM Zrt. 2023. évi beszámolója (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet, üzleti jelentés, független könyvvizsgálói jelentés, megjegyzés: a teljességi és jogi nyilatkozatok adatvédelmi okokból a Vagyongazdálkodási Főosztályon tekinthetők meg)
12. FCSM Zrt. 2024. évi Üzleti Terve
13. FCSM Zrt. 2024. évi Beruházási terve
14. FCSM Zrt. Alapszabály módosítása egységes szerkezetben a változások kiemelten jelölve

függelékek:

FV Zrt. vonatkozásában

1. A FV Zrt. 2024. május 31-én megtartandó közgyűlésének meghívója és az Igazgatóság által jóváhagyott napirendi pontjai
2. A FV Zrt. Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának az előterjesztéssel érintett napirendi pontokhoz kapcsolódó határozatai
3. A Társaságfelügyeleti Osztály által készített gazdasági elemzés az FV Zrt. 2023. évi üzleti tervéről
4. A Társaságfelügyeleti Osztály által készített gazdasági elemzés az FV Zrt. 2023. éves beszámolójáról
5. Az évi rendes közgyűlés 9. sz. napirendi pontjára vonatkozó társasági előterjesztés és 11/2024. (I.31.) Főv. Kgy. határozat (*Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft. FB tagcsere*)
6. Az évi rendes közgyűlés 10. sz. napirendi pontjára vonatkozó társasági előterjesztés és 384/2024. (IV.24.) Főv. Kgy. határozat (*Duna-Kút Kft. új FB tag*)

FCSM Zrt. vonatkozásában

7. Az FCSM Zrt. 2024. május 23-án megtartandó közgyűlésének meghívója az Igazgatóság által jóváhagyott napirendi pontokkal
8. A Társaságfelügyeleti Osztály által készített gazdasági elemzés az FCSM Zrt. 2023. éves beszámolójáról
9. A Társaságfelügyeleti Osztály által készített gazdasági elemzés az FCSM Zrt. 2024. évi Üzleti tervéről
10. 466/2024. (IV.24.) Főv. Kgy. határozat
11. 438/2024. (IV.24.) Főv. Kgy. határozat
12. FCSM Zrt. Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának határozatai

...../2024. (.....) főpolgármesteri határozat

Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet 93. § (1) bekezdésének 8. pontja szerinti hatáskörömben eljárva úgy döntök, hogy Budapest Főváros Önkormányzata, mint a **Fővárosi Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság** részvényese a Társaság **2024. május 31-én megtartandó közgyűlésén** „igen” szavazatával támogatja az alábbi döntések meghozatalát:

1. napirendi pont tekintetében:

1.1. A Fővárosi Vízművek Zrt. 2023. évi Beruházási tervének teljesítéséről szóló jelentés elfogadását az előterjesztés 2. sz. melléklete szerinti tartalommal.

1.2. Annak elfogadását, hogy a 2023-ban be nem fejezett beruházási munka és annak forrása, összesen 10 406 eFt a 2023. évi Beruházási tervből a 2024. évi Beruházási tervbe kerüljön átvételre.

2. napirendi pont tekintetében:

2.1. A Fővárosi Vízművek Zrt. 2024. évi Üzleti tervének elfogadását az előterjesztés 3. sz. melléklete szerinti tartalommal – annak 3. sz. fejezetében ismertetett feltételek figyelembevételével – az alábbi főbb számokkal:

összes üzemi bevétel:	56 952 MFt
összes üzemi ráfordítás:	56 813 MFt
üzemi eredmény:	139 MFt
pénzügyi műveletek eredménye:	47 MFt
adózás előtti eredmény:	186 MFt

2.2. Az Igazgatóság azon figyelemfelhívásának tudomásul vételét, mely szerint a beruházások csökkenő tendenciája tovább növeli az Üzleti terv 9. sz. fejezetében ismertetett kockázatok mértékét.

3.-4 napirendi pontok tekintetében:

- a)** A Fővárosi Vízművek Zrt. 2023. éves beszámolójáról és az üzleti jelentésről szóló Felügyelő Bizottsági jelentés elfogadását.
- b)** A Felügyelő Bizottság 2023. évi tevékenységéről szóló jelentés tudomásul vételét.
- c)** A Fővárosi Vízművek Zrt. 2023. éves beszámolójáról, az engedélyes tevékenységek számviteli szétválasztásáról és az Üzleti jelentésről szóló könyvvizsgálói jelentés elfogadását.

- d) A Fővárosi Vízművek Zrt. 2023. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolójának és üzleti jelentésének az alábbi főbb számokkal történő elfogadását:

<u>ÉVES BESZÁMOLÓ</u>	<u>2023. december 31.</u>
Mérlegfőösszeg	52 693 648 eFt
Saját tőke	9 120 169 eFt
Eredménytartalék	965 642 eFt
Lekötött tartalék	8 954 684 eFt
Adózás előtti eredmény	- 8 777 757 eFt
Adózott eredmény	- 8 777 757 eFt
Osztalék	0 eFt

- e) Annak jóváhagyását, hogy a 2023. évi adózott eredmény teljes összege kerüljön átvezetésre az eredménytartalékba.
- f) A 2023. évi éves beszámolóval összefüggésben annak tudomásul vételét, hogy a 2023. évben is változatlan vízdíj miatt nem képződött meg a pályázati támogatásokból és egyéb külső forrásokból megvalósult víziközmű-vagyon értékcsökkenésének és a jogszabályi előírás miatt elkészített víziközmű-vagyonértékelések miatt megnövekedett értékcsökkenésnek a forrása a jogi környezet okán.
- g) Az Igazgatósági tagok részére a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdése szerinti felmentvény megadására vonatkozó döntést a 2023. üzleti évre vonatkozóan, azzal, hogy a felmentvény megadásával a Közgyűlés igazolja, hogy az Igazgatósági tagok munkájukat a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

5. napirendi pont tekintetében:

5.1. A Fővárosi Vízművek Zrt. 2024. évi Beruházási tervének 2 130 205 eFt főösszeggel történő elfogadását az előterjesztés 5/1. sz. melléklete szerinti tartalommal.

5.2. A vízmérők 2024. évi újrahitelesítésére, elhasználódott, selejtezésre kerülő vízmérők pótlására vonatkozó, legfeljebb 562 906 eFt értékű beruházási alapokmány elfogadását az előterjesztés 5/2. sz. melléklete szerinti tartalommal.

6. napirendi pont tekintetében:

A Fővárosi Vízművek Zrt. 2024. évi Ingatlangazdálkodási tervének, és ezzel az abban megjelölt ingatlanhasznosításnak és ingatlannal összefüggő egyéb jogügyleteknek a jóváhagyását, az előterjesztés 6. sz. melléklete szerinti tartalommal, azzal, hogy

- az értékesíteni kívánt ingatlanok eladására, ingatlanok vásárlására és a legalább 10 évre szóló határozott idejű hasznosításokra a Budapest Főváros Vagyonkezelő Központ Zrt. bevonásával kerüljön sor.

- a Társaság hatékony működésének biztosítása és az üzleti folyamatok zavartalan folytatása érdekében a 2024. évi Ingatlangazdálkodási tervben jóváhagyott, de a 2024. év során sikertelen, vagy el nem indított tranzakciók a következő évben közgyűlési jóváhagyás nélkül megismételhetők, a 2024. évi Ingatlangazdálkodási tervet jóváhagyó közgyűlési döntés alapján.

7. napirendi pont tekintetében:

A Fővárosi Vízművek Zrt. Megfelelési Tanácsadója által a 2023. év vonatkozásában készített jelentés tudomásul vételét, az előterjesztés 7. sz. melléklete szerinti tartalommal.

8. napirendi pont tekintetében:

A belső kontrollrendszer megfelelő működéséről szóló vezérigazgatói nyilatkozat elfogadását az előterjesztés 8. sz. melléklete szerinti tartalommal

Felkérem a Budapest Főváros Önkormányzata, mint részvényes meghatalmazottjaként eljáró személyt, hogy a kötött mandátum szerinti szavazatokat adja le.

határidő: A FV Zrt. 2024. május 31-én (megismétlés esetén 2024. június 14-én) megtartandó közgyűlésének napja

...../2024. (.....) főpolgármesteri határozat

Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet 93. § (1) bekezdésének 8. pontja szerinti hatáskörömben eljárva úgy döntök, hogy a biztonságos működés tulajdonosi nyomon követése érdekében Budapest Főváros Önkormányzata kezdeményezi, hogy a Fővárosi Vízművek Zrt. - a 2023. évi veszteséges beszámolójára és a működési kockázatára tekintettel - az 1795/2016. (XII.07.) Főv. Kgy. határozattal elfogadott Monitoring-Controlling Kézikönyv előírásai alapján 2024. június 30. fordulónapra készítsen évközi beszámolót, valamint a 2024. évi első féléves tényadatok alapján készítse el a 2024. éves várható adatok bemutatását - üzleti terv részletezettségében és formájában - és azt a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2023. (XII.21.) önkormányzati rendelet 29. §-ával összhangban 2024. augusztus 20. napjáig nyújtsa be a Főpolgármesteri Hivatal részére.

határidő: 2024. augusztus 20.

...../2024. (.....) főpolgármesteri határozat

Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet 93. § (1) bekezdésének 8. pontja szerinti hatáskörömben eljárva úgy döntök, hogy Budapest Főváros Önkormányzata, mint a **Fővárosi Csatornázási Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság** részvényese a Társaság **2024. május 23-án megtartandó (megismétlés esetén május 30-án) közgyűlésén** „igen” szavazatával támogatja az alábbi döntések meghozatalát:

1. *napirendi pont vonatkozásában:* A Társaság Felügyelő Bizottsága jelentésének elfogadását, a számadás, a számviteli törvény szerinti éves beszámoló megvizsgálásáról az előterjesztés 9. sz. melléklete szerinti tartalommal
2. *napirendi pont vonatkozásában:* A Társaság Igazgatósága jelentésének elfogadását a Társaság előző évi üzleti tevékenységéről az előterjesztés 10. sz. melléklete szerinti tartalommal.

3. napirendi pont vonatkozásában:

az Igazgatóság 2023. évi számadása és javaslata alapján a Társaság 2023. évi éves beszámolójának (mérlegének, eredmény kimutatásának, kiegészítő mellékletének, üzleti jelentésének) jóváhagyását a Felügyelőbizottság és Könyvvizsgáló jelentése alapján az alábbi főbb számokkal: (11. sz. melléklet)

<u>ÉVES BESZÁMOLÓ</u>	<u>2023. december 31.</u>
	(adatok millió Ft-ban)
Mérlegfőösszeg	129 847
Saját tőke	107 141
Jegyzett tőke	70 045
Üzemi eredmény	- 4 262
Adózás előtti eredmény	- 3 554
Adózott eredmény	- 3 554

4. napirendi pont vonatkozásában: a Társaság 2024. évi Üzleti tervének jóváhagyását az előterjesztés 12. sz. melléklete szerinti tartalommal.

5. napirendi pont vonatkozásában: a Társaság 2024. évi Beruházási tervének jóváhagyását az előterjesztés 13. sz. melléklete szerinti tartalommal.

7. napirendi pont vonatkozásában: a Társaság Alapszabályának módosítását az előterjesztés 14. sz. melléklete szerinti tartalommal.

9. napirendi pont vonatkozásában: a Társaság Igazgatóságának javaslatával egyezően az Igazgatóság tagjai tiszteletdíjának megállapítását akként, hogy az a 2023. augusztus 1-i társasági közgyűlésen elfogadott közgyűlési határozatban foglaltak szerint kerüljön kiszámításra, azaz az Igazgatóság elnöke és elnökhelyettese, havi díjazását a naptári hónap első napján hatályos kötelező legkisebb munkabér havi összegének háromszorosában, az Igazgatóság többi tagjának havi díjazását a naptári hónap első napján hatályos kötelező legkisebb munkabér havi összegének kétszeresében történjen a megállapítása, azzal, hogy a díjazás feltétele a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 6. § (4) bekezdésében, valamint a 223/2020 (II.26) Főv. Kgy. határozatban foglaltakra figyelemmel történhet a 2024-es gazdasági évben.

A Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjának megállapítását akként, hogy az a 2019. december 6-ai társasági közgyűlésen elfogadott 18/2019 sz. határozatban foglaltak szerint, azaz a Felügyelő Bizottság elnöke havi díjazását a naptári hónap első napján hatályos kötelező legkisebb munkabér havi összegének kétszeresében, a Felügyelő Bizottság tagjai havi díjazása a naptári hónap első napján hatályos kötelező legkisebb munkabér havi összegének 1,5-szörösében történjen a megállapítása azzal, hogy a díjazás feltétele a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 6. (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel történhet a 2024-es gazdasági évben.

Felkérem a Budapest Főváros Önkormányzata, mint részvényes meghatalmazottjaként eljáró személyt, hogy a kötött mandátum szerinti szavazatokat adja le.

határidő: FCSM Zrt. 2024. május 23-án megtartandó közgyűlésének napja (megismétlés esetén 2024. május 30.)

...../2024. (.....) főpolgármesteri határozat

Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet 93. § (1) bekezdésének 8. pontja szerinti hatáskörömben eljárva úgy döntök, hogy a biztonságos működés tulajdonosi nyomon követése érdekében Budapest Főváros Önkormányzata kezdeményezi, hogy a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. - a 2023. évi veszteséges beszámolójára és a működési kockázatára tekintettel - az 1795/2016. (XII.07.) Főv. Kgy. határozattal elfogadott Monitoring-Controlling Kézikönyv előírásai alapján 2024. június 30. fordulónapra készítsen évközi beszámolót, valamint a 2024. évi első féléves tényadatok alapján készítse el a 2024. éves várható adatok bemutatását - üzleti terv részletezettségében és formájában - és azt a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2023. (XII.21.) önkormányzati rendelet 29. §-ával összhangban 2024. augusztus 20. napjáig nyújtsa be a Főpolgármesteri Hivatal részére.

határidő: 2024. augusztus 20.

Karácsony Gergely
főpolgármester