Budapesti Közlekedési Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

ÜZLETI TERV

A Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2023. évi Üzleti Terve

Bolla Tibor
vezérigazgató
BKV Zrt.

Budapest, 2023. február

Tartalomjegyzék

Vezetői összefoglaló 4

I. Bevezető 8

1. Tervezési peremfeltételek 8
2. Kockázatok és működési környezet 11

II. Tevékenységek fedezetei 18

1. Forgalmi teljesítmények 18
2. Az M3 metróvonal rekonstrukciós munkái 22
   - 2.1. A beruházás finanszírozása és ütemezése 22
   - 2.2. A Projekt műszaki tartalma és státusza 24
   - 2.3. Az M3 metró rekonstrukció hatása a forgalmi teljesítményekre 26
   - 2.4. Metró Felújítási Projekt Igazgatóság 27
3. A BKV Zrt. autóbusz és trolibusz ágazatait érintő jelentős járműállományi és teljesítmény-változások 29
4. BKK-tulajdonú járművek üzemeltetési költségei 31
5. A BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységeinek alakulása 33
   - 5.1. Budavári Sikló 33
   - 5.2. Zugligeti Libegő 33
   - 5.3. Különjáratok 34
6. Támogatások 34
7. Tevékenységek fedezete (gyűjtő) 35

III. Eredmény-célkitűzés 36

1. Bevételek 36
2. Ráfordítások 37
   - 2.1. Energia 37
   - 2.2. Személyi jellegű ráfordítások 40
   - 2.3. Egyéb ráfordítások 44
   - 2.4. Pénzügyi műveletek ráfordításai 44
   - 2.5. Szervezeti költségek alakulása 44

IV. Hatékonyságjavítás 49

1. Üzemeltetési feladatok saját hatáskörben történő ellátása 49
2. Minőségi mutatók javítása 49
3. Energiahatékonyság 49
4. Hatékonysági mutatók 50

V. Humánpolitikai célkitűzések 55

1. Humán folyamatok – munkaerő piaci környezet – tervezés 55
2. Létszámhatások 58

VI. Számviteli törvény szerinti mérleg 60

1. Mérleg 60
2. Készletek alakulása 60

VII. Pénzügyi (likviditási) és cash flow tervek 62

1. Likviditás 62
2. Adósságállomány 64
3. Cash-flow kimutatás 67

VIII. Fejlesztési, beruházási célkitűzések 68

1. Műszaki állapotok 68
2. Beruházás 74

Mellékletek 76

1. sz. melléklet A BKV Zrt. 2023. évi megrendelt teljesítménye 76
2. sz. melléklet A BKV Zrt. 2023. évi eredmény-összefoglalója 76
2/a. sz. melléklet Egyéb tevékenységek bevételei a 2023. évben 76
2/b. sz. melléklet Egyéb üzemi bevételek és ráfordítások a 2023. évben 76
2/c. sz. melléklet Pénzügyi bevételek és ráfordítások a 2023. évben 76
3. sz. melléklet A BKV Zrt. 2023. évi mérleg terve 76
4. sz. melléklet A BKV Zrt. 2023. évi átlagos állományi létszám terve 76
5. sz. melléklet A BKV Zrt. 2023. évi likviditási terve 76
6. sz. melléklet A BKV Zrt. 2023. évi cash-flow terve 76
7/a. sz. melléklet Indokolt költségek ágazati bontása 2023. évre vonatkozóan 76
7/b. sz. melléklet Indokolt költségek havi bontása 2023. évre vonatkozóan 76
7/c. sz. melléklet Autóbusz ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan 76
7/d. sz. melléklet Trolibusz ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan 76
7/e. sz. melléklet Metró ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan 76
7/f. sz. melléklet Villamos ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan 76
7/g. sz. melléklet Hajó ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan 76
8. sz. melléklet A BKV Zrt. 2023. évre előirányzott beruházási feladatai 76
9. sz. melléklet Tervezési premisszák a 2023. évi Üzleti Tervhez 76
10. sz. melléklet A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve 76

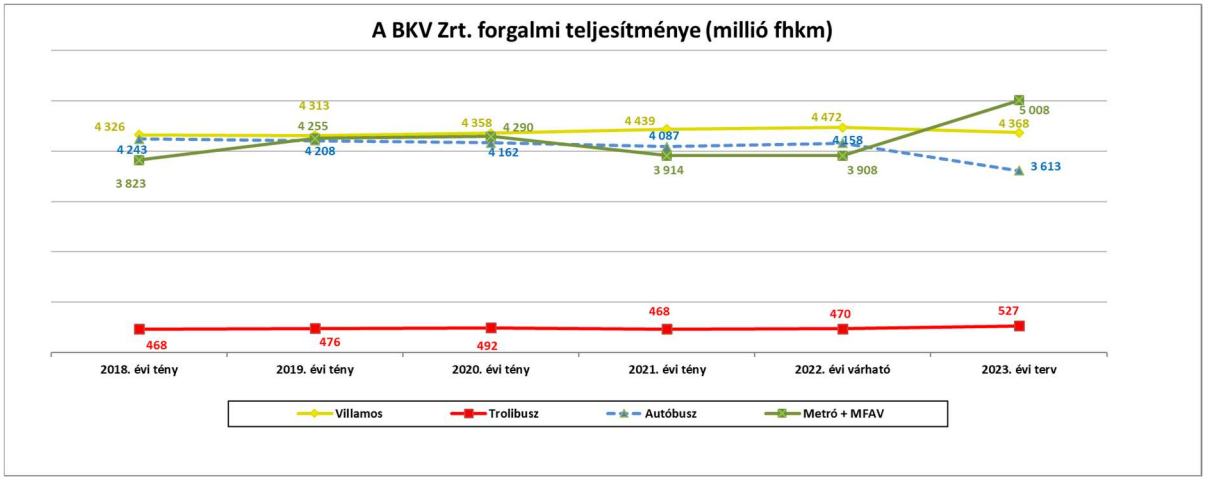
Vezetői összefoglaló

Budapest Főváros Önkormányzata az 1795/2016. számú határozatával elfogadta a Fővárosi Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló társaságok üzleti tervezése során követendő eljárásrendet. A 2023. évi költségvetés elkészítéséhez szükséges forrásigény meghatározásához a BKV Zrt. szeptember hónapban előzetes Üzleti Tervet készített, mely a 2022. évi várható adatok alapján került összeállításra. Ezt követően kezdődtek meg az egyeztetések a végleges Üzleti Terv kialakítása érdekében.

A BKV Zrt. alaptevékenységét a 2021. január elsejével életbe lépett, BKK Zrt.-vel kötött, 15 éves időtartamra szóló Közszolgáltatási Szerződés alapján végzi. A közszolgáltatás fenntartása folyamatos volt az elmúlt időszakot jellemző járványhelyzetben, igazodva az aktuális korlátozó intézkedésekhez. A koronavírus járványt követően azonban újabb kihívással kell szembenéznie a BKV Zrt.-nek: az energiapiaci árak emelkedése és a beszerzési nehézségek már a 2021. év végén jelentkeztek, azonban az orosz-ukrán háború kitörését követően drasztikus mértéket értek el.

A közösségi közlekedés pozitív megítéléséhez erőteljesen hozzájárul, hogy a 2023. évben befejeződik az M3 metróvonal infrastruktúra rekonstrukciója, és az utazóközönség ismét teljes hosszban használatba veheti a megújult vonalat. Részben ezzel összefüggésben, valamint a járműfejlesztéseknek köszönhetően megszűnik a magaspadlós üzem az autóbusz és a trolibusz ágazatban.

A BKV Zrt. ráfordításainak meghatározásához a kiindulási alapot a 2023. évre elvárt forgalmi teljesítmény adja. A statisztikai férőhely-kilométer terv a hasznos, tényleges utasszállítás érdekében teljesítendő forgalmi teljesítményeket tartalmazza.



A forgalmi teljesítmény-követelmények alapján a BKV Zrt. aktív (vonali) férőhely-kilométer teljesítménye 2023-ban 3,9%-kal növekszik a 2022. évi várható adatokhoz képest, az M3 rekonstrukció I. negyedévi befejezését feltételezve. A növekedés 508 756 ezer fhkm, mely az

M3 metróvonal rekonstrukciója miatt az egyes ágazatokat eltérő mértékben érinti. A hajózási szolgáltatás – a kompok közlekedtetése mellett – a 2023. évben továbbra is szünetelni fog, a Fővárosi Közgyűlés döntésének megfelelően.

A 2023. évben befejeződik az M3-as metróvonal biztonságos üzemeltetése érdekében végrehajtott felújítása, ezzel ismét megindulhat a forgalom a vonal teljes hosszán.
Az M3-as metróvonal Magyarország legnagyobb forgalmú tömegközlekedési járataként jelentős szerepet tölt be Budapest közösségi közlekedésében. Az infrastruktúra felújítás 2017 novemberében vette kezdetét a Lehel tér és Újpest-Városközpont közötti szakaszon, majd a rekonstrukció 2019 áprilisában a déli szakaszon, a Kőbánya-Kispest vasútállomás és Nagyvárad tér közötti szakaszon folytatódott. 2020 novemberétől a középső szakaszon is megkezdődtek a munkálatok. A vonal teljes korszerűsítése 2023-ban ér véget.
Az **M3-as metró pályája, állomásai, valamint elektromos és gépészeti berendezései a felújítást követően** a kor műszaki színvonalának megfelelő szinten üzemeltethetők, ami hozzájárul ahhoz, hogy a kötöttpályás, gyors eljutást biztosító utazási alternatíva továbbra is vonzó legyen az utazóközönség számára és versenyképes maradjon az egyéni közlekedéssel szemben.
A 2023. évben véget érő rekonstrukciós munkák a Fővárosi Önkormányzat által biztosított külön forrásból, illetve Európai Uniós támogatásból kerülnek megvalósításra.

A rekonstrukció munkálatainak lezárásával a 2023. év folyamán megszűnik az **M3 metró felújításhoz kötődő pótlási és sűrítési feladatok ellátása, ami jelentős kihatással van az érintett ágazatok (elsősorban az autóbusz és metró ágazat) megrendelt forgalmi teljesítményére.**

A metróvonal részleges leállása miatt megjelenő megtakarításokat is számításba véve **az M3 metró rekonstrukció befejezése a működési oldalon 2023. évben 2 964,1 millió Ft-tal csökkenti a finanszírozási igényt** a 2022. évhez képest, az alábbiak szerint:

Adatok (millió Ft) *	Középső szakasz Metró	Középső szakasz Villamos	Középső szakasz Autóbusz	Középső szakasz Trolibusz	Összesen
Anyagjellegű ráfordítás*	1 375,9	-387,9	-2 166,3	18,4	**-1 159,9**
Személyi jellegű ráfordítás	136,0	-264,6	-1 632,9	-42,7	**-1 804,2**
Összesen	**1 511,9**	**-652,5**	**-3 799,2**	**-24,3**	**-2 964,1**

**: anyagjellegű ráfordítás: energiaköltséggel együtt*

A BKV Zrt. 2023. évi Üzleti Terve tartalmazza a Főváros és az Érdekképviseletek között 2021-ben megkötött Bérpolitikai Megállapodásnak megfelelő mértékű, 15+1%-os bérfejlesztés ráfordításait.

A Megrendelő által meghatározott forgalmi teljesítmény elvárás mellett a működési költségek alakulását befolyásolja a beszerzési árak változása, valamint a feladatok bővülésével összefüggő többletköltségek megjelenése is. Értékét tekintve a legjelentősebb tételt **az energiapiacon tapasztalt drasztikus áremelkedés** hatása jelenti. Ennek számszerűsítése az árak hektikus változása miatt nehézséget jelent, az előzetes Üzleti Tervben az akkor rendelkezésre álló információk alapján közel 33 Mrd Ft többletköltséget tartalmazott a már eleve kiugró értéket jelentő 2022. évi várható adatokhoz képest is. A piaci árak azóta

valamelyest mérséklődtek, azonban továbbra is jelentősen meghaladják a korábbi időszakokban szokásosnak tekinthető árszintet. A BKV Zrt. a földgáz, valamint a távhő beszerzésére vonatkozóan rendelkezik olyan érvényes szerződéssel, amely I-III. negyedévben a 2023. évet is lefedi, és szerződésben rögzített egységárat tartalmaz. A villamos energia 2023. I. negyedévi beszerzésére vonatkozó szerződés szerint az egységár havi szinten kerül meghatározásra a piaci árak alapján, míg a gázolaj beszerzése továbbra is napi ár alapján történik.

Az energiaárak kiszámíthatatlansága miatt a Fővárosi Önkormányzat által meghatározott tervezési irányelveknek megfelelően a BKV Zrt. a szerződéses időszakokra a szerződéses árat alkalmazza a tervezés során, a szerződéssel le nem fedett időszakokban a piaci információk alapján becsült egységárak alapján kalkulálja energia költségeit, a gázolaj esetében pedig csökkenő tendenciát feltételez.
Az Üzleti Terv az idei évben is tartalmaz 14 Mrd Ft közszolgáltatási díjon felüli energiatámogatást, melynek forrása jelenleg nem ismert. Az energiaköltségek tekintetében kiemelt kockázatot jelent, hogy az egységárak alakulása a háborús helyzetből fakadó általános bizonytalanság miatt rendkívül volatilis. Az év során a nemzetközi energiapiacon bekövetkező kedvezőtlen irányú változások jelentős többletköltségeket okozhatnak.

Az energia nélküli **anyagköltség és igénybevett szolgáltatások** értékét a szerződésekből eredő áremelkedések hatásán túl növelik az újonnan megjelenő feladatok is, mint például a hálózatfejlesztés miatt szükséges eszközök rendelkezésre állásának biztosítása, a CAF, Combino és Alstom járművek nagyjavítása, valamint a szükséges járműállomány biztosításához nélkülözhetetlen autóbusz rendelkezésre tartási és bérleti díjak. Az energiaárak emelkedésének, valamint az orosz-ukrán háború miatti beszerzési nehézségek hatására a Társaság beszerzései során egyre több esetben tapasztal jelentős áremelkedést, ami tovább növeli a költségeit. Az áremelkedések, a törvényi változások és a többlet feladatok az energia nélküli anyagjellegű ráfordítások tekintetében összesen 8 607 millió Ft költségnövekedést indokolnak.

Az M3 rekonstrukció befejezése miatt megszűnik a döntően az autóbusz ágazat által ellátott pótlási tevékenység, valamint a 2023. évben forgalomba álló bérelt és saját beszerzésű járművek miatt az autóbusz és trolibusz ágazat működési feltételei jelentősen megváltoznak, ami magával vonja a karbantartási feladatok csökkenését, átalakulását is. Az új járművek érkezésével és a metrópótlás megszűnésével több mint 200 korszerűtlen járművet lehet kivonni a forgalomból, aminek eredményeként a 2023. év végére várhatóan már csak alacsonypadlós járművek fogják alkotni a BKV Zrt. autóbusz és trolibusz állományát, jelentősen javítva ezzel az utazási komfortot és a közösségi közlekedés elérhetőségét.

A forrásigény mérséklése érdekében a Társaság folyamatosan vizsgálja annak lehetőségét, hogy **mely területeken javítható tovább a működés hatékonysága.** A fentiekben részletezett autóbusz és trolibusz ágazatot érintő változások lehetőséget teremtenek arra, hogy áttekintésre kerüljenek a működési folyamatok, ugyanakkor azt is figyelembe kell venni, hogy a kedvező irányú változások ellenére még mindig rendkívül heterogén és korszerűtlen az autóbusz járműpark, és a vasúti infrastruktúra állapota is elmarad a kívánatos szinttől, ami miatt a működési hatékonyság javítására korlátozottak a lehetőségek. Az Üzleti Terv tartalmazza a Társaság működési hatékonyságának javítását célzó erőfeszítések eredményeként elérhető megtakarítások hatásait is. A hatékonyság javítása több területen is

megvalósult, a közelmúltban számos energiahatékonysági projektet hajtott végre a Társaság, amelyek jelentősége napjainkban, a megugró energiaárak mellett még nagyobb. Ezeken felül a Társaság energia megtakarítási intézkedéseket vezetett be a 2022 novemberétől kezdődő a téli üzemeltetési időszakra vonatkozóan. Ennek hatásai erre az időszakra egyszeri hatásként enyhítik az energia többlet költségeket.

A BKV Zrt. 2023. évi finanszírozási igényét nem kizárólag a 2023. évi működési és beruházási költségek és ráfordítások határozzák meg, jelentős hatást gyakorolnak rá a 2022. évben kényszerűségből alkalmazott likviditást segítő eszközök is. A 2022. évben alkalmazott likviditási intézkedések rendezésének fedezetét is biztosítani kell a 2023. évben, mely csak az adó és járulékfizetési halasztás rendezését figyelembe véve megközelíti az 5 Mrd Ft-ot.

A BKV Zrt. működési költségei, valamint a Tulajdonos finanszírozási lehetőségei alapján összeállított 2023. évi Üzleti Terv 162 261 millió Ft közszolgáltatási díjjal tervez, amely nem tartalmaz beruházási forrást és észszerű nyereséget, továbbá működési szinten is mintegy 20,7 Mrd Ft hiányt jelez.

A működési hiány kezelése érdekében a BKV Zrt. 14 Mrd Ft folyószámlahitel-keret igénybevételét tervezi, amely azonban csak átmenetileg jelent megoldást a finanszírozási hiány kezelésére, valamint felhasználja a folyószámlák év eleji pozitív nyitóegyenlegét. A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény előírásainak megfelelően, az év közben finanszírozási céllal felvett folyószámlahitelt a Társaságnak a 2023. év zárását megelőzően törlesztenie kell. Ennek fedezete elsősorban a Megrendelő által biztosított közszolgáltatási díj előleg lehet, továbbá a saját hatáskörben végrehajtásra kerülő likviditási intézkedések (adó- és járulékfizetés halasztás, szállítói fizetési haladék megállapodások) is e célt szolgálhatják.

A 2023. évben a beruházások finanszírozására 9,3 Mrd Ft áll rendelkezésre a Fővárosi Önkormányzat által biztosított fejlesztési támogatás, valamint a CAF villamosok közlekedési feltételeinek megteremtése érdekében átadott forrás figyelembevételével.

A BKV Zrt. jelen 2023. évi Üzleti Tervében szerepeltetett közszolgáltatási díj igénye nem tartalmazza a 2022. és 2023. évre vonatkozó várható alulfinanszírozottság ellentételezését, továbbá a 2023. évet érintő bonus-malust és kötbért sem.

Az Üzleti Terv tulajdonosi jóváhagyásával kerül engedélyezésre:

- A szállítói faktorálásból eredő adósságállomány vállalása a BKV Zrt. részéről, amennyiben a mindenkori likviditási helyzet indokolja.
- A kockázatok alfejezetben részletezett beszedési megbízások benyújtására vonatkozó felhatalmazások fenntartása, illetve – amennyiben a támogatási szerződések alapján az szükséges – azok megújítása, meghosszabbítása.
- A BKV Előre SC részére a 2023. évben folyósítandó 110 millió Ft, a BKV TTE részére 8 millió Ft, valamint az Idősek Napközi Otthona részére 1,5 millió Ft támogatás.

I. Bevezető

1. Tervezési peremfeltételek

A 2023. évi Üzleti Terv összeállításához mind a Megrendelő, mind pedig a Tulajdonos megküldte Társaságunk részére a tervezéshez felhasználandó tervezési peremfeltételeket.

Közszolgáltatási Szerződés

A Társaság finanszírozási rendszerét a 2021. január elsejétől hatályos, BKK Zrt. és BKV Zrt. között létrejött, 15 éves időszakra szóló Közszolgáltatási Szerződés határozza meg. A BKV Zrt. a közszolgáltatási kötelezettség pénzügyi ellentételezéseként kompenzációra jogosult, mely szolgáltatási díjat a BKK Zrt. havonta folyósítja a Társaság részére. A közszolgáltatási díjnak – az előírások szerint – fedezetet kell biztosítania a közszolgáltatási feladatok ellátásával együtt járó, a bevétellel nem fedezett indokolt költségekre, az észszerű nyereségre, valamint az eszközpótlásokra.

Közszolgáltatási díj

A 2023. évi finanszírozási igény meghatározása a 2021 január elsejétől hatályos Közszolgáltatási Szerződésben foglalt számítási módszertan egyes elemeinek kényszerű figyelmen kívül hagyásával történt, így nem tartalmaz észszerű nyereséget, és a működési költségek teljes fedezetét sem biztosítja teljeskörűen, ami szükségessé teszi a folyószámlahitel-keret igénybevételét a működés fenntartása érdekében. A tervezés bázisául a rendelkezésre álló, 2022.1-10. havi tény adatok alapján összeállított 2022. évi várható adatok szolgáltak. A jelen tervezés során igényelt közszolgáltatási díj csökkentett szintje ezért nem felel meg teljes mértékben a 1370/2007/EK rendelet mellékletében előírtaknak, azaz: a „költségek és bevételek kiszámítását a hatályos számviteli és adóügyi szabályoknak, és a hatályos szerződéseknek megfelelően kell elvégezni”. A közszolgáltatás bevétellel nem fedezett indokolt költségeinek fedezetét a Megrendelőnek az éves elszámolás alapján szükséges biztosítania, mely során a rendelkezésre álló 2023. évi tény adatok alapján határozható meg és kerülhet ellentételezésre a fenti előírásoknak megfelelő közszolgáltatási díj.

Az M3 infrastruktúra rekonstrukció lebonyolítását végző Metró Felújítási Projekt Igazgatóság 2023. II. féléves működési költségei a közszolgáltatási tevékenységek között kerültek bemutatásra.

Tervezési módszertan

A Társaság Üzleti Terve a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott Monitoring Controlling kézikönyvben, valamint a Közszolgáltatási Szerződésben előírtak alapján került összeállításra.

Beruházások

A 2023. évi Üzleti Terv nem tartalmaz közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrást. A külső finanszírozásban megvalósuló nagyprojekteken felül a Társaság beruházásaira összesen mintegy 9,3 Mrd Ft áll rendelkezésre, az alábbi tételek alapján:

- a Fővárosi Önkormányzattal a 2022. évben kötött Fejlesztési Megállapodás 2023. évre áthúzódó feladatai 6 956 millió Ft értékben;

- A Fejlesztési Megállapodás 1 800 millió Ft összegű kiegészítése, mely döntően a villamos járművek felújításához és korszerűsítéséhez kapcsolódik;
- A CAF villamosok közlekedési feltételeinek biztosítása érdekében átadott 560 millió Ft forrás.

A saját hatáskörben elvégezhető beruházások elmaradása, későbbre ütemezése továbbra is megnehezíti az eszközrendszer – a külső finanszírozású nagyprojektekben nem érintett – elemei műszaki színvonalának szinten tartását.

Forgalmi teljesítmények

A BKK Zrt. 2022. augusztus 9-én megküldte Társaságunk részére a 2023. évre vonatkozó közszolgáltatási teljesítmény elvárást. A megrendelt teljesítmények havi-ágazati bontásban kerültek meghatározásra, statisztikai férőhelykilométerben. A 2023. évi statisztikai férőhelykilométer teljesítményterv elkülönítetten tartalmazza az M3 vonali rekonstrukció ágazatonkénti teljesítmény hatásait.

Minimum szolgáltatási szint

A Fővárosi Önkormányzat 2022. július 8-án kelt levele alapján a BKV Zrt. 2023. évi Üzleti Tervének tartalmaznia kell a jogszabályi vagy szakmai minimum szerinti szolgáltatási szint költségigényét is. A költségigény jelen Üzleti Terv számaiból bizonyos mértékig meghatározható, mely azonban nagyban függ a teljesítmények ágazati összetételétől: a Társaság indokolt költség kimutatása alapján egy elvi 1%-os teljesítménycsökkenés nagyságrendileg mintegy 1 099 millió Ft-tal mérsékli a *közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások* szintjét.

Infláció

A Megrendelőtől kapott premissza értelmében a 2023. évi tervezés során a meglévő szállítói szerződések esetében az árkövetést kötelezően előíró szerződések vonatkozásában történhet meg automatikusan a rögzített árkövetés. Az inflációval megegyező mértékű áremelkedés ezen felül csak a 2023. évben újonnan megkötendő szerződések esetében kerülhet beállításra a tervbe.

A meglévő, árkövetésről nem, vagy csak feltételes módban nyilatkozó szerződések esetében növekedés nem tervezhető.

Személyi jellegű ráfordítások

A 2023. évi Üzleti Terv a kiadott premisszák alapján figyelembe veszi a 2023. évi adófizetési kötelezettséget, és tartalmazza a fővárosi Bérpolitikai Megállapodás alapján kalkulált bérfejlesztés tervezett ráfordításait a 2023. évre vonatkozóan.

Gázolaj és energiaköltségek

Az üzemeltetési gázolaj vonatkozásában az Üzleti Terv – a Fővárosi Önkormányzat 2023. február 3-án kelt levelében előírtak szerint – csökkenő ártrenddel számol, amelynek eredményeként a felhasznált mennyiséggel súlyozott 2023. évi terv egységár 406,19 Ft/l. A villamosenergia árára vonatkozóan szintén a Fővárosi Önkormányzat levele az irányadó, amely negyedéves bontásban tartalmazza az alkalmazandó terv egységárakat: I. negyedévre: 121 Ft/kWh; II. negyedévre: 91,6 Ft/kWh; III. negyedévre: 100,4 Ft/kWh; IV. negyedévre: 115,4 Ft/kWh. Ez éves szinten a vontatási áram esetében 107,78Ft/kWh-t, az egyéb áram esetében 108,21 Ft/kWh átlagos egységárat jelent. A földgáz esetében a

BKV Zrt. a szerződéses időszakokra a rögzített, illetve kalkulált szerződéses árat alkalmazta, míg a fennmaradó időszakra a 2022. 1-11. havi tény egységárat építette be. Ennek megfelelően a földgáz egységára 718,05 Ft/m3-rel szerepel a 2023. évi Üzleti Tervben. A távhő tervezési egységára hasonló módon került meghatározásra, a szerződéssel le nem fedett 2023. IV. negyedévre 24 247 Ft/GJ energia díjjal kalkulált a BKV Zrt. A 2023. évben a CNG üzemanyag 1 276,35 Ft/kg-mal került tervezésre.

Adók és járulékok

A tervezés a jelenleg hatályos jogszabályoknak, valamint a kapott tervezési premisszáknak megfelelően készült.

Észszerű nyereség

A Társaság 2023. évi Üzleti Terve, a Tulajdonossal történt egyeztetésnek megfelelően, nem tartalmaz észszerű nyereséget.

Ingatlanhasznosítási terv

A BKV Zrt. Alapszabálya 2015. június 23-án módosításra került, mely alapján az ingatlangazdálkodással kapcsolatos döntések az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartoznak. Az ingatlanhasznosítási tevékenység folyamatos fenntartása érdekében a Társaság 2015-ben kidolgozta Ingatlangazdálkodási Tervét, melynek évente esedékes aktualizálására a 2023. évi Üzleti Terv összeállítása során is sor került. Az aktualizált Ingatlangazdálkodási tervet a 10. sz. melléklet tartalmazza.

2. Kockázatok és működési környezet

Megrendelt teljesítmények

A BKV Zrt. működésének alapja a megrendelt forgalmi teljesítmény, ezért kiemelten fontos, hogy a Társaság a valós, ténylegesen megrendelésre kerülő ágazati teljesítmények ismeretében alakítsa ki az optimális üzemméretét.

Az Üzleti Tervben megrendelt teljesítménytervtől való jelentős eltérés megnehezíti az erőforrásokkal történő eredményes és hatékony gazdálkodást.

Gázolaj ára

A tervezés során alkalmazott 406,19 Ft/liter nettó felhasználási átlagár elmarad a 2022. év ismert átlagos tény adatától (bár még így is jóval magasabb a 2022. évi tervezési egységárnál), mivel csökkenő tendenciát feltételez a 2023. évre. Egy esetleges hirtelen változás, tartós emelkedő trend befolyásolja a Társaság üzemanyag költségeit, és ennek következtében jelentős kockázatot hordoz magában.

A 2023. évi Üzleti Terv összesen mintegy 24,6 millió liter gázolaj felhasználással számol, így a tervezés során alkalmazott átlagár esetleges 1 Ft-os átlagos emelkedése több mint 24,6 millió Ft-os többlet ráfordítást eredményezhet éves szinten a Társaság számára.

Villamos energia ára

A BKV Zrt. csak 2023. I. negyedévére rendelkezik érvényes szerződéssel a villamos energia szolgáltatásra vonatkozóan, de a szerződés szerint a beszerzési ár havonta kerül meghatározásra az aktuális piaci árak függvényében. A tervben alkalmazott egységár kis mértékben ugyan meghaladja a 2022. évi várható értéket, de a változás pontos mértéke ennél akár lényegesen nagyobb is lehet, tekintettel arra, hogy a tőzsdei árak változása nem jelezhető előre, így akár több tíz milliárd Ft összegű többletköltséget is okozhat. Kockázatot jelent továbbá a rendszerhasználati díjak évközi emelkedése, valamint a HUF/EUR árfolyam változás, amelyek szintén befolyásolják a BKV Zrt. tényleges energiaköltségeinek nagyságát.

Alulfinanszírozottság

A BKK Zrt. által kiadott premisszák következtében a 2022. és 2023. évi várható alulfinanszírozottság ellentételezését a 2023. évi Üzleti Terv nem veszi figyelembe. Az alulfinanszírozottság az adott év zárását követően, az éves elszámolás során kerülhet megállapításra.

Infláció

A BKV Zrt. a 2023. évi előzetes Üzleti Tervét még átlagosan 5,3%-os, csökkentett mértékű indexálás beépítésével készítette el, azonban a finanszírozási költségek tervezése és a tulajdonosi források korlátozott rendelkezésre állása miatt a jelen végleges Üzleti Terv már nem tartalmazhatott általános inflációs többlet költség hatást. Áremelés tervezésére csak egyes nagyobb szerződések esetében került sor, ami megnehezíti a BKV Zrt. gazdálkodási helyzetét.

Az orosz-ukrán háború elhúzódása miatt fokozottan fennáll a kockázata annak, hogy egyes termékek, alkatrészek, anyagok és szolgáltatások esetében a partnerek csak magasabb áron vállalják a teljesítést, ahogy az már a 2022. évben számos esetben előfordult. További kockázatot jelent, hogy az inflációs nyomás miatt tovább folytatódik a bérek jelentős emelkedése, ami kihatással lehet az élőmunka igényes igénybevett szolgáltatások árainak alakulására. Szintén bizonytalanságot jelent a HUF/EUR árfolyam ingadozása is, amit a

szállítók átháríthatnak a Társaságra, így nagy valószínűséggel előfordulhat, hogy a megkötött szerződések egy részének díjszintje az inflációt meghaladó mértékben fog emelkedni.

Beruházás

A korábbi időszakokban elmaradt beruházások következtében az elöregedett eszközpark műszakilag indokolt beruházási igénye meghaladja az értékcsökkenési leírás mértékét. Az eszközállomány műszaki színvonalának emelésére 66,4 milliárd Ft beruházási forrásra lenne szükség. Ettől az összegtől még a teljes, halasztott bevételekkel csökkentett értékcsökkenés szintű beruházási terv is elmarad, de a Fejlesztési Megállapodás keretében 2023. évre biztosításra kerülő mindösszesen 9,3 Mrd Ft csak a már futó beruházások befejezését teszi lehetővé, ami szükségessé teheti egyéb beruházási források bevonását is. A beruházások elmaradása, későbbre ütemezése mind a műszaki színvonal, mind a szolgáltatási színvonal szinten tartását megnehezíti, negatív hatást gyakorol rá.

Jogszabályi háttér

Kockázatot jelenthetnek a 2023. évi esetleges jogszabályi háttér változások, amennyiben azok kedvezőtlenül befolyásolják a Társaság működési, gazdálkodási körülményeit.

Nagyobb rendezetlen kötelezettségek és követelések

A Társaság a peresített ügyeire összesen 44,6 millió Ft céltartalékot tartott nyilván 2022. december 31-én.

A perek végkimenetelének ismerete nélkül a rendezetlen kötelezettségek és követelések kockázati tényezőt jelentenek a BKV Zrt. számára. A céltartalék képzés ugyanis nem jelenti azt, hogy Társaságunk rendelkezik elegendő forrással az esetleges kifizetésekre.

Emellett folyamatban van több, a DBR projekttel kapcsolatos per is. A peres eljárásokkal kapcsolatosan céltartalék képzésre nem került sor, mivel az esetlegesen keletkező fizetési kötelezettségek kiegészítő állami, illetve európai uniós támogatás terhére kerülnek rendezésre, ugyanakkor az esetlegesen megjelenő fizetési kötelezettségek mind a bevételeket, mind pedig a ráfordításokat növelik.

Ezek mellett a BKV Zrt. felperesként mintegy 9,3 milliárd Ft szerződésszegésből eredő igénnyel lépett fel a Metrowagonmash Rt.-vel szemben.

Létszám

A járvány 2022 tavaszától kezdődő lecsengését követően hónapok alatt emelkedett a foglalkoztatás országosan: alacsony munkanélküliséggel, magas számú betöltetlen álláshellyel és ebből következően rendkívül intenzív munkaerőpiaci versennyel. Ezen változások érzékenyen érintik bizonyos, elsősorban a kulcs-munkakörökben a jelenleg meglévő munkaerő megtartását, valamint a hiányzó munkaerő pótlását. A létszámhiány az üzemeltetésben közvetlen kockázatot jelent, mivel a személyzethiány okozta menetkimaradás a teljesítmények megfelelő mennyiségeben és minőségben történő végrehajtását befolyásolja.

Likviditási kockázat

A likviditási kockázat a folyósított közszolgáltatási díjból származó bevételek és a kiadások jelentkezésének időbeli eltéréséből, az energiatámogatás, illetve **az év során felhasználásra kerülő folyószámlahitel év végi törlesztéséhez szükséges forrás rendelkezésére állásából** ered.

A likviditási kockázat kezelésére a Közszolgáltatási Szerződés előrehozott közszolgáltatási díj igénylését tartalmazza, azonban ez feltételezi az előrehozottan igényelt díj forrásának rendelkezésre állását. Felmerülhet a közszolgáltatási díjból származó beruházási célú források átmeneti működési célú felhasználása, amennyiben ilyen átcsoportosítható forrás rendelkezésre áll. Az éven belül felmerülő likviditási hiány áthidalására a 2023. évben hatályos folyószámla-hitelkeretek felhasználhatók, de az év során és az év végi hiteltörlesztéshez a BKK Zrt. részéről megfelelő összegű díjelőleg folyósítása szükséges.

A BKV Zrt. 2023. évben rendelkezésre álló, összesen 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkereteinek 2023. december 29-ei törlesztését biztosító forrást az Üzleti Terv közszolgáltatási díja nem tartalmazza, ami nagyfokú likviditási kockázatot jelent.

A 2023. évben az éven belüli lejáratú, összesen 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeretek a likviditási kockázat kezeléséhez legfeljebb 2023. december végéig nyújtanak forrást. **A folyószámlahitelek legkésőbb 2023. december 29-i visszafizetésének – a szükséges források hiánya miatti – elmaradása a Társaság fizetésképtelenségét eredményezheti**, tekintettel arra, hogy a hitelező bankok a BKV Zrt. bankszámláira beszedési megbízást nyújthatnak be az elmaradt hiteltörlesztés összegére. **A folyószámlahitel legkésőbb 2023. december 29-i visszafizetésének elmaradása ezen túlmenően a 2011. évi CXCIV. törvény (Gst.) megsértését is jelentené**.

A faktoring keretmegállapodás alapján legfeljebb 4 Mrd Ft összegben lehetséges rövidtávon felhasználható, 6 hónapos fizetési haladékkal külső forrást bevonni. A fizetési haladékkal érintett számlák összege legkésőbb a 180. napon megfizetendő, ezért a forrás hosszabb távú fenntartása a faktorált számlaállomány folyamatos megújításával, görgetésével lehetséges, amihez a szállítói partnerek aktív együttműködése szükséges. A megfelelő összegű szállítói számlák elmaradása, a szállítói partner elzárkózása esetén nincs lehetőség a számlák faktorálására. A **4 Mrd Ft faktoringkeret teljes kihasználása havonta 61 millió Ft kedvezményes késedelmi kamatköltséget jelent** (a 2023. február 08-ai BUBOR alapján számítva), amely az állomány folyamatos megújítása esetén 2024. évben is kiadásként jelentkezik.

Visszafizetési kockázat

A BKV Zrt. 2022. évben összesen 5,1 Mrd Ft adó és járulék halasztott megfizetésére nyújtott be Társaságunk kérelmet, melyet 0,2 Mrd Ft pótlékkal növelve kell a határozatok szerinti ütemezésben megfizetnie. **A 2023. évi Üzleti Terv a halasztott adótartozások megfizetésére forrást nem tartalmaz.**

Az adóhatóság által 2022. évre jóváhagyott fizetési könnyítések alapján 2023. évben 4.764 millió Ft összegű adó- és járuléktartozás és 189 millió Ft pótlék törlesztése válik esedékessé 2023. júliusig, az adóhatósági határozatok által előírt ütemezés szerint. A törlesztési részletek határidőben történő megfizetésének elmulasztása a teljes halasztott állomány azonnal esedékessé válik, valamint az adóhatóság a közszolgáltatási szerződésből eredő követelésen alapított zálogjogát érvényesítheti.

A Közszolgáltatási Szerződés szerint, a BKV Zrt. hiteleinek, halasztott adó- és járuléktartozásainak és a faktoring keretmegállapodása alapján keletkező fizetési kötelezettségei megfizetésének a forrása a mindenkori Közszolgáltatási Szerződés alapján folyósított közszolgáltatási díj, illetve az észszerű nyereség. Tekintettel arra, hogy az Üzleti

Terv közszolgáltatási díja az összesen 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret 2023. december 29-én esedékes törlesztésére nem biztosít fedezetet, annak teljesítéséhez szükséges források biztosítása érdekében – következő év terhére lehívásra kerülő – díjelőleg formájában plusz forrás biztosítása szükséges a BKK Zrt. részéről

A Társaság folyószámlahitel-szerződése értelmében valamennyi hitelszerződésének felmondását és a fennálló tartozások azonnali esedékesnek nyilvánítását eredményezheti, ha a Társaság bármely, 500 millió Ft-ot meghaladó összegű pénzügyi adósságát lejárat előtt esedékesnek nyilvánítják vagy nem teljesíti. A hitelkeret-szerződések tájékoztatási kötelezettséget írnak elő a Társaság részére arra az esetre, ha a BKK Zrt. Közszolgáltatási Szerződésből eredő bármely 500 millió Ft-ot meghaladó fizetési kötelezettségének késedelmesen tesz eleget.

A Társaság faktoring keretmegállapodása is azonnali hatállyal felmondható, amennyiben a Társaság más hitelszerződéséből keletkező fizetési kötelezettségét nem szerződésszerűen teljesíti.

Kamatkockázat

A jelenleg hatályos faktoring keretmegállapodásban, valamint a folyószámla- és a tervezett beruházási hitelszerződésekben a referenciakamat a BUBOR. A tervezett kamatok, díjak esetében a 2023. február 08-án érvényes jegybanki alapkamat, és 1 havi, 3 havi, illetve O/N BUBOR mértékek kerültek figyelembevételre, melyek emelkedése nem került feltételezésre, de a pénzpiaci helyzet változása a fizetendő kamatok növekedését eredményezheti, az alábbiak szerint.

A jelenlegi faktoring keretmegállapodásban a kamatfelár rögzítetten évi 2,1%, a referenciakamat a 3 havi BUBOR. A 2023. február 08-án aktuális BUBOR mérték alapján **a teljes 4 Mrd Ft összegű faktoring keret felhasználása esetén a fizetendő kedvezményes késedelmi kamat 61 millió Ft havonta, és éves szinten 732 millió Ft költséget eredményez**. A 3 havi BUBOR 1 százalékpontos változása a kamatráfordításokban évi 41 millió Ft-os változást okozna.

Az Üzleti Terv legfeljebb 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret forint alapú, változó kamatozású folyószámlahitel igénybevételét tartalmazza. A referenciakamat az 1 havi BUBOR, illetve az O/N BUBOR, a kamatfelárak a szerződések lejáratáig (2023.12.29.) rögzítettek, a hitelkeretekkel súlyozott kamatfelár 0,6%. A teljes 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret folyamatos és maximális kihasználása esetén a 2023. február 08-án aktuális BUBOR mérték alapján, **az átlagos 1 havi hitelkamat 217 millió Ft, az éves szinten felmerülő kamatköltség 2.604 millió Ft lenne**. A referenciakamat 1 százalékpontos változása a kamatráfordításokban évi 142 millió Ft-os változást okozna.

A likviditási terv 2023. január-február hónapokra a ténylegesen felmerült és várhatóan felmerülő kamatokat tartalmazza, továbbá a folyószámlahitelkeretek teljes felhasználását április hónaptól feltételezi.

A BKV Zrt. 2022. évi halasztott adó- és járuléktartozása után az adóhatósági határozatok alapján rögzített összegű futamidős pótlékot kell megfizetni a törlesztési ütemezés szerinti időpontokban.

Amennyiben a 30 Mrd Ft összegű beruházási célú hitelkeret-szerződések ismételten benyújtásra, illetve kormány-jóváhagyásra kerülnének, forint alapú, változó kamatozású kölcsönök lehívására nyílna lehetőség. A referenciakamat a 3 havi BUBOR, a kamatfelárak a szerződések lejáratáig rögzítettek, a hitelkeretekkel súlyozott kamatfelár 1%. A 2023. évi Üzleti Terv a beruházási hitelkeret-szerződésekből 2023. évben felhasználást nem feltételez, ehhez kapcsolódó hitelkamat kifizetést nem tartalmaz. (A teljes 30 Mrd Ft összegű hitelkeret lehívása esetén a referenciakamat 1 százalékpontos változása a kamatráfordításokban évi 304 millió Ft-os változást okoz, a tőketörlesztés nélküli türelmi időszakot jelentő első 12 hónapban.)

Az M3 járműállomány utólagos klimatizálásának finanszírozására beszerezni tervezett beruházási hitelkeretszerződés(ek) létrejötte esetén hitellehívást a 2023. évi Üzleti Terv 2023-ban nem feltételez, ehhez kapcsolódó hitelkamat kifizetést nem tartalmaz.

Rendelkezésre-tartási jutalék

A 2023. évben rendelkezésre álló, 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeretek esetében 0,15%-0,20% mértékű rendelkezésre-tartási jutalék fizetési kötelezettség merül fel az év során fel nem használt keretösszegrészek után. **A 2023. január- február hónapban ténylegesen felmerült és várható rendelkezésre tartási jutalék 4 millió Ft**, a további hónapokban a folyószámlahitelkeretek tervezett maximális kihasználtsága alapján további rendelkezésre tartási jutalékot a terv nem tartalmaz.

A 30 Mrd Ft összegű beruházási célú, a terv készítéséig hatályba nem lépett hitelkeretszerződések rendelkezésre-tartási jutalékot nem tartalmaznak, így a Kormány hozzájárulása esetén a hitelkeretek 2023. évi megnyílása nem von jutalékfizetési kötelezettséget maga után, a hitellehívások későbbre tolódása esetén sem.

Az M3 járműállomány utólagos klimatizálásának finanszírozása céljából beszerezni tervezett hitelkeretekkel kapcsolatban rendelkezésre-tartási jutalékot az Üzleti Terv nem tartalmaz, mértéke a végleges, kötelező érvényű ajánlattételkor kialakuló hitelezői feltételrendszer függvénye lesz.

Felhatalmazások beszedési megbízás benyújtására

A BKV Zrt. bankszámláira vonatkozóan a következő beszedési megbízás benyújtására vonatkozó felhatalmazások vannak hatályban.

A BKV Zrt. a felhatalmazó leveleket (a tulajdonosi kölcsön, a 2022. és 2023. évi folyószámla-hitelkeret szerződések és a 2023-ban megkötött követelésvásárlási keretszerződés kivételével) olyan központi forrásokból elnyert támogatásokkal kapcsolatban nyújtotta, amelyeknél a támogató szervezetek által a támogatás folyósítási feltételeként elfogadható biztosítékok körét jogszabály határozza meg. A felhatalmazó levelekhez kapcsolódó beruházási projektek lebonyolításának elhúzódása, a felhatalmazó levelekben rögzített lejárati dátumon túli pénzügyi lezárás esetén a támogatás megtartásának érdekében szükséges lehet a felhatalmazáson alapuló beszedési jog meghosszabbítására új felhatalmazó levelek kibocsátásával, melyhez a szükséges alapítói jóváhagyás megadása az Üzleti Terv elfogadásán keresztül történik.

A Keretszerződés Követelésvásárlásra tárgyú, K&H Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zrt., BKK Zrt. és BKV Zrt. között létrejött megállapodáshoz kapcsolódó felhatalmazó levelek az 517/2022. (12.20.) számú főpolgármesteri határozat alapján kerültek kibocsátásra.

A Fővárosi Közgyűlés jelen 2023. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja az alábbi, beszedési megbízás benyújtására vonatkozó felhatalmazások fenntartását, a támogatási szerződések, valamint a 2022. és 2023. évi folyószámla-hitelkeret szerződések esetében; és amennyiben szükséges a felhatalmazások megújítását, meghosszabbítását, az azokban rögzített típusú, későbbiek megnyíló bankszámlákra vonatkozó, beszedési jogot biztosító új felhatalmazások kibocsátását.

Kapcsolódó szerződés (és projekt)	Kedvezményezett	Értékhatár	Lejárat
Áthidaló Tulajdonosi Kölcsönszerződés	Budapest Főváros Önkormányzata	értékhatár nélkül	visszavonásig
Támogatási Szerződés (BKV Zrt. Délpesti Tanműhely felújítása)	Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal	87.167.934,- Ft	2028.04.30.
Támogatási Szerződés (Millenniumi földalatti és Fogaskerekű vasút új prototípusainak tervezése)	Innovációs és Technológiai Minisztérium	2.100.000.000,- Ft	2024.02.29.
Támogatási Szerződés (Munkásszállások kialakítása, Hungária Munkásszálló felújítása)	Budapest Főváros Kormányhivatala	267.000.000,- Ft	visszavonásig
1.666.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2022)	Gránit Bank Zrt.	1.999.200.000,- Ft	2024.12.31.
833.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2022)	Gránit Bank Zrt.	999.600.000,- Ft	2024.12.31.
3.333.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2022)	K&H Bank Zrt.	3.999.600.000,- Ft	2024.12.31.
1.667.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2022)	K&H Bank Zrt.	2.000.400.000,- Ft	2024.12.31.
2.500.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2022)	OTP Bank Nyrt.	3.000.000.000,- Ft	2024.12.31.
2.500.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2023)	Gránit Bank Zrt.	3.000.000.000,- Ft	2025.12.31.
5.000.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (IBD-MUN-22-0114/BKV/1) (2023)	K&H Bank Zrt.	6.000.000.000,-Ft	2025.12.31.
5.000.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (IBD-MUN-22-0114/BKV/2) (2023)	K&H Bank Zrt.	6.000.000.000,-Ft	2025.12.31.
1.500.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2023)	OTP Bank Nyrt.	1.800.000.000,-Ft	2025.12.31.
12.500.000.000,- Ft összegű követelésvásárlási keretszerződés (BKK Zrt. kötelezett, BKV Zrt. szállító)	K&H Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zrt.	12.500.000.000,- Ft	2023.04.28.

Amennyiben az Adósságállomány fejezetben bemutatott beruházási hitelkeret-szerződések hatályba lépnek, azok tervezett szerződéses biztosítékaként a BKV Zrt.-nek a

hitelező bankok javára beszedési megbízás benyújtására vonatkozó felhatalmazást kell nyújtania a hitelező bankok által meghatározott időszak végéig.

A Fővárosi Közgyűlés a jelen 2023. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja, hogy a BKV Zrt. az Adósságállomány fejezetben bemutatott 30 Mrd Ft és 9,6 Mrd Ft (+20% opció) összegű beruházási hitelkeret-szerződések hatályba lépését követően valamennyi hitelező bank javára felhatalmazáson alapuló beszedési megbízás benyújtására vonatkozó felhatalmazást nyújtson a szerződések biztosítékaként a bemutatott feltételek és a beruházási hitelkeret szerződésekben foglaltak szerint.

II. Tevékenységek fedezetei

1. Forgalmi teljesítmények

A BKK Zrt. 2022. augusztus 10-én megküldte a 2023. évi Üzleti Terv elkészítéséhez felhasználandó tervezési peremfeltételeket és premisszákat. Mivel a 2023. évi Üzleti Terv bázisát minden bevételi és költség adat tekintetében a 2022. 1-10. havi tényadatok jelentik, ezért ez a fogalmi teljesítmények esetében is így történik. A terv készítésének alapját képező 2022. évi várható teljesítmények a 2022. január-október havi tény értékeket, 2022. 11-12. hónapra vonatkozóan pedig a BKK Zrt. által 2022. július 4-én küldött várható adatokat tartalmazzák.

A forgalmi teljesítmény-követelmények alapján a BKV Zrt. aktív (vonali) férőhely-kilométer teljesítménye 2023-ban 3,91 %-kal növekszik a 2022. évi várható adatokhoz képest, az M3 rekonstrukció középső szakaszának 2023. május közepi befejezését feltételezve. A növekedés 508 756 ezer fhkm, mely az M3 metróvonal rekonstrukciója miatt az egyes ágazatokat eltérő mértékben érinti. Ennek bemutatása külön fejezet részét képezi.

A forgalmi teljesítmények alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Ágazat	2022. évi várható	2023. évi terv	Eltérés	Index
Aktív (vonali) statisztikai férőhely-kilométer (ezer fhkm)	Metró	3 907 546	5 008 472	1 100 926	128,17%
	Villamos	4 472 351	4 368 339	-104 012	97,67%
	Trolibusz	469 536	526 857	57 321	112,21%
	Autóbusz	4 158 230	3 612 751	-545 479	86,88%
	Mindösszesen	**13 007 663**	**13 516 419**	**508 756**	**103,91%**
	Hajó üzemóra	4 724	4 734	10	100,21%

Az alapteljesítmények vizsgálata

Az ágazatok alapteljesítménye – mely az M3 rekonstrukciós hatás nélküli teljesítmények összessége – az alábbiak szerint változik a 2023. évben:

Megnevezés	BKV szárazföldi teljesítmény, M3 rekonstrukciós hatás nélkül	2022. évi várható	2023. évi terv	Eltérés	Index
Aktív (vonali) statisztikai férőhely-kilométer (ezer fhkm)	Metró	5 163 948	5 228 024	64 076	101,2%
	Villamos	4 366 177	4 355 869	-10 308	99,8%
	Trolibusz	454 437	517 566	63 129	113,9%
	Autóbusz	3 682 238	3 485 339	-196 899	94,7%
	Mindösszesen	**13 666 800**	**13 586 798**	**-80 002**	**99,4%**

A 2023. évre elvárt aktív (vonali) forgalmi alapteljesítmények tervezésénél minden ágazat esetén a 2022-ben alkalmazott menetrendek kerültek figyelembevételre, melyek tartalmazzák a kötöttpályás ágazatok és az autóbusz ágazat közötti teljesítmény

átcsoportosításokat, a tervezett kötöttpályás forgalomkorlátozások hatásait (vágányzárak), valamint a különböző nagyrendezvények (Sziget Fesztivál, Múzeumok Éjszakája stb.) és az adventi időszak többlet teljesítményeit is.

A kötöttpályás ágazatok szoros határidővel elkészült 2023. évi vágányzári terveinek a későbbi egyeztetéseket követő esetleges módosítása, valamint a kapcsolódó pótlási feladatok jelentősen befolyásolhatják az érintett ágazatok teljesítményi megrendelését.

A nosztalgia járatok terv teljesítményeinek készítésénél a 2019. évi megrendelt adatok voltak az irányadók.

A *metró ágazatban* az 1,2%-os alapteljesítmény növekedés elsősorban a minimálisra tervezett forgalomkorlátozások számával, valamint a péntek és szombat esti üzemidő hosszabbítás M3 vonalra történő kiterjesztésével függ össze.

A *villamos ágazat* esetén a 2022. évi várható adatokhoz képest az alapteljesítmény változása - kis mértékű - 0,2%-os csökkenést mutat, mely elsődlegesen a tervezett hálózati változással magyarázható.

A *trolibusz ágazat* igen jelentős, 13,9%-os alapteljesítmény növekedése elsősorban a 2023. III. negyedév végéig beérkező 48 darab új, önjáró képességgel is rendelkező jármű forgalomba állításának köszönhető, mely tulajdonság kihasználásával lehetőség nyílik a hálózat fejlesztésére, a meglévő vonalak meghosszabbítására, így a párhuzamos autóbuszos közlekedés részbeni kiváltására is.

Az *autóbusz ágazat* alapteljesítményének 5,3%-os csökkenését részben a trolibusz hálózat fejlesztése, részben az M3 metró rekonstrukció befejezésével járó kisebb hálózati módosítások teszik indokolttá.

A *hajó ágazat* esetében – hasonlóan a 2022-es évhez – 2023-ban is mindössze a komp közlekedése kerül megrendelésre.

Alap forgalmi teljesítmény változások hatása a költségekre

A BKV Zrt. a forgalmi teljesítmény-változások hatásait a rendelkezésre álló 2022. 1-9. havi tény ágazati fajlagos költségek alapján tervezi. A Társaság az ágazatok fajlagos költség értékeit – összhangban az indokolt költség struktúrával – közvetlen és közvetett szinten is meghatározza. A forgalmi teljesítmény-változások költség hatásainak számszerűsítése során figyelembe vett közvetlen szintű fajlagos érték az alábbi részeket tartalmazza:

- Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége (vontatási energia, gázolaj);
- Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordításai (járművezetők);
- Jármű karbantartás közvetlen anyagjellegű és egyéb költsége;
- Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordításai.

A költségekre gyakorolt hatást a forgalmi teljesítmény-változás férőhely-kilométerben kifejezett értéke és az adott ágazat jármű közvetlen fajlagos értékének szorzata adja.

A hálózati struktúra felülvizsgálatából adódóan – az alapmenetrendi teljesítményeket illetően – a BKV Zrt.-től megrendelt teljesítmények összességében az alábbi hatást gyakorolják a költségekre (M3 rekonstrukciós hatás nélkül) a 2022. évi várható adatokhoz képest:

(millió Ft)

	Metró	Villamos	Trolibusz	Autóbusz	Minden ágazat
Anyagjellegű ráfordítások	290,8	-141,0	270,9	-1 025,1	**-604,4**
Személyi jellegű ráfordítások	77,4	-29,1	464,5	-924,4	**-411,6**
Összesen	**368,2**	**-170,1**	**735,4**	**-1 949,5**	**-1 016,0**

Összességében – M3 rekonstrukciós hatás nélkül számolva – az alapmenetrendi 0,6 %-os forgalmi teljesítmény-csökkenés 1 016 millió Ft költségcsökkenést jelent a Társaságnak a 2023. évben. A legnagyobb 1 949,5 millió Ft-os ráfordítás-csökkenés az autóbusz ágazatnál tervezett, 5,3 %-os teljesítmény csökkenés következményeként. Ezzel szemben a trolibusz ágazat 2023. évi teljesítmény-változása +13,9%, amely 735,4 millió Ft ráfordítás növekedéssel jár együtt.

Az M3 metróvonali rekonstrukció vágányzár hatásának vizsgálata

Az M3 metróvonal felújítása külön hatásként kerül bemutatásra. A középső szakasz vágányzára 2020. november 7-én kezdődött el és tervezetten 2023. május közepén befejeződik. A középső szakasz minden ágazatot érintő pótlási feladatai – így előreláthatóan 2023. május közepéig – több lépcsőben megszűnnek.
Január közepén átadásra kerülnek a Deák Ferenc tér és a Ferenciek tere állomások, ennek megfelelően mérséklődik az autóbuszos pótlás teljesítményszintje.
Március közepén tervezett a Nyugati pályaudvar és az Arany János utcai állomások átadása. A metróközlekedés ugyan elindul a teljes vonalon, azonban a Lehel téren és a Nagyvárad téren a szerelvények nem állnak meg, a két állomás elérését állomáspótló autóbuszok biztosítják.
Május közepén átadásra kerül az utasforgalom részére valamennyi állomás, s ezzel párhuzamosan megszűnnek a metrófelújításhoz kapcsolódó autóbuszos pótlások.

Az alapteljesítmények és az M3 rekonstrukció viszonya az érintett ágazatoknál

Megnevezés	BKV szárazföldi teljesítmény: az M3 rekonstrukció hatása	Terv alap-teljesítmény	Terv M3 középső szakasz	Index (M3/alap)
Aktív (vonali) statisztikai férőhely-kilométer (ezer fhkm)	Metró	5 228 024	- 219 552	-4,2%
	Villamos	4 355 869	12 470	0,3%
	Trolibusz	517 566	9 291	1,8%
	Autóbusz	3 485 339	127 412	3,7%
	Összesen	**13 586 798**	**- 70 379**	**-0,5%**

Az M3 metróvonali rekonstrukció vágányzár hatásai az érintett ágazatokra:

A *metró ágazat* teljesítmény kiesése 2023-ban várhatóan 219 552 ezer fhkm lesz, amely alig több, mint az ágazat alapteljesítményének 4%-a. A középső szakasz állomásainak több lépcsőben történő átadása miatt a működő északi és déli szakasz forgalom- és munkaszervezése, illetve az utasok zavartalan ellátása kiemelt jelentőségű feladat az ágazat számára. Várhatóan 2023. május közepén az M3 vonal rekonstrukciós munkái befejeződnek.

A *villamos ágazat* terveit tekintve 2023. évre 12 470 ezer fhkm többlet forgalmi teljesítmény prognosztizálható az alapteljesítményhez képest, tervezetten 2023. március közepéig, ami kizárólag az 1M vonalon jelentkezik.

A *trolibusz ágazat* forgalmi teljesítményét is érinti az M3 rekonstrukció, az ágazat alapteljesítményének 1,8%-át kitevő, többségében állomáspótlási feladatokat ellátó teljesítmény 2023. május közepéig tervezett.

Az *autóbusz ágazat* 127 412 ezer fhkm M3 pótlási és sűrítési teljesítménye az alapteljesítmény közel 4%-át teszi ki. A metrópótlás ellátásának feladata továbbra is komoly terhet ró az ágazatra, a középső szakasz állomásainak lépcsőzetes átadása az autóbuszos pótlási feladatok csökkenésével jár, ami egyfelől könnyebbséget okoz a jelentős járművezetői létszám hiány enyhítésére és a korszerűtlen magaspadlós járművek forgalomból történő kivonására vonatkozóan, másfelől viszont jelentős erőforrás átcsoportosításokat igényel ágazaton belül. A járművezetői létszám a tervezés időpontjában messze elmarad a szükségestől.

2. Az M3 metróvonal rekonstrukciós munkái

2.1. A beruházás finanszírozása és ütemezése

A vonal korszerűsítése három szakaszban és négy ütemben valósul meg. Az M3-as metróvonal szakaszonkénti tagolása a következő: az **északi szakasz** az Újpest-Központ és Lehel tér állomások között; a **középső szakasz** a Lehel tér és Nagyvárad tér állomások között; a **déli szakasz** a Nagyvárad tér és Kőbánya-Kispest állomások között. A középső szakasz korszerűsítése több ütemben történik.

Az M3 Projekt támogatásának intenzitása a Projekt elszámolható összköltségének 100%-a. 2016. május 5-én jött létre a hazai Támogató, Nemzeti Fejlesztési Minisztérium, mint az Innovációs és Technológiai Minisztérium, majd a Miniszterelnökség jogelődje, valamint a Kedvezményezett BKV Zrt. közötti támogatási szerződés (a továbbiakban: TSZ).

A TSZ 1. sz. módosítása 2017. július 27. napján került aláírásra. Ezen módosítással a megvalósítás átütemezésre került, továbbá a TSZ költségvetése, mérföldkövei is módosultak.

Az EU Bizottsága a Nagyprojekt támogatási kérelmet **2018. július 10-i C (2018) 4457 számú határozatá**ban jóváhagyta, az EU felé elszámolható költséget 556 986 062 EUR-ban állapította meg.

A kiemelt budapesti közösségi fejlesztések keretében az IKOP-3.1.0-15-2015-00001 azonosító számú („Az M3 metróvonal infrastruktúra rekonstrukciója” című) projekt támogatásának növeléséről, valamint az Integrált Közlekedésfejlesztési Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1247/2016. (V. 18.) Korm. határozat módosításáról szóló 1580/2018. (XI.17.) Korm. határozat jóváhagyta a Projekt támogatásának növelését.

A módosított támogatási összegre is figyelemmel a TSZ 2. sz. módosítása 2018. december 14. napján került aláírásra. A Projekt fizikai befejezésének időpontja 2022. december 31. napjára változott. Ennek értelmében az ITM, mint támogató a támogatás összegét 80 milliárd Ft-tal megemelte ***217,5 milliárd Ft***-ra, mely összegből 172,721 milliárd Ft az EU által társfinanszírozott rész az EU C (2018) 4457. számú határozata alapján, míg 44,779 milliárd Ft fedezetet az IKOP előirányzat terhére Magyarország kormánya biztosít.

Budapest Főváros Önkormányzata 2018. április 19. napján döntött (FHP028/488-4/2018) az M3 metróvonal teljes körű akadálymentesítéséről, a Fejlesztési Megállapodás jóváhagyásáról pedig a 2020. augusztus 27. napján meghozott 1028/2020 (VIII.27.) számú határozatában döntött a Fővárosi Közgyűlés. **Az „M3 metróvonal állomásainak akadálymentesítése – tervezési és kivitelezési feladatok megvalósításához szükséges forrás biztosítása” tárgyú, 2020. szeptember 24. napján aláírt Fejlesztési Megállapodás** keretében Budapest Főváros Önkormányzata 2020 – 2022. években legfeljebb 5,585 Mrd Ft forrást biztosít a BKV Zrt. részére.

Forrás megnevezése	**Összege**
IKOP EU társfinanszírozott rész	*172 721 millió Ft*
IKOP hazai előirányzat	*44 779 millió Ft*
Támogatási Szerződés összesen	217 500 millió Ft
Fővárosi támogatás, Fejlesztési Megállapodás keretében (akadálymentesítés)	5 585 millió Ft
Fővárosi támogatás, Fejlesztési Megállapodás keretében (műszaki ellenőri feladatok)	1 503 millió Ft
Fővárosi támogatás, Fejlesztési Megállapodás keretében (közmű kiváltások el nem számolható kártérítése)	50 millió Ft
Összesen:	**224 638 millió Ft**

A Projekt forrásszerkezete

A Támogatási szerződés 3. sz. módosításához a BKV Zrt. Igazgatósága a 191/2019. (X.08.) napján meghozott határozatával hozzájárult, ezt követően **2019. október 16.** napján került aláírásra. A támogatási összeg számszerűségében nem változott, a támogatás értéke nem emelkedett, hanem az egyes költségvetési sorok közötti átcsoportosítás került végrehajtásra, illetve a Projekt fizikai befejezésének határideje 2023. március 31. napjára módosult.

A pandémiás helyzet miatt a Projekt fizikai befejezésének határidejét az ITM 2023. június 29. napjára módosította.

Ezen túlmenően a projekt megvalósításához kapcsolódó, EU támogatás terhére nem elszámolható feladatok kapcsán a Főváros 50 millió Ft fedezetet nyújt a BKV Zrt. részére a 2018. január 18-án megkötött Fejlesztési Megállapodás alapján.

Budapest Főváros Önkormányzata 2021. szeptember 01. napján döntött az M3 metróvonal infrastruktúra rekonstrukciójának megvalósításához szükséges műszaki ellenőri és egyéb mérnöki tevékenységgel összefüggő feladatok megvalósításához szükséges többletforrás biztosításáról. A határozat értelmében Budapest Főváros Önkormányzata legfeljebb 1,503 Mrd Ft forrást biztosít a BKV Zrt. részére.

A projekt fizikai befejezését követően 2023. december 29. napjáig szükséges benyújtani a záró kifizetési kérelmet az Irányító Hatóság részére. A záró kifizetési kérelemnek tartalmaznia kell az összes elszámolni kívánt kivitelezési és egyéb felmerült költségek számláit, bizonylatait. A támogatás kizárólag a projekt fizikai befejezéséig, a hatályos TSZ szerint 2023. június 29. napjáig felmerült (teljesített szállítások, szolgáltatások) költségekre igényelhető.

A projekt fizikai befejezését, azaz az IKOP támogatás igénybevételének végső határidejét követően azonban még több feladatot is szükséges elvégeznie a MFPI munkavállalóinak. Ilyen főbb feladatok, nem kizárólagosan:

- záró kifizetési igénylés összeállítása benyújtása,
- aktiválási feladatok,
- végleges használatba vételi engedélyek megszerzése,

- jótállási időszakban felmerülő hibák kezelése, javítások ellenőrzése, Vállalkozóval történő egyeztetés,
- jelenleg még előre nem látható, kivitelezési szerződések lezárásával kapcsolatos feladatok (jelenleg a Co234 és Co5B szerződés vállalkozója is jogfenntartással élt az utolsó szerződésmódosítások alkalmával).

2.2. A Projekt műszaki tartalma és státusza

A vonal átfogó rekonstrukciója keretében új korszerű pályaszerkezet épül, teljes körű elektromos felújításra kerül sor, megtörténik a biztosítóberendezések, a távközlő rendszerek cseréje, megújulnak az állomások, az utasforgalmi terek.

A vonalszakasz fejlesztési munkái során alapkövetelmény a 80 km/h tervezési sebesség biztosítása. Megtörténik a felépítmény egységesítése, lehetővé válik az igénybevételnek jobban megfelelő korszerű 75 cm-es alátámasztási távolság szerinti leerősítési rendszer kialakítása. Komplex gépészeti felújítás történik.

Alapvető műszaki fejlesztések várhatók a vonal valamennyi állomásán az utasok biztonsága érdekében, melynek részeként a legújabb előírásoknak megfelelő tűzvédelmi rendszer, korszerű szellőzőrendszer létesül, ami vízköddel oltó berendezés telepítésével egészül ki. Megújulnak az állomások és az utasforgalmi terek.

Az eredeti tervek szerint összesen 12 állomás került volna teljeskörűen akadálymentesítésre, a már jelenleg is felvonóval rendelkező két megálló (Göncz Árpád vkp., Kőbánya-Kispest), valamint a NIF beruházás keretében akadálymentesítésre kerülő Újpest – Városkapu állomáson felül további kilenc állomás. A Fővárosi Közgyűlés 2018.04.18-án döntött a M3 metróvonal összes állomásának akadálymentesítéséről, a döntés alapján a fennmaradó 8 állomás is akadálymentesítésre kerül. A határozat alapján felvonók épülnek a Dózsa György úti, Ecseri úti, Pöttyös utcai állomásokon, illetve további 6 állomáson (Nyugati pu., Arany János utca, Ferenciek tere, Kálvin tér, Corvin-negyed, Semmelweis Klinikák) ferdepályás felvonók kerülnek beépítésre.

A mozgólépcsők felújításán és cseréjén túlmenően új, kényelmi mozgólépcsők beépítése is megtörténik. A hagyományos világítóberendezéseket energiatakarékos LED-es lámpatestek váltják fel.

A 3-as metró szerelvényei 1990. óta automatikus vonatvezérlő rendszer (AVR) felügyelete alatt, egyvezetős üzemmódban közlekednek, a korszerűsítés során az AVR rendszer annak szükséges felújításával megtartásra kerül.

A kivitelezési szerződések:

- **A Co1 „Budapesti M3 metróvonal rekonstrukciójának időtartamára, a metró felszíni pótlásához szükséges út- és forgalomtechnikai munkák megvalósítása”** tárgyú szerződés a Swietelsky Magyarország Kft.-vel 2016. október 7. napján került megkötésre. A szerződéses ár tartalékkeret nélkül 2 177 699 016 Ft.
- **A Co5/C „Budapesti M3 metróvonal rekonstrukciójához tartozó Északi (Dózsa György út – Újpest Központ állomások közötti) vonalszakasz állomásai felújítási munkáinak kivitelezése és kiegészítő tervezése”** tárgyú szerződés a Strabag Építőipari Zrt.-vel 2017. szeptember 4. napján került megkötésre. A szerződéses ár tartalékkeret nélkül 24 134 806 371 Ft.
- **A Co2-3-4 „Budapesti M3 metróvonal rekonstrukciója: vágányépítési, alagúti munkák; biztosítóberendezés felújítása; vasúti távközlési, központi diszpécser rendszerek korszerűsítése”** tárgyú szerződés a Swietelsky Vasúttechnika Kft.-vel 2017. szeptember 4. napján került aláírásra. A szerződéses ár tartalékkeret nélkül 53 982 958 566 Ft.
- „**EDR országos hálózat bővítése** - rádiós lefedettség tervezése és kiépítése az M3 metróvonal alagúti és állomási részein” tárgyú szerződés 2018. március 23-án került aláírásra. A szerződéses ár tartalékkeret nélkül 1 702 124 195 Ft.
- **A Co5/A „Budapesti M3 metróvonal rekonstrukciójához tartozó Déli (Kőbánya-Kispest - Népliget állomások közötti) vonalszakasz állomásai felújítási munkáinak kivitelezése és kiegészítő tervezése”** tárgyú szerződés a Strabag Építőipari Zrt.-vel 2019. február 15. napján került megkötésre. A szerződéses ár tartalékkeret nélkül 26 446 777 710 Ft.
- **A Co5/B „Budapesti M3 metróvonal rekonstrukciójához tartozó Középső (Nagyvárad tér – Lehel tér állomások közötti) vonalszakasz állomásai felújítási munkáinak kivitelezése és kiegészítő tervezése”** tárgyú szerződés a Swietelsky Építő Kft.-vel 2019. november 27. napján került aláírásra. A szerződéses ár tartalékkeret nélkül 86 592 306 005 Ft.
- „**A Budapesti M3 metróvonal rekonstrukció keretében a Dózsa György út metróállomás és a csatlakozó aluljáró akadálymentesítése**” tárgyú szerződés a Strabag Építőipari Zrt.-vel 2020. december 04. napján került aláírásra. A szerződéses ár tartalékkeret nélkül 1 970 057 739 Ft.

A műszaki ellenőri, valamint az egyéb mérnöki feladatokat a Budapest Közút Zrt. látja el.

A felszíni buszpótlás kialakítása a metróvonalak lezárását megelőzően készül el szakaszosan. A metró északi és déli vonalszakaszának, valamint a Semmelweis Klinikák – Kálvin tér állomások közötti szakasz folyamatos buszpótlása a szakaszok forgalomba helyezésével befejeződött. A Semmelweis Klinikák – Kálvin tér állomások közötti szakasz forgalomba helyezését követően a Kálvin tér – Göncz Árpád vkp. állomások között közlekednek az autóbuszok. A Nagyvárad téren a metrószerelvények áthaladnak, annak elérését a Népliget állomásról induló állomáspótló autóbuszok biztosítják.

A kivitelezési munkák előrehaladásának biztosítása, a középső szakasz határidőben történő átadása érdekében az alábbi vágányzárak fenntartása továbbra is szükséges a 2023. évben:

- Kőbánya-Kispest – Göncz Árpád vkp. állomások közötti szakaszon teljes hétvégi vágányzár szükséges pénteken üzemzárástól hétfő üzemkezdetig
- Hétköznapokon ~21:00-tól üzemzárásig vágányzár szükséges a Kőbánya-Kispest – Göncz Árpád vkp. állomások közötti szakaszon.

Ezekben az időszakokban az utasokat a felszínen pótlóbuszok szállítják. A vágányzári igények az érintettekkel folyamatosan egyeztetésre kerülnek.

A vonal teljes korszerűsítése várhatóan a 2023. év I. negyedévében ér véget, fenti vágányzárakat, valamint az utasforgalom lebonyolításához szükséges autóbuszos pótlást ezen időpontig mindenképpen biztosítani szükséges.

A vonalszakasz forgalomba helyezését követően a középső szakasz használatbavételi engedélyezési eljárásának keretében szükséges a teljes vonalszakasz végleges használatbavételi engedélyének beszerzése.

Fentieken túl a projekt 5 éves fenntartási időszakában az Irányító Hatóság által meghatározott gyakorisággal projekt fenntartási jelentés készítése szükséges.

2.3. Az M3 metró rekonstrukció hatása a forgalmi teljesítményekre

A 2023. évi Üzleti Terv összeállításához a BKK Zrt. által megküldött tervezési premissza elkülönítve tartalmazza az M3 infrastruktúra rekonstrukció középső szakaszának hatására bekövetkező forgalmi teljesítményváltozásokat ágazati bontásban. E szerint a 2023. évi M3 metró rekonstrukcióhoz kapcsolódó teljesítményváltozás a 2022. évi várható adatokhoz képest mindösszesen **588 759 ezer férőhely-kilométer**.

A 2023. évi M3 metró infrastruktúra felújítással összefüggő – előző évhez viszonyított – teljesítmény-változásokat az alábbi táblázat tartalmazza:

(ezer statisztikai fhkm)

Ágazat	Teljesítmény-változás
Metró	1 036 851
Villamos-sűrítés	-93 704
Autóbusz-sűrítés/pótlás	-348 580
Trolibusz-sűrítés/pótlás	-5 808
Mindösszesen	**588 759**

Az **autóbusz ágazat** pótláshoz és sűrítéshez kapcsolódó teljesítményének csökkenése várhatóan 3 799,2 millió Ft ráfordítás csökkenést eredményez a Társaságnak. A kapcsolódó ráfordítások meghatározása ugyanazon elvek mentén történt, mint az előző években.

A **metró ágazatban** az M3 infrastruktúra rekonstrukcióval összefüggő teljesítmény növekszik a metró közlekedés fokozatos visszaállásának, majd az M3 metróvonal teljes forgalomba adásának köszönhetően, így a kapcsolódó költségek 1 511,9 millió Ft-tal magasabbak lesznek a 2022. évhez képest. A metró ágazat M3 rekonstrukcióhoz kapcsolódó közvetlen költségeit

vizsgálva látható, hogy azok alakulása nem arányosan követi a teljesítmény alakulását. Ennek oka, hogy a projekt végrehajtása során az üzemeltetői közreműködésre szükség van, a felújítás alatt egyedi többlet feladatok jelentkeznek (például forgalomtechnikai változások), továbbá a teljesítmény visszaesés csak részszakaszokat érint és átmeneti jellegű, így a humán erőforrás nagysága nem igazítható rövidtávon szorosan a teljesítményi igények változásához.

A 2023. évben az M3 rekonstrukció miatti, sűrítési igényből fakadó teljesítmény fokozatos csökkenése, majd kivezetése miatt a **villamos ágazatot** érintő költségek 652,5 millió Ft-tal csökkennek az előző évhez képest.

Az M3 metróvonali rekonstrukciós munkákhoz kapcsolódóan a középső szakaszon a **trolibusz ágazat** is részt vesz a pótlási-sűrítési feladatok ellátásában. Az ennek érdekében kibocsátott teljesítmény a többi, felszíni ágazathoz hasonlóan alacsonyabb lesz a 2022. évhez képest, a költségekben 24,3 millió Ft csökkenést okozva.

Összességében a 2023. évben lezáruló M3 metróvonali rekonstrukciós munkák a Megrendelő által tervezett teljesítményelvárások alapján 2 964,1 millió Ft-os csökkenést okoznak az előző évhez képest a BKV Zrt. ráfordításai között.

A költséghatást az alábbi táblázat szemlélteti:

(millió Ft)

Adatok (millió Ft) *	Középső szakasz Metró	Középső szakasz Villamos	Középső szakasz Autóbusz	Középső szakasz Trolibusz	Összesen
Anyagjellegű ráfordítás*	1 375,9	-387,9	-2 166,3	18,4	**-1 159,9**
Személyi jellegű ráfordítás	136,0	-264,6	-1 632,9	-42,7	**-1 804,2**
Összesen	**1 511,9**	**-652,5**	**-3 799,2**	**-24,3**	**-2 964,1**

**: anyagjellegű ráfordítás: energiaköltséggel együtt*

2.4. Metró Felújítási Projekt Igazgatóság

A Metró Felújítási Projekt Igazgatóság (a továbbiakban: Projekt Igazgatóság) a BKV Zrt. önálló szervezeti egysége, projekt igazgatósága, feladatai jelenleg nem tartoznak a BKV Zrt. közszolgáltatásai, illetve alaptevékenységei közé, azonban a projekt fizikai befejezését követően a szervezet a közszolgáltatás keretein belül folytatja tevékenységét. A Projekt Igazgatóság szervezetére, annak a BKV Zrt. egyéb szerveivel tartott kapcsolataira, munkaerő-állományára és vezetőjére, rendszeres, illetve eseti működési és felhalmozási jellegű kiadásaira a BKV Zrt. belső rendelkezéseit az M3 Projekt megvalósítására vonatkozó egyéb megállapodásban foglalt eltérésekkel kiegészítve, illetve módosítva kell alkalmazni.
A Projekt Igazgatóság kizárólagos feladata az M3 metróvonal infrastruktúra rekonstrukciójának irányítása, mely feladat az M3 metróvonal utasforgalmi próbaüzemének végéig és az elszámolások lezárásáig tart.
A menedzsment költség kizárólag a Projekt Igazgatóság működtetésére használható fel, ami felett a projektigazgató jogosult rendelkezni.
A költségek a Támogatási szerződés alapján kerülnek elszámolásra, a szerződés előírásainak, a Pályázati Kiírás és az Elszámolható Költségek Útmutatója szerint. Az elszámolhatóság érdekében a Kormánynak a 2014-2020. programozási időszakban az egyes európai uniós

alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI.5.) rendeletében foglalt rendelkezései irányadók.

Az elszámolás várható változása miatt Projekt Igazgatóság 2023. évi működési költségei elkülönítetten kerülnek bemutatásra, az első félévben – a közszolgáltatáson kívüli időszakban – tervezetten 366 millió Ft-ot használ fel a szervezet, melynek fedezetét a projekt fizikai befejezéséig, tervezetten 2023. június 29-ig az IKOP-3.1.0-15-2015-00001 azonosító számú támogatási szerződés biztosítja. Az ezt követő időszakra tervezett költségek már a közszolgáltatási tevékenységen belül kerülnek kimutatásra, és így a működés fedezetét a közszolgáltatási díj biztosítja. Ennek megfelelően az Üzleti Terv ágazati indokolt költség kimutatása a Metró Felújítási Projekt Igazgatóság oszlopban csak az I. félévre vonatkozó működési költségeket, és az annak fedezetét biztosító aktivált saját teljesítményt tartalmazza.

A Projekt Igazgatóság elkülönítetten kezelt 2023. I. féléves működési költségeit az alábbi táblázat mutatja (millió Ft-ban):

Megnevezés	2023. évi terv
Anyagköltségek	3
Igénybe vett szolgáltatások	68
Egyéb szolgáltatások	6
Anyagjellegű ráfordítások	***77***
Bérköltségek	245
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9
Járulékok, adók	34
Személyi jellegű ráfordítások	***288***
Értékcsökkenési leírás	***1***
Összesen	**366**

A Projekt Igazgatóság engedélyezett létszámkerete a Fővárossal egyeztetve 45 fő, 2023. évi tervezett átlagos létszáma 37 fő.

A költségvetési keret tervezett felhasználásának részletezése

1. *Anyag és kisértékű eszközök beszerzése*
   Az előző években már teljeskörűen megtörtént az igazgatóság működéshez szükséges eszközök beszerzése, azonban ezen eszközök eseti jellegű pótlása szükséges.
   Tervezett költség 2023. I. félévére: 3 millió Ft anyagköltség és kisértékű eszköz.
2. *Iroda és eszköz bérleti költsége*
   A Projekt Igazgatóság részére az iroda- és eszközbérlet tervezett költsége 2023. I. félévben 68 millió Ft.
   Az IT jellegű költségek a támogatásnál nem elszámolhatók, így a Projekt Igazgatóság költségterve ezen kiadásokat nem tartalmazza.

3. *Egyéb szolgáltatások költsége*
   Bankszámlavezetés és banki szolgáltatások, kommunikáció és postaforgalmi szolgáltatások, valamint a közüzemi szolgáltatások díjának tervezett összege 2023. I. félévre 6 millió Ft.

4. *Személyi jellegű ráfordítások*
   A Projekt Igazgatóság munkatársai jellemzően tapasztalt, jól képzett szakemberek. A munkakörök közel 90%-ában elvárt a felsőfokú végzettség, míg az adminisztrációs, illetve asszisztensi területeken pedig a középfokú végzettség. A személyi jellegű ráfordítás 2023. I. félévben 288 millió Ft-ot jelent majd a teljes létszám tekintetében, amely tartalmazza a 2023. évi bérfejlesztés hatását.

3. A BKV Zrt. autóbusz és trolibusz ágazatait érintő jelentős járműállományi és teljesítmény-változások

A BKV Zrt. autóbusz és trolibusz ágazatának működését 2023-ban az alábbi négy, igen jelentős hatás fogja érinteni a tervezett ágazati alap forgalmi teljesítményi változásokon felül:

- az **M3 metró felújításának** 2023 tavaszára várt **befejezése** az autóbuszos pótlás leállítása miatt **mintegy 75 járműnyi** munkanapi forgalmi **kocsikiadás csökkenést jelent** a BKV-ra nézve, ami állományi szinten kb. 100 db-bal kevesebb kocsi fenntartását indokolja,
- **100 db** (50 db szóló és 50 db csuklós) **új autóbusz** 8+2 évre szóló **tartós bérleti konstrukció keretében** történő üzembe állítása 2022 novemberétől,
- **35 db** (22 db szóló és 13 db csuklós) **új autóbusz vásárlása saját (fővárosi) forrásból**, a korábbi járműbeszerzési szerződésben foglalt, még lehívható opciós mennyiség terhére a 2022. év végén, valamint
- **48 db** (12 db szóló és 36 db csuklós) **új Solaris-Skoda trolibusz beszerzése** európai uniós támogatási forrásból (tulajdonos BKK, üzemeltető BKV), a járművek a 2022. év végétől kezdve ütemezetten érkeznek.

Az új járművek érkezése és az M3 pótlás vége alkalmat adhat a leginkább elöregedett, túlfuttatott kocsik selejtezésére, ezáltal egyes korszerűtlen járműtípusok teljes kivonására is. A várható beszerzések a megszűnő metrópótlás hatásával kiegészülve összesen a legrosszabb állapotú 235-250 db autóbusz, valamint 30-35 db trolibusz selejtezésére biztosítanak lehetőséget. A járműállomány általános műszaki színvonalának javulása, illetve a biztosítandó forgalmi kocsikiadás szám várható visszaesése természetszerűleg az eszközök karbantartási igényére, így a kapcsolódó tevékenységek munkaerőigényére is hatást gyakorol, ami elsősorban a közvetlen változó költségek szintjén jelentkezik, ugyanakkor a teljesítménycsökkenés önmagában véve kedvezőtlenül hat az autóbusz ágazat, s így a BKV Zrt. hatékonyságára is.

A fentebb említett változásokkal szoros összefüggésben a BKK Zrt. az alábbi elvárásokat fogalmazta meg Társaságunkkal szemben:

- az autóbusz ágazatban a 100 db új bérelt jármű bérleti díját meghaladó karbantartási költségcsökkenést szükséges elérni (BKK Igazgatóságának döntése);
- szükséges a megrendelés szintjéhez optimalizált járművezetői és karbantartói létszám, valamint járműgazdálkodás kialakítása, továbbá a kiszolgáló infrastruktúraeszközök és

a munkaerő racionalizálása, különösen a telephelyek vonatkozásában (BKK premisszalevele a 2023. évi tervezéshez);
- a BKV tegyen javaslatot az autóbusz ágazatnál a tevékenységek átcsoportosítására, valamint a telephelyek racionalizálására, továbbá a felszabaduló kapacitások hasznosítására (BKK premisszalevele a 2023. évi tervezéshez).

A változások jelentős hatással járnak, elsősorban a karbantartási költségek tekintetében. A számítások szerint a kalkulált éves szintű összes megtakarítás több milliárd Ft-os nagyságrendre becsülhető, ami egyaránt érinti az anyagjellegű és a személyi jellegű ráfordításokat is, de ennek tényleges 2023. évi hatása csak részben jelentkezik, tekintettel az intézkedések évközi bevezetésére.

A megtakarítás egyik kritikus összetevője a karbantartás elszámolt személyi jellegű ráfordítása, mely az előzetes számítások szerint a túlórák számának csökkentésén felül akár egy jelentősebb karbantartói létszám autóbusz ágazatnál történő további alkalmazásának átgondolását is indokolttá teheti. Az autóbusz ágazat karbantartói létszámának nagyobb mértékű csökkenése normál szintű fluktuációval nem valószínű, hogy ideális időpontban bekövetkezne, azaz a megtakarítások érvényesítéséhez adott esetben komolyabb intézkedéseket szükséges megtenni. Ez egyben azt is jelenti, hogy megjelenhet egy jelentősebb mértékű egyszeri humán ráfordítás is, ami az előzetesen kalkulált 2023. évi megtakarításokat erőteljesen csökkentheti. Fontos felhívni a figyelmet a jelenlegi munkaerőpiaci körülményekre, amikor is az iparágban tapasztalható általános szakemberhiány a nyitott pozícióink feltöltését akadályozza.

Az előbbiek mellett az autóbuszokat kiszolgáló telephelyi infrastruktúra racionalizálásának kérdése, a tevékenységek átcsoportosítása ugyancsak olyan témakör, melyben a tervezés jelenlegi fázisában egyelőre nem lehet megalapozott és felelős döntést hozni. A lehetséges intézkedések és hatások vizsgálata szerteágazó és komplex feladat, melynek végeredménye befolyásolja mind a létszámszükségletet, mind pedig a forgalmi teljesítmények és a karbantartás során használatban lévő eszközállomány telephelyek közötti újraelosztását. A telephelyekkel kapcsolatosan nem hozható döntés a további hasznosítás reális lehetőségeinek mérlegelése nélkül, az energia és közműszolgáltatások árai körüli bizonytalanság pedig szintén kockázati tényező. A telephelyek racionalizálása a gördülőállomány átcsoportosításán túl a járművek rezsifutására is hatást gyakorol, ezért az új optimumpont megállapításához és kialakításához a BKV és BKK szakterületeinek együttműködése elengedhetetlen.

A fenti jelentős változások kezelésére, a későbbi döntések megalapozásához egy projektszervezet került felállításra a Társaságon belül, amely a BKK és a tulajdonos Fővárosi Önkormányzat érdekeit is figyelembe tudja venni. A projekt eredményei jelenleg még nem állnak rendelkezésre, ezért azok valószínűsíthető hatásai a csak feltételezések alapján kerültek beépítésre a BKV Zrt. 2023. évi végleges Üzleti Tervébe. Az Üzleti Terv nem tartalmazza a kivonásra kerülő járművek esetleges ráfordításait (selejtezés vagy rendkívüli értékcsökkenés elszámolása), valamint az esetleges értékesítés, vagy egyéb hasznosítás során keletkező bevételeit, mivel jelenleg nem ismert a járművek várható hasznosításának módja.

4. BKK-tulajdonú járművek üzemeltetési költségei

A BKV Zrt. több ágazata is üzemeltet a Megrendelő által beszerzett járműveket. A 2016. év végére 35 db rövid és 12 db hosszú CAF villamos érkezett a Társasághoz, a további beszerzések eredményeképpen 2020. év végére az állomány 61 db-ra bővült, 2021. évben pedig még 12 db jármű szállítása és üzembe állítása történt meg. A BKV Zrt. jelenleg 73 db CAF típusú villamost üzemeltet. A 2015. év végén 20 db szóló és 16 db csuklós, alacsonypadlós trolibusz került beszerzésre, a Solaris-Škoda Electric konzorciumtól a BKK Zrt. bonyolításában, megrendelésében, 2019. évben pedig további 10 db szóló és 12 db csuklós járművel bővült a trolibusz állomány. Ezen kívül, szintén a 2015. évben 16 db midi, alacsonypadlós KARSAN ATAK autóbusz is beszerzésre került.

A BKK Zrt. által beszerzett járművek a hatósági engedélyek megszerzése után a BKK Zrt. tulajdonába, majd a BKV Zrt. üzemeltetésébe kerültek. Az eszközökkel összefüggésben a BKV Zrt. költségei indokolt költségként, a hatályos Közszolgáltatási Szerződésnek megfelelően kerülnek elszámolásra.

A járműgyártóval a BKK Zrt. által kötött szállítási szerződés szerint a CAF villamosok leszállítását követő 3 évben a járműszállítónak kell elvégeznie a villamosok karbantartását. A járművek üzemeltetésére a BKV Zrt. és BKK Zrt. által kötött Üzemeltetési megállapodásban rögzítésre került, hogy a garanciális időszak és a járműgyártói karbantartás lejártával az üzemeltetésen túl a járművek fenntartását is a BKV Zrt. szakemberei végzik el. Ennek érdekében a BKV Zrt. a CAF cég alvállalkozójaként a kezdetektől közreműködött a preventív karbantartás ellátásában. 2019. május 19-től 37 db villamos karbantartását vette át a BKV Zrt., 2019. december 22-től pedig további 10 db karbantartását végzi. Emellett a teljes mennyiségre vonatkozóan a sérüléses javítások elvégzése is a BKV Zrt. feladata lett.

A második, opcióban lehívott 26 db jármű karbantartását a gyártó CAF végzi. Az üzemeltetési megállapodáson kívül a BKV Zrt. közreműködik ezen CAF járművek megelőző, preventív karbantartásában, erre vonatkozóan szerződést kötött a CAF villamosok gyártójával, szállítójával. A preventív karbantartás ellátásának 2023. évi bevételi terve 31 millió Ft.

A 2023. éves bevételi terv tartalmazza továbbá a BKV Zrt.-hez érkező biztosítási bevételeket 24 millió Ft értékben, melyekre vonatkozóan az Üzemeltetési megállapodás módosítása megtörtént.

A CAF járművek üzemeltetési megállapodás szerinti BKV Zrt. feladatai 2023. évben az alábbiak:

- üzemeltetés és fenntartás (vontatási energia, járművezető, rezsianyag, takarítás biztosítása);
- karbantartás;
- megállapodás alapján közreműködés a CAF megelőző karbantartásában (a saját karbantartásba történő átvételig);
- CAF tartalék alkatrész raktározási, nyilvántartási, leltározási szolgáltatás végzése a BKK Zrt. megrendelésére;
- a beruházás során BKK Zrt. által beszerzett eszközök és létesítményi új eszközök üzemeltetése és karbantartása;

- sérüléses és rendkívüli javítások elvégzése (a garancia megtartása érdekében a 26 db opciós jármű esetében ezt a feladatot nem lehet átvenni);
- a CAF villamosok üzemeltethetőségének biztosítása a BKK által kijelölt viszonylatokon, infrastruktúrán (igen alacsony padlómagasság miatt például a pályahibák javítása);
- a BKK Zrt. megbízása alapján a teljes szerződési ellenőrzési, nyilvántartási, adatszolgáltatási, kapcsolattartási kötelezettség;
- teljes biztosítási, káreseményeket érintő adminisztratív tevékenység a CAF járművekre;
- továbbá minden további feladat, melyet a CAF nem végez el, illetve a BKK megrendel.

A villamos ágazat mellett az autóbusz és trolibusz ágazat is üzemeltet a BKK Zrt. által beszerzett járműveket. A Karsan midibuszok és a Solaris-Škoda trolibuszok üzemeltetése a korlátozott beruházási források mellett is hozzájárult a Társaság járműflottájának megújításához, lehetővé tette számos magas karbantartási igényű, hasznos élettartamán túl üzemben tartott jármű leállítását. Mind a fent említett midibuszok, mind a 2015. évben érkezett SST 12/18 típusú trolibuszok garanciális ideje lejárt, így a járműflotta nagyobb részének teljeskörű karbantartása már a BKV Zrt. feladata.

Az SST trolibuszok garanciaidő lejárta utáni teljes körű – korábban garanciában történt javításainak – költségei is a BKV Zrt.-t terhelik. A speciális Škoda gyártmányú alkatrészek esetében elmondható, hogy a beszállítói piac igen szűk, jellemzően csak a gyártói kör a potenciális beszállítói partner, ezért a beszerezni kívánt egyedi alkatrészek ára jóval meghaladja egy utángyártott alkatrész árát. Javításokat (megfelelő dokumentációk hiányában) is csak erre specializálódott, a gyártókkal szerződött partnerek végezhetnek, ami anyagilag kiszolgáltatottá teszi Társaságunkat.

A 2023. évi Üzleti Tervben bemutatott adatok tartalmazzák a járművek tervezett üzemeltetési és fenntartási, valamint az üzemeltetéshez kapcsolható egyéb (pl. biztosítási) költségeket.

(millió Ft)

Megnevezés	Solaris-Skoda Trollino trolibuszok	Karsan autóbuszok	CAF villamosok
Bevételek (közszolgáltatási díjjal)	**5 650**	**615**	**9 136**
Anyagköltség (energia nélkül)	*350*	*60*	*3 007*
Üzemeltetési gázolaj	*-*	*125*	*-*
Vontatási áram	*3 260*	*-*	*3779*
Egyéb energia	*1*	*3*	
Igénybe vett szolgáltatások	*240*	*20*	*335*
Egyéb szolgáltatások	*59*	*7*	*9*
Anyagjellegű ráfordítások	**3 910**	**215**	**7 130**
Személyi jellegű ráfordítások	**1 740**	**400**	**2 006**
Összes ráfordítás	**5 650**	**615**	**9 136**

5. A BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységeinek alakulása

A 2023. évben is számolni kell az országunk szomszédságában dúló háború jelenlegi és utóhatásaival, az anyagok és szolgáltatások árának jelentős mértékű emelkedésével, valamint a COVID-19 vírus elhúzódó, esetlegesen hullámokban felerősödő hatásával. A 2023-as tervezés a 2021-es, mint bázisév, valamint a 2022. 1-10. havi tényadatainak figyelembevételével, a jövőt tekintve óvatos optimizmussal történt. Mindazok a bevételi számok, amelyeket most feltételezünk, az utazási kedv változása és a romló gazdasági viszonyok miatt kiszámíthatatlanok.

5.1. Budavári Sikló

A Budavári Sikló a BKV Zrt. nem közszolgáltatási tevékenységei közül évtizedeken keresztül a legeredményesebben működő üzem. Az utasokat 2 db 24 személyes kocsi (Margit és Gellért) szállítja a 95 m hosszú, 30°-os dőlésszögű pályán, 1,5 m/s sebességgel.

A 2022. év elejétől felújított pályán, megújult járművekkel fogadjuk az utazóközönséget. Bár az újranyitás után a forgalom jelentős növekedést mutat a pandémia időszakához képest, de a jelenlegi gazdasági környezet és az elhúzódó háború óvatosságra késztetett tervszámaink meghatározása során.

A kapacitás növelése érdekében ugyan szükséges lenne az alsóállomási épület újjáépítése, pénztárának bővítése és az utastér lefedése, azonban a közbeszerzés a súlyos forráshiány miatt el sem indult, így valószínűleg évek múlva kerülhet sor ezen feladat megvalósítására.

Évek óta nem változtak a jegyárak a növekvő infláció mértékével sem, ezért 2022-ben szükségessé vált a tarifák módosítása: megszüntetésre került az egyirányú jegytípus és 50%-kal növeltük a retúrjegyek árát. Ennek pozitív bevételi hatásával számolunk 2023-ban is.

5.2. Zugligeti Libegő

A Zugligeti Libegő szintén a BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységei között működik, drótkötélpályája 1040 m hosszú, a legyőzött szintkülönbség 262 m. Az utasokat összesen 102 db kétüléses libegőszék szállítja, 1,2 m/s sebességgel.

Több éve tartó előkészítés után, a jelenlegi információink szerint a XII. kerületi Hegyvidéki Önkormányzat és a BKV Zrt. együttműködésében a Zugligeti Libegő újjáépítése (állami forrásból a helyi önkormányzat beruházásában) még mindig csak az engedélyezési fázisban van, ezért terveink szerint a 2023. évben a Libegő jelenlegi formájában működik tovább.

Egyelőre nincs konkrét információ arról, hogy átépül-e a Libegő az Önkormányzat finanszírozásában, azonban az évek óta halasztott modernizáció mindenképpen időszerű, így a saját forrásból megvalósítandó felújítás tervezését elindítjuk 2023-ban. Ennek első részletét szükséges betervezni, 20 millió Ft összegben, a 2023. évre.

A Budavári Siklónál leírtak itt is érvényesek, így a 2022. július 1-jei áremelés hatásaival 2023-ban is számolunk.

5.3. Különjáratok

A BKV Zrt. üzemeltet saját állományban lévő különjárati célú járműveket, továbbá az ágazatokkal együttműködve nyújt különjárati szolgáltatást.

A tervek szerint 2023-ban továbbra is jórészt hazai, kisebb részben pedig a környező országokba szóló megrendeléseknek tudunk eleget tenni. A járványhelyzet utóhatásai és a háború hatásai miatt 2023-ra továbbra is mérsékelt bevételeket terveztünk.

A koronavírus jelentős károkat okozott a szolgáltatásban, ami miatt alapvetően az iskolai év végén és a tanév kezdetén esedékes osztálykirándulások bevételeire számítunk némi nyári táboroztatáshoz illeszkedő szállítással, amely jelentősen kevesebb, mint a korábbi években.

A környezet kedvezőtlen hatásainak csökkentése miatt szükséges a promóciós tevékenység erősítése.

6. Támogatások

A BKV Zrt., követve a több évtizedes hagyományokat, a társadalmi célú felelősségvállalás keretében támogatást nyújt a BKV Előre SC-nek. A 100 éves múltra visszatekintő Egyesület jelenleg 8 szabadidősport és 4 versenysport szakosztállyal működik.

A **BKV Előre SC 2023. évi támogatásának keretösszege a 2023. évi Üzleti Terv összeállítása során 110 millió Ft-ban került meghatározásra, amely 10 millió Ft-tal meghaladja a 2022. évi támogatási összeget, tekintettel a rezsiköltségek emelkedésére**. A támogatás tartalmazza a szabad felhasználású, a rezsi költségekre és a labdarúgó szakosztály támogatására biztosított összeget, és biztosítja a működési feltételeket.

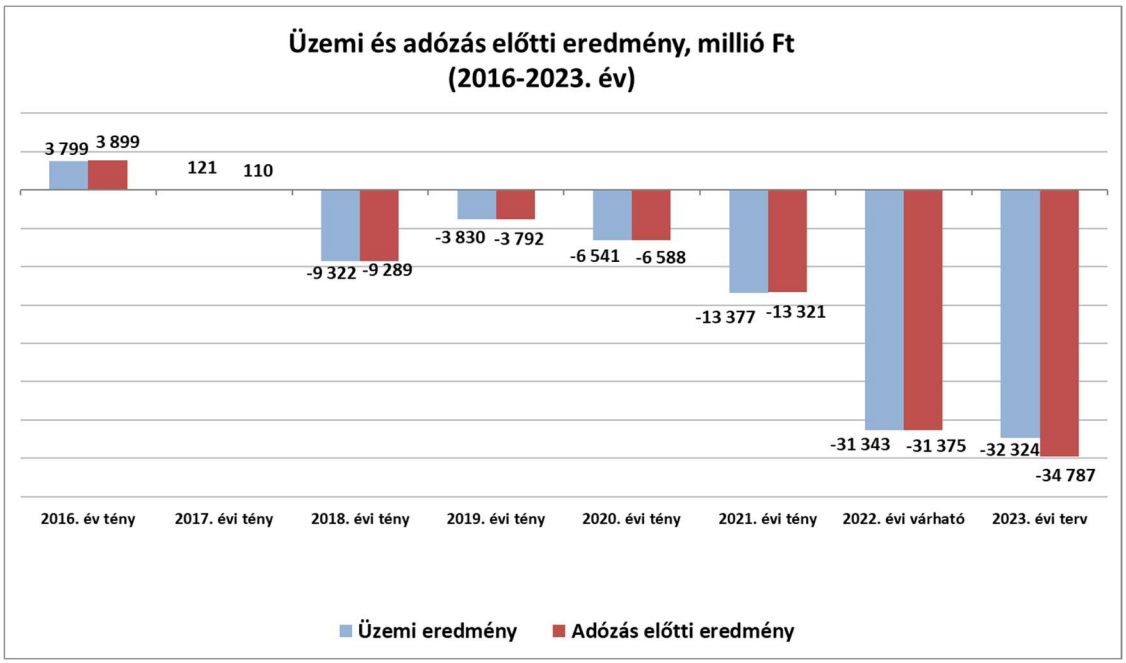
A BKV Technikai és Tömegsportklubok Egyesületének (BKV TTE), valamint az Idősek Napközi Otthonának (INO) támogatása bázis szinten került beállításra. **Társaságunk a BKV TTE részére 8 millió Ft, míg az Idősek Napközi Otthona részére 1,5 millió Ft támogatást biztosít 2023-ban**.

A BKV Zrt. által nyújtott, az egyéb ráfordítások között megjelenő támogatások nem növelik a Társaság finanszírozási igényét, mivel azokat a közszolgáltatási tevékenységeken kívüli eredményének terhére biztosítja a kedvezményezettek részére.

A Fővárosi Közgyűlés a végleges Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja, hogy a BKV Zrt. 110 millió Ft támogatásban részesítse a BKV Előre SC-t, valamint a BKV TTE részére 8 millió Ft és az Idősek Napközi Otthona részére 1,5 millió Ft támogatást biztosítson.

7. Tevékenységek fedezete (gyűjtő)

A BKV Zrt. 2023. évi Üzleti Terve közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrással és észszerű nyereséggel nem számol, azonban tartalmazza a Bérpolitikai Megállapodás szerinti, 2023. évi bérfejlesztés ráfordításait. A terv megvalósulása esetén **a Társaság üzemi eredménye 32 324 millió Ft veszteség, adózás előtti eredménye 34 787 millió Ft veszteség.**



III. Eredmény-célkitűzés

1. Bevételek

A bevételek tervezésének alapját a 2021. január 1-én hatályba lépett Közszolgáltatási Szerződésben foglalt, bevétellel nem fedezett indokolt költség alapú módszertan adja. A közszolgáltatási tevékenység ellentételezéseként a BKK Zrt. havi rendszerességgel folyósít közszolgáltatási díjat a BKV Zrt. részére. A közszolgáltatási díjnak az előírások szerint fedezetet kell nyújtania a működési költségekre (és adott esetben a beruházásokra).

A **közszolgáltatási díj** 2023. évre tervezett összege 162 261 millió Ft, mely beruházási forrást és észszerű nyereséget nem tartalmaz, illetve nem nyújt teljes körűen fedezetet a BKV Zrt. működési költségeire. A közszolgáltatási díj elszámolásának módszertana az éves zárás során alapvetően a 1370/2007 EK rendeletben meghatározottak szerint, a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek alapján történik, ugyanakkor rendelkezésre álló források korlátossága miatt egyéb finanszírozási eszközök alkalmazása is szükséges lesz a működés fenntartásához.

A **szerződéses és egyéb szolgáltatás bevétele** tartalmazza a Sikló és Libegő, valamint a különjárati tevékenységekkel kapcsolatos bevételeket. A 2023. évre a Társaság a pandémiás veszélyhelyzetet követő kilábalással számol, amikor a turisztikai ágazatok bevételei közelítik, de várhatóan nem érik el a pandémia előtti, 2019. évi szintet. A Sikló esetében a turizmus fellendülésének pozitív hatására továbbra is lehet számítani: a 2023. évi bevételi terv 850 millió Ft, amely 15,5%-kal meghaladja a 2022. évi várható bevételt. A Libegő esetében a terv bevétel 210 millió Ft, amely kis mértékben elmarad a bázistól. A különjárati tevékenység 2023-ra tervezett bevétele 80 millió Ft, amely a bázistól jelentősen elmarad, a bázisban szereplő, menekültszállításhoz kapcsolódó egyszeri többletbevétel miatt. A különjárat részeként nyilvántartott szerződéses járatok bevétele bázisszinten várható. A fentiek alapján a Sikló, Libegő, különjáratok és szerződéses járatok együttes bevételi terve 2023. évben 1 140 millió Ft, amely 44 millió Ft-tal alacsonyabb a szerződéses és egyéb szolgáltatások bevételének 2022. évi várható értékénél, a menekültszállítás 2022. évi egyszeri 141 millió Ft-os bevétele miatt.

Az **egyéb tevékenységek bevételeinek** tervezett értéke a 2023. évre összességében 362 millió Ft-os csökkenést mutat a bázishoz viszonyítva. A bázishoz viszonyított legnagyobb csökkenés az ipari tevékenység bevételében mutatkozik, mivel a 2023. évben már nem várható bevétel autóbusz összeszerelésből, illetve az M3 rekonstrukcióhoz kapcsolódó közreműködői díjakból származó bevételek is csökkennek. Szintén csökkenés várható a közvetített szolgáltatások, illetve a készlet- és áruértékesítés bevételében, azonban ezek a tételek eredménysemlegesek (a ráfordítás oldal is hasonló mértékben csökken), a Társaság eredményét nem befolyásolják. A tárgyi eszközök kölcsönzési és bérleti díja a bázisnál 46 millió Ft-tal alacsonyabban, a reklámbevételek 30 millió Ft-tal a bázis szint felett tervezettek a 2023. évben.

Az **egyéb bevételek** 2023. évre tervezett értéke 21 417 millió Ft-tal magasabb a 2022. évi várható értéknél. A többlet legfőbb összetevője az energiatámogatás 14 000 millió Ft értékben, továbbá a halasztott bevétel visszavezetés és egyéb támogatások összege is emelkedik 7 753 millió Ft-tal az M3 rekonstrukcióhoz kapcsolódó aktiválások miatt. Az Üzleti

Tervben tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel nem szerepel. A kapott kártérítések, késedelmi kamatok 2022. évi várható értékéből kivezetésre került a menekültszállítás bázisban szereplő bevétele, továbbá a baleseti kártérítések, kötbérek előző éveket jelentősen meghaladó többlete.

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** a 2023. évben 800 millió Ft-tal alacsonyabb a bázisnál. A csökkenés oka, hogy az M3 rekonstrukció keretében a középső szakaszon az AVR programszőnyeg felújítása – amely a 2022. évben a saját előállítású eszközök összegének nagy részét adta – lezárult. Az aktivált saját teljesítmények értéke tartalmazza az M3 rekonstrukció lebonyolítását végző projekt igazgatóság elszámolt működési költségét is az I. félévben, mely ezen időszakra a közszolgáltatáson kívüli tevékenységeknél kerül kimutatásra.

A **pénzügyi műveletek bevétele** soron 5 millió Ft osztalékbevételt tervez a Társaság. A likviditás alapú finanszírozás miatt szabad pénzeszközökkel, így kamatbevételekkel sem számolhatunk a 2023. évben.

2. Ráfordítások

A 2023. évi Üzleti Terv figyelembe veszi a 2022. évi várható adatokat, a tervezett forgalmi teljesítmény-változás, illetve az áremelkedések hatásait, valamint a szakterületek által 2023. évre jelzett igényeket.
A BKV Zrt. anyagjellegű ráfordításainak fő sorai a teljesítmény-változások, árváltozások és az elvégzendő feladatok eredményeként az alábbiak szerint alakulnak:

(millió Ft)

Megnevezés	2022. évi várható	2023. évi terv	Eltérés	Index
Anyagköltség (energia nélkül)	16 617	19 677	3 059	118,4%
Üzemeltetési gáz és gázolaj	14 888	11 443	-3 445	76,9%
Vontatási áram	16 237	20 728	4 491	127,7%
Egyéb energia	9 559	10 774	1 215	112,7%
Igénybe vett szolgáltatások	31 258	37 388	6 131	119,6%
Egyéb szolgáltatások	1 157	1 527	370	132,0%
Eladott áruk beszerzési értéke	912	1 087	175	119,2%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	808	750	-58	92,8%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	**91 437**	**103 374**	**11 938**	**113,1%**

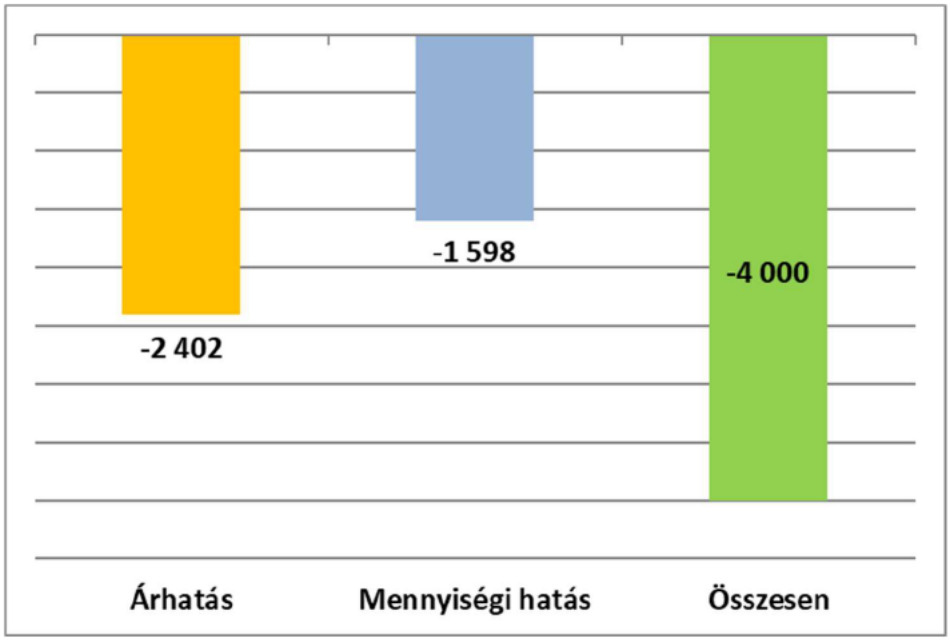
Megjegyzés: az összegek a Ft-ban megadott elemi értékek összesítésével adódnak, az esetleges eltérések a kerekítésből fakadnak.

2.1. Energia

A 2023. évben az autóbusz ágazat tervezett rezsifutást is tartalmazó kocsikilométer teljesítménye a bázisnál több mint 10%-kal alacsonyabb, döntően az M3 pótlás megszűnése miatt, az **üzemeltetési gázolaj** felhasználás ezzel együtt közel 12,5%-kal alacsonyabb szinten várható. Az autóbusz ágazatnál várhatóan 28 140 ezer liter gázolaj került felhasználásra a 2022. évben, míg a 2023. évben megrendelt teljesítmények alapján kalkulálva ez a mennyiség

jelentősen csökken, 24 624 ezer literre változik. A teljesítmény-csökkenésnél jóval magasabb energiafelhasználás-csökkenésre az autóbusz állomány 2023. évi várható megújulása miatt lehet számítani. Az egységár tekintetében a 2023. évi tervezett átlagos érték a gázolaj esetében 406,19 Ft/liter, amely egy folyamatosan csökkenő tendenciát mutató egységárat feltételez az év folyamán.

A fentiek alapján a BKV Zrt. teljes, gázolaj-felhasználáshoz kapcsolódó költségalakulását az egységárak és a felhasználás együttes csökkenése határozza meg.



A fentiek alapján a felhasználás csökkenésének következtében a Társaság üzemeltetési gázolaj költsége a 2023. évben összességében 4 Mrd Ft-tal csökken az előző évhez képest. A klíma-, illetve állófűtés-használat gázolaj felhasználásának növelő hatását is tartalmazza a terv.

A BKV Zrt. üzemeltetési gázolaj és CNG felhasználásának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv
Gázolaj felhasználás (ezer liter)	27 930	28 613	24 679
Átlagos egységár (Ft/liter)	307,23	490,15	406,19
Üzemeltetési gázolaj (millió Ft)	**8 581**	**14 024**	**10 024**
CNG gáz felhasználás (ezer kg)	1 507	1 466	1 112
Egységár (Ft/kg)	235,00	589,33	1 276,35
CNG gáz (millió Ft)	**354**	**864**	**1 419**
Üzemeltetési gáz és gázolaj összesen	**8 927**	**14 888**	**11 443**

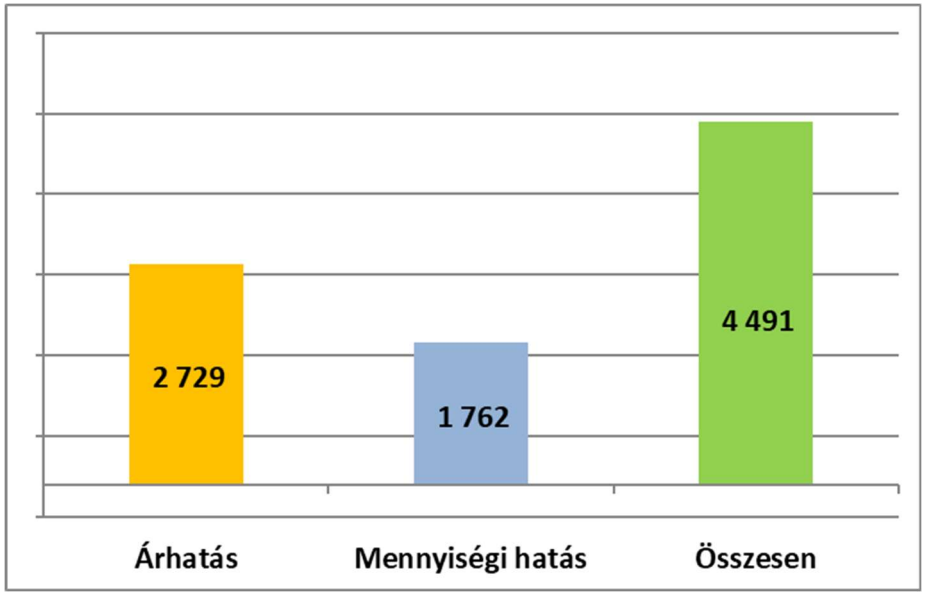
A **CNG** üzemű autóbuszok 2023. évre tervezett üzemeltetési gáz költségei 1 276,35 Ft/kg egységárral kerültek megállapításra, amely a 2022. évi várható értéket jelentősen, 117%-kal meghaladja, a földgáz árának a világpolitikai helyzetből eredő emelkedése miatt. A tervezett

felhasználás a bázisnál 24,1%-kal alacsonyabb, a várható járműkiadási változások következtében. Mindezek miatt a CNG gáz 2023. évre tervezett költségei a bázishoz képest 555 millió Ft-tal emelkednek.

A **vontatási villamos energia** tervek összeállításának alapját a BKK Zrt. által megrendelt, megnövekedett hasznos férőhelykilométerek képezik, míg a fajlagos energiafogyasztás változása (pl. M3 rekonstrukció) a jelenlegi ismeretek alapján került tervezésre. A fajlagos fogyasztási értékek kiinduló alapja a 2022. 1-10. havi tény fajlagos fogyasztás. Kockázatot jelent a metró ágazat várható energia felhasználása, ahol az M3-as vonal működési változásai fajlagos többlet fogyasztást eredményezhetnek a megváltozó forgalmi viszonyok miatt.

A 2022. augusztus 9-én a BKK Zrt. részéről megküldött forgalmi teljesítményi premisszák alapján a vontatási célú villamos energiafelhasználás várható mértéke 192,3 GWh. A tervezett villamos energia egységárat a Fővárosi Önkormányzat 2023. február 3-án kelt levelében határozta meg negyedéves bontásban az alábbiak szerint: I. negyedév: 121 Ft/kWh; II. negyedév: 91,6 Ft/kWh; III. negyedév: 100,4 Ft/kWh; IV. negyedév: 115,4 Ft/kWh. A tervezett egységár éves szinten tehát 107,78 Ft/kWh, ami a 2022. évi várható értéknél 17,5%-kal magasabb, azonban az energiaárak jelentős volatilitása következtében az egységár lényegesen magasabb szinten is alakulhat, mely több tíz milliárd Ft összegű többletköltséget is okozhat. A költségekre vonatkozóan kockázati tényezőt jelentenek a rendszerhasználati díjak emelkedése, valamint az HUF/EUR árfolyam ingadozása.

A vontatási áram 2023. évi tervezett költségének változását befolyásoló tényezőket az alábbi diagram szemlélteti, a bázis időszakhoz képest (millió Ft-ban):



A leírtak alapján a BKV Zrt. a 2023. évben várhatóan 20,7 Mrd Ft értékű vontatási villamos energiát fog felhasználni, ami a bázisnál 4,5 Mrd Ft-tal magasabb (107,78 Ft/kWh átlagárat feltételezve). A költségnövekedés nagyobbrészt az egységár emelkedéséből, kisebb arányban az M3 metró rekonstrukció lezárása miatti többlet-felhasználásból származik.

Az **egyéb energia** költségek esetén a 2023. évi terv 12,7%-os növekedést, azaz 1,2 Mrd Ft többletköltséget tartalmaz a bázishoz képest. A mennyiségi tervek a BKV Zrt. korábbi évek felhasználási adatait figyelembe véve készültek. Az ismert létesítményi beruházások és a hatékonyságnövelő beruházások hatását a tervek tartalmazzák, többek között az M3 infrastruktúra beruházás során a vállalkozó által felhasznált egyéb energia hatásait. Az egyéb villamosenergia árak és költségek a vontatási áramhoz hasonlóan a Tulajdonos 2023. február 3-án kelt levele alapján negyedévente kerültek meghatározásra. A levélben nem nevesített energiahordozók ára a szerződéses időszakban a szerződésben rögzített értékeken, az azon kívüli időszakban pedig a rendelkezésre álló 2022. évi 1.-11. havi tény egységárakon került tervezésre a Fővárosi premisszáknak megfelelően. A fentiek alapján az ipari és szociális célú villamosenergia terv egységára 108,21 Ft/kWh, földgázé 718,05 Ft/m^3. Előbbinél az áremelkedés mértéke 16,6%-os, utóbbi esetében 37,8%. A takarékossági intézkedéseknek köszönhetően a földgáz felhasználásban jelentős, 18,9%-os mennyiségi megtakarítás várható a 2023. évben.

Az igénybevett szolgáltatások soron kerül kimutatásra, de energiaköltségnek tekinthető a távhődíj, amely a 2023. évi terv szerint eléri a 4 278 millió Ft-ot, a 2022. évi érték kétszeresét. A távhődíj egységárát a 2023. február 3-án kelt levelében határozta meg a Fővárosi Önkormányzat, a szerződéssel rendelkező I-III. negyedévben 48 885 Ft/GJ, míg a IV. negyedévben 24 247 Ft/GJ figyelembevételével került összeállításra a terv.

2.2. Személyi jellegű ráfordítások

Társasági szintű változások

A 2023. évi Üzleti Terv a 2022. év várható adataiból kiindulva került kialakításra. Jelen tervben szerepeltetésre kerültek a készítéskor ismert változások költséghatásai.

A 2023. évi Üzleti Terv figyelembe veszi a tervezett forgalmi teljesítményi változásokat, köztük kiemelten az M3 metrórekonstrukció és az azzal járó pótlási igény évközi megszűnését, valamint a tevékenységváltozással kapcsolatos tervezett hatásokat.

A törvényi változások hatása

A 2023. évi minimálbér januártól a 2022. évi 200 000Ft/fő/hó összegről 232 000Ft/fő/hó összegre emelkedik. A minimálbér 16 %-os növekedésének hatása miatt a Társaságnál a rehabilitációs hozzájárulás költsége 2023. évben 161,8 millió Ft-tal megemelkedik.

A Társaság összegezte a szakterületek 2023. évi többlet feladatait és azok költség vonzatát. A felmérés alapján a 2023. évre tervezett többletigények az alábbiak:

Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság

a. <u>Forgalmi teljesítményi változás</u>
   A terv tartalmazza a teljesítményváltozás hatását, így az alapmenetrendi változásokat, valamint az M3 vonali rekonstrukcióhoz kapcsolódó pótlási feladatok évközi megszűnését is. Az összes forgalmi teljesítményi változás személyi jellegű ráfordítás

hatása -2 135,6 millió Ft mértékben került tervezésre, melyből -1 675,6 millió Ft az M3 rekonstrukcióval összefüggő költségcsökkenés eredménye.

b. A 2022. évben bevezetett járművezetői ösztönzők hatása
A létszámhiány okozta személyzeti okú menetkimaradások csökkentése érdekében azok a főállású autóbusz- és trolibuszvezetők, akiknek a havi túlórájuk elér egy szintet, többlet javadalmazásban részesülnek. Hasonlóan ösztönözzük a járművezető tanulókat a sikeres vizsgákra. Az intézkedés miatti hatás 140,2 millió Ft.

c. Új járművek beszerzése
A 2022. év végéig társaságunkhoz beérkezett saját tulajdonú autóbuszok (22 db szóló és 13 db csuklós), valamint a 2022. év végétől ütemezetten érkező BKK tulajdonú trolibuszok (12 db szóló és 36 db csuklós) lehetővé teszik a flottánk legrosszabb műszaki állapotú egyedeinek kivonását, egyúttal a flottadiverzitás csökkentését. A korszerű járműveknél a műszaki meghibásodások aránya alacsonyabb, továbbá a karbantartást tekintve is kedvezőbb feltételek mellett üzemeltethetők, mint a flotta jelenlegi elavult darabjai. Ezek a hatások azt eredményezik, hogy a megújuló járműállomány műszaki kiszolgálása a jelenleginél alacsonyabb karbantartói munkaóra felhasználás mellett lesz elvégezhető. Az új járművek érkezésének hatásaként az egyéb fizikai munkaköröket érintően 2023. évre 86,1 millió Ft személyi jellegű ráfordítás megtakarítást lehet prognosztizálni.

d. Új járművek bérlése
A tartós bérlési eljárás keretében még 2022. év végén forgalomba állt 50 db szóló és 50 db csuklós autóbusz. Az előző pontban ismertetett okokhoz hasonlóan ezen járműflotta esetében is az egyéb fizikai munkaköröket érintően megtakarítás kalkulálható a humán költségekből, mintegy 420,9 millió Ft összegben.

e. A létszámváltozás költséghatása
Elsősorban az a., c. és d. pontokban említett létszám-, illetve személyi jellegű ráfordítás csökkenés (a jelenlegi ismereteink szerint), annak mértéke miatt természetes fluktuációval nem kezelhető, várhatóan csak külön létszámintézkedés eredményeként lenne megvalósítható. Ennek hatása egyszeri tételként jelentkezhet 2023-ban, melyre 591,6 millió Ft került tervezésre.

f. Munkaerő megtartás
Az energia árak növekedése miatt egyrészt az üzemanyag megtakarítás visszatérítésének növekedésével, másrészt a saját gépjárművel történő munkába járás költségének megemelkedésével számolunk a munkavállalók számára. Munkavállalói bázisunk, illetve toborzási tevékenységünk jelentős részben épül a Budapest vonzáskörzetében élőkre, akik számára jellemzően a saját gépkocsi jelenti a munkába járás lehetséges módját. A létszámcsökkenés lassítása, megállítása, továbbá az új munkaerő eredményesebb megszólítása érdekében a munkahelyre történő eljutást a jelenleginél nagyobb mértékben, a km alapú költségtérítés megemelésével tervezzük támogatni.
A két intézkedés fedezeteként együttesen 343,2 millió Ft többletet állítottunk a tervbe.

Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság

a. Forgalmi teljesítményi változás

A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóságnál a terv tartalmazza a forgalmi teljesítményváltozás hatását, így az alapmenetrendi változásokat, az M3 vonali rekonstrukció befejezését követő kötöttpályás feladat-módosításokkal együtt. A forgalmi teljesítményi változás személyi jellegű ráfordítás hatása -80,3 millió Ft mértékben került tervezésre.

b. M3 felújított metróvonal infrastruktúra üzemeltetése, karbantartása

Az M3 felújítás infrastruktúra eszközrendszert érintő terjedelem bővülése, az új, mai kor igényeinek megfelelően tervezett, jelenleginél jóval korszerűbb eszközök számossága, az üzemeltetési feladatok változása a jelenleginél jóval nagyobb háttértudást és többlet erőforrást igényel, melynek személyi jellegű ráfordítás többlete 287,5 millió Ft. A szükséges létszám- és ráfordítás tervezéséről a Társaság Igazgatósága döntött.

c. Kameraképek kezelése

Az új, korszerű járművek kamerarendszerekkel történő felszerelése további feladatokat (újabb kamerák üzemeltetése, melybe beletartozik a hatósági megkeresésre történő egyre nagyobb számú adatmentés is) okoz az üzemeltetési szakterületen, melyhez szükséges a meglévő létszám bővítése. A feladat személyi jellegű ráfordítás többlete 7,9 millió Ft-tal került tervezésre.

d. Oktatás, képzés, egyéb bérek

Járművezetői és egyéb forgalmi képzések 2023. éves tervezett többlet személyi jellegű ráfordítása a bázis évhez képest +89,4 millió Ft.

A korábbi években a teljes munkaidős létszámot a feladatokat egyéb jogviszonyban (besegítő) és részmunkaidőben foglalkoztatott munkavállalókkal egészítettük ki, azonban a jogszabályi változások miatt ez a foglalkoztatási forma tovább szűkül.

Az oktatás, képzés és egyéb bérek terve tartalmazza az oktatók díj emelkedésének várható többlet költségét, illetve a 2022. év elején még a pandémia miatt elmaradt járművezető képzés 2023. évi többletköltségét.

Villamos ágazat esetében 6 tanfolyam indulásával tervezünk, metró ágazat esetében vonalanként tervezünk járművezetői tanfolyamot indítani.

Feladatunk az M3 vonal megújításra kerülő utasításrendszerének (F.2. Forgalmi utasítás és kapcsolódó szabályozások) eltérés oktatása a teljes forgalmi végrehajtó szolgálat részére, valamint az új, vagy felújított technológiai eszközök, berendezések (pl. hírközlés) kezelésére vonatkozó oktatások. Egyéb forgalmi munkakörökben a létszámcsökkenések és nyugdíjazások miatt a szükséges létszám pótlására indulnak tanfolyamok.

e. MFPI finanszírozási változás 2023. II. félévtől

Az M3 teljes vonali forgalmi üzem átadását követően, tervezetten 2023. II. félévben, a Metró Felújítási Projekt Igazgatóság finanszírozási helyzete módosul, melynek személyi jellegű ráfordítása – bérfejlesztés hatása nélkül – 250,3 millió Ft-tal került tervezésre a közszolgáltatási tevékenységek között.

Nem járműüzemeltetési szervezetek

a. Jogi és Humánpolitikai Igazgatóság
   A 2023. évi többlet feladatok tervezett ráfordítása +91,9 millió Ft, mely az alábbi változásokból adódik:
   - Szakképzési Ösztöndíj Program és Ötletmenedzsment díjazása.
   - Belső működésbeli változások és munkásszálló többlet.
   - A csúszós pályás oktatás, az oktatói megbízási díjak és az oktatáshoz kapcsolódó jegyzetek, továbbá a tréningek 2023. évi költségnövekedése várható.

b. Stratégiai és Beszerzési Igazgatóság
   A Stratégiai és Beszerzési Igazgatóság 1 fő gyakornoki pozíciót kíván betölteni, melynek tervezett személyi jellegű ráfordítása 2,6 millió Ft.

c. Biztonsági Igazgatóság
   A szakterület széles körű szakmai feladataiból adódó speciális jellege megköveteli a munkavállalók iskolázottsági és szakmai képzettségi színvonalának emelését, azaz minél több felsőfokú szakmai végzettségű, diplomás szakember alkalmazását, mely magasabb bérköltséget igényel. A folyamat megvalósítására 10,3 millió Ft többlet került tervezésre.

d. Társasági Kapcsolatok Iroda
   A rendezvények többletköltségének fedezetéül +3,6 millió Ft személyi jellegű egyéb kifizetést terveztünk.

Társasági szintű változások

A 2023. évi bérfejlesztés alapja – a Fővárosi Bérpolitikai Megállapodás értelmében – a minimálbér- és a garantált bérminimum-emelkedés százalékos mértékeinek számtani átlaga. Ez 15+1%-os növekedést jelent a BKV számára a Megállapodás szerint, melynek személyi jellegű ráfordítás hatása +12 446 millió Ft.
A Tulajdonos elvárása szerint a BKV Zrt. a bérfejlesztéshez szükséges fenti összeg egy részének fedezetét saját forrásból teremti meg, melynek érdekében a Társaság a bázis összegben lévő, 2022. évben kifizetett Budapest rezsitámogatás költségével (-2 214,6 millió Ft) csökkenti a 2023. évi finanszírozási igényét.

Az évek óta húzódó – és a lehetőségek hiányában a korábbi tervekből rendre törlésre kerülő – formacipő biztosítása, munkakörülmény javító intézkedésként, 2023-ban betervezésre került az Üzleti Tervbe 201,8 millió Ft összeggel.

A Jubileumi Jutalom (Kollektív Szerződésben rögzített tétel) változatlan jutalomalap esetén is +51,1 millió Ft többletkifizetést igényel a 2023. évben.

Az előző, 2022. évi tervezett létszám 2023-ban történő feltöltéséhez bérköltséget ugyan nem igénylünk, de a személyi jellegű egyéb kifizetések soron szükséges terveznünk +81,2 millió Ft-ot, az újonnan felvételre kerülő munkavállalók részére.

Projekt Igazgatóságok

A DBR Metró Projekt Igazgatóság teljes évi, valamint a Metró Felújítási Projekt Igazgatóság I. félévi működési költségeit közvetlenül a tulajdonos Fővárosi Önkormányzattal egyezteti. Ezen időszaki ráfordításaik a bevételi oldalon is megjelennek, ezért a BKV Zrt. szempontjából eredmény-semlegesek. A Metró Felújítási Projekt Igazgatóság II. félévben a közszolgáltatás keretein belül folytatja tovább tevékenységét, melynek fedezetét a közszolgáltatási díj biztosítja.

A fent említett változások figyelembevételével a 2023. évi személyi jellegű ráfordítások terve: 96 054 millió Ft.

2.3. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások tervezett értéke a 2023. évben 585 millió Ft-tal magasabb az előző évinél. 685 millió Ft-ot tesz ki a Társaság finanszírozásához kapcsolódó ráfordítások többlete (faktoring késedelmi kamat, halasztott adó- és járulékfizetés pótléka, szállítói számlák halasztott fizetésének díja) teszik ki. 12 millió Ft-tal nő a fizetendő adók, járulékok összege az árbevétel-arányos innovációs járulék összegének növekedése miatt. A kifizetésre kerülő támogatások 11,6 millió Ft-tal növekednek a bázishoz képest, a selejtezett eszközök kivezetési értékének terve 30 millió Ft-tal csökken.

2.4. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A 2023. évben a Társaság 14 Mrd Ft értékben folyószámla hitelkeret igénybevételét tervezi pótlólagos forrás bevonása érdekében. Az Üzleti Terv ehhez kapcsolódóan 2 468 millió Ft fizetendő kamatot tartalmaz.

2.5. Szervezeti költségek alakulása

A 2020-2021. évi pandémiás helyzet következtében szükségessé vált, visszafogott költséggazdálkodást követően a 2022. év is jelentős kihívás elé állította a Társaságot. A 2022. évben megjelenő negatív gazdasági környezet, az orosz-ukrán háború hatásai jelentős mértékben érintik kedvezőtlenül a BKV Zrt. működését, a kockázatokat és bizonytalanságokat folyamatosan figyelemmel kell kísérni. Az energiaárak drasztikus emelkedésén túl az anyagköltségek, illetve szolgáltatások költségeinek emelkedései is jelentős kockázati tényezőt jelentenek a 2022. évben. Ennek egyik következménye, hogy a Szállítók egy része a szerződések felmondását kezdeményezte, emellett több beszállítói szerződéssel és rendeléssel kapcsolatosan jeleztek árváltozási igényt, aminek elfogadásával a költség felhasználások folyamatosan emelkednek, s ezen változás a 2023. évre is kiemelt hatást gyakorol.

Azonban fontos kiemelni, hogy minden üzemeltető szakterület kiemelt figyelmet fordít arra, hogy az ideiglenesen esetleg kényszerűségből elmaradt vagy átütemezett feladatok ne veszélyeztessék az utasbiztonságot és a járművek forgalomba adását.

A 2023. évi Üzleti Terv összeállítása során minden szakterület felmérte azon jelenleg ismert feladatait, melyeket akár az elmúlt évek elmaradása, akár újonnan felmerülő igények miatt szükséges elvégeznie, az alábbiak szerint.

Anyagköltség és igénybevett szolgáltatások változása

A gazdálkodási költség- és címzett keretek anyagjellegű ráfordításainak **központi szervezeteknél megjelenő, illetve központilag tervezett** 2023. évi ráfordításai **3 397 millió Ft**-tal magasabb összegben jelentkeznek, mint a 2022. év várható költségei. Az alábbi felsorolásban bemutatásra kerülnek a jelentősebb hatást okozó tételek:

- Az **informatikai és telekommunikáció**s költségek tekintetében döntően az alábbi tételek okoznak többletráfordítást, összesen 1 954 millió Ft összegben:
    - A vállalatirányítási alkalmazások (pl.: BERTA BESZ+ és beruházás modulok bevezetése; Sharepoint alapú Salamon intranet továbbfejlesztés; flottakezelés SAP PM modul; GEOX térképi alkalmazás kiváltása; HR dokumentum archiválási rendszer; ingatlan leltár rendszer fejlesztése; automatikus beosztáskészítő rendszer fejlesztése stb.) összesen 708 millió Ft-ot igényelnek.
    - A 2019. évben megkötött IT Szolgáltatási Keretszerződés alapján a Szolgáltató jogosult évente a bázis évi minimálbér, a munkáltatói járulékok változása, valamint az éves szolgáltatási árindex alapján áremelést érvényesíteni. A terv készítésekor rendelkezésre álló információk alapján mindez 450 millió Ft többletet indokol.
    - Az informatikai infrastruktúra igények (pl.: Dell kiszolgálói környezet hardvertámogatása, Windows 11 operációsrendszer és Windows HfB bevezetése, központi virtualizációs infrastruktúra bővítés, szerver infrastruktúra verzióváltások, valamint Cisco licence megújítás) 368 millió Ft többletköltséget okoznak.
    - SAP és ForTe vállalatirányítási rendszerekhez kapcsolódó változáskövetések 300 millió Ft összegben. Ez magába foglalja mindazokat a változtatásokat, amelyek az SAP gyártói támogatott szintre hozásához szükségesek, mely előfeltétele a lejárt életciklusú hardverkörnyezetének megújításához.
    - Informatikai biztonsági többletek 128 millió Ft összegben. (Pl.: Forcepoint AMD és Forti AI bevezetése, valamint a fejlesztésekhez kapcsolódó infrastruktúra.)
- Jogszabályi előírásnak megfelelően, illetve az őrzött területek számához és jellegéhez igazodva 807 millió Ft többletráfordítást igényelnek a **vagyonőrzési** feladatok. 2022. március 1. óta 2 850 Ft-os óradíjon történik a számlázás, míg a garantált bérminimum változásához kötött, jogszabályi automatizmus alapján a Belügyminisztérium által meghatározott 2023. évi minimális rezsi óradíj nagysága 3 349 Ft/óra, mely iránymutatásul szolgál a 2023. évi árak, s a Társaság vagyonőrzési feladatellátásához szükséges költségeinek meghatározásánál.
- A **kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás díja** közel duplájára emelkedik 2023-ban, ami 346 millió Ft-tal emeli az érintett szakterületek költségét.
- Humánpolitikai és jogi területen az alábbi feladatok okoznak minösszesen 148 millió Ft költségnövekedést 2023-ban:
    - Az **oktatás**i tervek összeállításakor Társaság humánstratégiájában meghatározott feladatok, valamint a pandémiás időszakban elmaradt

oktatások elvégzése, továbbá a jogi, mérnöki, szakoktatói kamarák tagjainak kötelező továbbképzése összesen 64 millió Ft-tal került figyelembevételre.
    - A Társaság **egészségügy**i szolgáltatója díjának, illetve a munkásszállók csatornadíj költségének emelkedése 35 millió Ft.
    - A **hiányszakmák feltöltését célzó intézkedésekhez** szükséges többletköltség 22 millió Ft.
    - A telephelyeken üzemelő **tanműhelyek** karbantartására 15 millió Ft többletráfordítás szükséges 2023-ban.
    - Az **ügyvédi díjak** többletköltsége 12 millió Ft összegben tervezett.
- A korlátozott forráslehetőségeket figyelembe véve továbbra is a visszafogott, pontrendszeren alapuló **formaruha** ellátás biztosításával számol a terv, melynél mindössze a 2022. évi keretösszeg kényszerű áremelése miatt jelentkezik 30 millió Ft többletköltség 2023-ban.
- A Társaság **vezető tisztségviselőinek felelősségbiztosítási szerződése** 2023. március 10-én hatályát veszti. A terv készítésekor rendelkezésre álló információk alapján 30 millió Ft-tal magasabb költséggel tervezhető ezen biztosítás a 2023. évre.
- A **központi szervezetek** egyéb, 82 millió Ft-os többletköltségei között szerepel pl.: környezetvédelmi kármentesítés, közbeszerzési eljárások számának és azok ügyvédi díjainak emelkedése, a Budapest 150 éves évfordulója alkalmából megrendezésre kerülő egész éves ünnepség-sorozat, a Szentendrei múzeum kiállítási tárgyainak és a nosztalgia villamos járműpark állagmegóvásának költsége stb.

<u>Autóbusz és trolibusz ágazat</u>

Az autóbusz és trolibusz ágazatoknál összeállított 2023. évi Üzleti Tervben jelzett alábbi, gazdálkodási költségkereteket érintően felmerülő **feladatok anyagjellegű ráfordításának hatása** mindösszesen **966 millió Ft**:

- A 2022. év végén forgalmi járműállományba került **bérelt autóbuszok** többlet **bérleti díja** 1 708 millió Ft-tal emeli az üzemeltető ágazat 2023. évi költségeit, azonban ugyanezen járművek karbantartási anyagjellegű költségekre gyakorolt költségmegtakarítási hatása 2023-ban tervezetten eléri a -1 043 millió Ft-ot.
- A meglévő autóbusz bérleti szerződések **2022. évi áremelésének áthúzódó hatása**, illetve a 2023. évben a szerződés szerinti áremelés mértéke, valamint a megszűnő szerződések együttes hatása összesen 80 millió Ft többletköltséget okoz.
- A 2022. év végén forgalmi járműállományba került saját tulajdonú autóbuszok karbantartási anyagjellegű költségekre gyakorolt hatása tervezetten -268 millió Ft költségmegtakarítást eredményez.
- A 2022-2023. évben érkező új, **BKK tulajdonú SST trolibuszok** esetében -175 millió Ft megtakarítás prognosztizálható a karbantartási anyagjellegű költségeknél.
- Az új járművek érkezésén túl azonban a meglévő jelentős darabszámú, **tovább üzemeltetett korosodó járműpark** többlet karbantartási igénye összesen 440 millió Ft többletet igényel.
- A **telephelyeken szükségesen elvégzendő feladatok** (aszfalthibák javításai, környezetvédelmi előírások szigorodása miatt a szerelőcsarnok felületének műgyantával való burkolása, raktár tető tetőszerkezetének (~500 m2) és csatornájának (környezetvédelmi előírások miatt is indokolt) javítása stb.) miatt 200 millió Ft költségtöbblettel számol a 2023. évi Üzleti Terv.

- Gumiabroncsok árának drasztikus 2023. évre tervezett emelkedése 24 millió Ft.

Metró és villamos ágazat

A vasúti ágazatoknál az alábbi, gazdálkodási költségkereteket érintően felmerülő **többletfeladatok anyagjellegű ráfordításának hatása** mindösszesen **5 778 millió Ft-ot tesz ki**:

- Kivezetésre kerül a 2022. évben elvégzett metró jármű és infrastruktúra eszközök műszaki **állapotjavítás**ának költsége, mely -314 millió Ft összegű **csökkentést** tesz lehetővé.
- Az **Alstom jármű nagyjavítások** költségváltozása 1 337 millió Ft költségnövekedést okoz 2023-ban.
- Az **Alstom járművek karbantartási többletfeladatai** a csatláskábelek cseréjét, esztétikai állapotjavításokat, valamint a levegőtermelő berendezéseken végrehajtott javításokat foglalja magában, összesen 252 millió Ft igénnyel.
- Az **MFAV és az M3 járművek javítási munkálatainak költséghatása**ként 62 millió Ft többletet tartalmaz a terv.
- A 2022. január 31-i Igazgatósági határozat szerint az **M3 vonali rekonstrukciót követően átadott szakaszok többlet fenntartási és üzemeltetési költsége**it az Üzleti Tervben tervezni kell, melynek 2023. éves gazdálkodási költség hatása +495 millió Ft.
- A **metró infrastruktúra** (pálya, hírközlési és biztosítóberendezések stb.) karbantartásának tervezett költségváltozása +1 054 millió Ft.
- 2022. évben a **Combino villamosok 12 éves nagyjavítása** várhatóan befejeződik, ami -464 millió Ft költség kivezetését jelenti. Ezt követően ütemezetten a **16 éves nagyjavítások** következnek. A járművek karbantartása a gyártó által ajánlott és a BKV Zrt. által elfogadott ciklusrend, illetve karbantartási kézikönyv (technológiai utasítás) alapján történik, melyet a Nemzeti Közlekedési Hatóság jóváhagyott. A feladat költséghatása +2 177 millió Ft.
- A **CAF villamosok P3 jelű nagyjavítás**ának forrásigénye 1 187 millió Ft. A 47 darab CAF jármű P3 javítása 560 ezer futott kilométer után válik aktuálissá. A 12 db CAF9 típusú villamos javítását 2021-ben kezdtük meg. A villamosok P3 nagyjavítását saját hatáskörben, az újjáépített Budafok kocsiszínben végezzük. A CAF jármű korszerű, modulrendszerű felépítéséből adódóan az egyes moduláris egységek nagyjavításra kerülő berendezéseit ütemezetten cseréljük, így az érintett jármű csak annyi időre kerül ki a rendelkezésre álló állományból, amíg a javítandó berendezések kicserélésre kerülnek, utána a jármű ismét forgalomba állhat. A nagyjavítás során a vonókészülék, kompresszorok, ventilátorok, fékrendszer, forgóvázak, hajtóművek javítását, továbbá a kerékabroncs és kerékcsapágyak cseréjét végezzük el, valamint áramszedő kisjavítási és kocsiszekrény munkák kerülnek még elvégzésre.
- A Társaság által üzemeltetett **korszerűsített Tátra (T5C5K) villamosok** további üzemeltetése érdekében nélkülözhetetlen a járművek javítása. A jármű gyártója kilométer alapú ciklusrendet határozott meg, mely javítás 2020-ban elkezdődött a Szépilona Tátra járműveken. 2023-ban 26 darab jármű javítását tartalmazza a terv, melynek többlet költséghatása 115 millió Ft.
- **KCSV és ICS jármű nagyjavítások** költségváltozása +108 millió Ft összegben tervezett.
- **Fogas jármű nagyjavítások** költségtöbblete 130 millió Ft.
- A Tátra villamosokon megvalósított **kerékpárszállítási lehetőség** után a szolgáltatást a BKK további viszonylatokra és járműtípusokra is ki kívánja terjeszteni. A következő

megvalósítandó járműtípus a 47 db lejárt garanciájú **CAF villamos**. A járművek átalakítási tervének elkészítését, majd a hatósági engedély kiadását követően 1 db CAF9 típusú prototípus jármű is elkészülhet. A sikeres próbafutásokat követően a jármű egyedi engedélyének kiadására 2023 elején kerülhet sor. A BKK elvárása alapján 2023-ban az 1-es viszonylaton közlekedtetett további 11 db hosszú CAF jármű átalakítását kell elvégeztetni, ami 50 millió Ft többletköltséget okoz.

- A 2022. év végén súlyos ráfutásos villamosbalesetet szenvedő Combino járművek sérült járműegységei (moduljai) – az elsődleges szakmai vélemények szerint – javíthatók vagy újra-gyárthatók, így a BKV tervezi a sérült járművek teljeskörű helyreállítását. A munka várhatóan el fog húzódni (1-2 évet érintve), így a szükséges pénzügyi forrás rendelkezésre állását is ehhez ütemezetten kell tervezni, illetve biztosítani. A javítás elvégzéséhez szükséges feladatokba a VJSZ Kft. bevonásra kerül.
- Az **M3** rekonstrukció lezárultát követően a **projektszervezet** IKOP forrás terhére történő finanszírozása az I. félév végén megszűnik, így a II. féléves feladatai tervezetten 50 millió Ft-tal már a közszolgáltatások által történő finanszírozás költségei között szerepelnek.
- A felsorolt feladatokon túl -461 millió Ft értékben kerültek figyelembevételre olyan munkálatok költségei, melyek a **2022. évben egyszeri ráfordításigény**t jelentettek, így ezek 2023-ra már nem járnak költségigénnyel, ezért a tárgyévre tervezett költségek ezen összeggel csökkentésre kerülnek.

Az előzetes Üzleti Terv összeállítását követően ismertté vált, fővárosi források korlátos rendelkezésre állása következtében a Társaság **1 530 millió Ft kényszerű költségcsökkentést** szükséges megtenni a fent bemutatott, 2023. évre tervezett feladatok terhére. A napi járműkiadás és üzembiztonság fenntartása mellett a szakterületek **év közben hozzák meg a szükséges intézkedéseket**, melyek segítségével el lehet érni a jelzett költségcsökkentést.

<u>Forgalmi teljesítmény-változás</u>

Az *autóbusz ágazat* forgalmi teljesítményének tervezetten 13,1%-kal csökkentett megrendelése -1 043 millió Ft-tal alacsonyabb, míg a *trolibusz ágazat* 12,2%-os többlet megrendelése 96 millió Ft-tal magasabb anyagjellegű költséget okoz 2023-ban.
A vasúti területen a *metró ágazat* esetében meghatározott 28,2%-os forgalmi teljesítmény emelkedés hatásaként 165 millió Ft többletköltség prognosztizálható (a középső szakasz üzemeltetésének többlet igényét már tartalmazza a szakterület feladatonként bemutatott, fentebb részletezett költségterve), míg a *villamos ágazat 2*,3%-os teljesítmény visszaesése az anyagjellegű költségek -188 millió Ft-os mérséklését eredményezi.
A *hajózási ágazat* tekintetében 2022-ben mindössze a komp közlekedett, s a forgalmi teljesítményi tervnek megfelelően a Megrendelő által adott 2023. évi tervezési premisszák is csak ugyanezen közlekedéssel terveznek a tárgyévben az ágazatnál.

IV. Hatékonyságjavítás

1. Üzemeltetési feladatok saját hatáskörben történő ellátása

A hatékonyságnövelő projektek keretében a BKV Zrt. folyamatosan vizsgálja azon lehetőségeket, melyek megvalósításával a korábban külső szolgáltatások igénybevételével végzett tevékenységet saját hatáskörben megvalósítva optimálisabban végezhetők-e feladatok. A korábbi években megtörtént intézkedések: a síncsiszoló kétéltű jármű üzemeltetése, a sínkarbantartási (sínhegesztés, termit hegesztés, sínkenés) tevékenység, műtárgyfenntartási tevékenység saját hatáskörbe történő átvétele és ellátása, a saját hatáskörben végzett hídvizsgálatok elvégzése, eszközök érintésvédelmi vizsgálatok egy részének saját hatáskörben történő elvégzése. Ezen feladatok ellátása során jellemzően a közösségi közlekedési szolgáltatás minőségi mutatóinak javítására (lassújelek megszüntetése például), illetve adott teljesítmény növelésének végrehajtására kerül sor azonos költségszinten.

2. Minőségi mutatók javítása

A beruházási tervekben szerepel a sínkondicionáló berendezések beépítése az íves szakaszokban. A sínkenő berendezések a zajhatás csökkentése mellett a sínkopások lassításában is jelenthetnek javulást. A villamos jelző és biztosítóberendezések zavarelhárítási tevékenységének a megerősítésével a villamos közlekedés folyamatosságát, zavarmentességének növelését, azaz az utas-szempontú minőségi javítását tűzte ki célul az ágazat. A síncsiszolásokkal és sínhegesztésekkel a pálya állapotok javulnak, a lassújelek megszüntetésével az eljutási idők csökkenhetnek.

3. Energiahatékonyság

A BKV Zrt. 2016 óta ISO 50001 szabvány szerint bevezetett Energiairányítási rendszert tart fenn, mellyel a korábbi energiahatékonysági célkitűzéseket folyamatosan erősíti és támogatja. Az alábbiakban bemutatott költségcsökkentő hatások a 2022. évi terv-tény beszámolóban szereplő energiaárakkal kerültek kiszámításra.

A projektek eredményei, költségcsökkentő hatásai a tervekbe már beépültek:

- az M2, illetve az M3 metróvonalon végrehajtott **járműcserék**, a villamos ágazatnál az ICS járműpark helyett üzembe helyezett CAF villamosok, valamint a Tátra, KCS4K és TW6000 villamosok hajtásának korszerűsítése jelentős, éves szinten 1 733 millió Ft (18,65 GWh) vontatási áram megtakarítást jelentenek;
- Az M3 **metró infrastruktúrájának fejlesztése** szintén kedvezően hat az energia-felhasználásra, a 2020-ban átadott déli szakasz 557,6 millió Ft (6 GWh) éves megtakarítást eredményez, a teljes felújított szakaszra számolt várható vontatási áram megtakarítás 1 672,8 millió Ft (18 GWh).
- a **fűtési rendszerek korszerűsítése, továbbá megújuló energiaforrások együttes alkalmazása** révén (pl. Baross, Zugló, Száva, Ferencváros, Szépilona, Ferencváros kocsiszínek, Cinkota, Kelenföld, Dél-pest buszgarázs, IX. Fék u., Diszpécserház, Galyatető pihenőház) 450,3 millió Ft (8,07 GWh) éves megtakarítás érhető el;

- a BKV Zrt. több telephelyén (pl. Kőér u. járműtelep, Dél-Pesti buszgarázs, Fehér úti járműtelep, Kelenföld buszgarázs, Szabó Ervin téri Diszpécserház, Székház), illetve villamos megállókban és metróállomásokon is korszerűbb, **energiatakarékosabb világítótestek** beszerelése történt meg, ezek energiaköltségekre gyakorolt hatása éves szinten eléri a 129,3 millió Ft-ot (1,39 GWh);
- A Társaság egyes telephelyein (pl. Zugló, Baross, Szépilona, Hungária és Angyalföld kocsiszínek, Cinkota, Dél-Pest és Kelenföld buszgarázs, Fehér úti járműtelep, MILLFAV telephely), illetve több busz végállomáson közel 9000 m^2-nyi **nyílászáró cseréjére** került sor, ennek következtében a komfort javulása mellett jelentős, közel 89,2 millió Ft/év (2,1 GWh) energiamegtakarítás is keletkezett.
- 2021. január 1-ével lépett életbe az Energiahatékonysági Kötelezettségi rendszer (EKR) értelmében a villamosenergia és földgáz kereskedelmi és egyetemes szolgáltatói engedélyes, valamint a közlekedési célú üzemanyagot végső felhasználók részére értékesítő gazdálkodó szervezetek kötelesek az értékesített energia mennyiségének törvényben meghatározott százalékát megtakarítani és lejelenteni akár külső cégeknél megvalósított projektek finanszírozása vagy megvásárlásával. BKV Zrt. az energiahatékonyságot javító projektjei esetében figyelembe veszi a rendszer által megfogalmazott peremfeltételeket, annak érdekében, hogy a rendszerben rejlő potenciált maximálisan kihasználhassa.

A fenti hatások a 2023. évi Üzleti Tervbe beépítésre kerültek.

Az energia költségek mérséklése érdekében több energiatakarékossági intézkedést indított a Társaság 2022. évi fűtési szezon kezdetén, melyek célja az energia felhasználás mérséklése. Az intézkedések első sorban a földgáz felhasználás csökkentésére irányultak, és telephelyenként változó mértékben avatkoztak be a napi munkavégzés végrehajtásába. A 2022. év téli időszakában az intézkedések keretében sor került például a BKV Zrt. Székházának lezárására is, amely lehetővé tette a fűtés teljes leállítását. Az intézkedésekkel elért megtakarítás összességében meghaladta az 1 Mrd Ft-ot, mely egyszeri tételként segítette a BKV Zrt. finanszírozási helyzetének könnyítését.

4. Hatékonysági mutatók

A BKK Zrt. a BKV Zrt. hatékonyságának mérésére megalkotta a következő, közszolgáltatási, illetve társasági szintű mutatószámokat. A bemutatott mutatók egy része azonban jelen gazdálkodási és üzemeltetési környezetben önmagában nem teljesen alkalmas arra, hogy a hatékonyság javítását bemutassa. A mutatók közül a teljesítményekkel összefüggő, a járműgazdálkodási, illetve az eszközöket érintő mérőszámokat az M3 rekonstrukció jelentősen befolyásolja. A létszám-összetételi mutatók, mint például a szellemi/fizikai állomány, az újonnan beszerzett modern eszközrendszer változó üzemeltetési jellege miatt nem tud csökkenni, hiszen az irányító és támogató jellegű szellemi munkakörök mellett növekvő számban szükségesek az üzemeltető jellegű szellemi munkakörök.

1. Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)

E mutató mértékéből látható, hogy egységnyi teljesítményre mekkora közszolgáltatási díj jut.

2. Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%),

3. Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám

E két mutató segítségével elemezhető például, hogy az egyes ágazatok járműparkjai mennyire öregedtek el. Jelentősebb beruházás, eszközpótlás után ezek a számok erőteljesen lecsökkenhetnek, míg a régi eszközök selejtezésével újra megugorhatnak.

4. Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)

Az ágazatok sajátosságaiból fakadó különbségek ennél a mutatónál jól látszanak. Az előző mutatókhoz hasonlóan nagyobb beruházás, eszközpótlás, illetve selejtezés nagymértékben befolyásolja a mértékét.

5. Járművezetői összes teljesített munkaidő/ üzemóra

A hatékonysági mutatószám az ágazati adatok kombinálásával jött létre, oly módon, hogy az autóbusz és trolibusz ágazatoknál kocsiüzemórában, a villamos és metró ágazatoknál pedig vonat üzemórában került kiszámításra.

6. Állományi jármű darabszám/ egyéb fizikai átlagos létszáma (db/fő)

A kötött pályás ágazatoknál alacsonyabb az értéke, az infrastruktúra fenntartása miatt.

7. Rezsi kkm/hasznos kkm

Itt is látszik, hogy a kötöttpályás járművek esetében kisebb a garázsmenet, míg főleg az autóbusz ágazat esetében jelentős távolságok lehetnek a garázstól az üzembeállásig.

8. [Társaságirányítás (IV. sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)

9. Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)

E két mutató a közvetett költség mértékét szemlélteti a különböző arányszámok alkalmazásával. Nagyságrendjüket a közvetlen és a közvetett költségek alakulása határozza meg, de a mutatók értékét befolyásolhatja például az adott évi értékcsökkenés mértéke is.

10. Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)

Általános mutatószám, mely a Társaság fizikai munkavállalóira vonatkoztatva mutatja be a szellemi munkavállalók arányát.

11. Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)

A beruházások alakulása az adott időszakra vonatkozó értékcsökkenéshez viszonyítva kerül bemutatásra, jelezve, hogy a minimálisan elvárt, számviteli szempontból szükséges beruházások milyen mértékben valósultak meg.

12. Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)

A mutatószám azt szemlélteti, hogy a Társaság milyen mértékben vesz igénybe külső felektől szolgáltatásokat.

Sorsz.	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	10 260	10 437	11 899	11 984
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	85%	86%	86%	87%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	72%	71%	72%	76%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	53 495	50 569	51 273	52 592
5.	Járművezetői összes teljesített munkaidő/ üzemóra	1,40	1,42	n.a.	n.a.
6.	Állományi jármű darabszám,/egyéb fizikai átlagos létszáma (db/fő)	0,52	0,53	0,53	0,52
7.	Rezsi kkm/hasznos kkm	6,6%	6,7%	7,4%	7,3%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	36%	37%	35%	40%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	10%	10%	9%	9%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	20%	20%	21%	21%
11.	Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)	71%	42%	66%	65%
12.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)	21%	21%	18%	19%

A 2023. évi terv adatok alapján társasági szinten az ezer férőhelykilométer teljesítményre vetített közszolgáltatási díj csak csekély mértékben, 0,7%-kal növekszik a 2022. évi várható adatokhoz képest. Az autóbusz ágazat esetében nagyobb mértékű, 12,7% a növekedés, nagyrészt az új buszok fizetendő bérleti díjából adódóan. A villamos ágazatnál 3,7%, a trolibusz és metró ágazatoknál csökkenés várható a mutató értékében. Az előző évekhez hasonlóan az ezer férőhelykilométerre jutó közszolgáltatási díj az autóbusz és trolibusz ágazatoknál az átlagnál magasabb, a villamos és metró ágazatoknál alacsonyabb értéket mutat.

A járműállományi mutatószámok (átlagos állományi járműdarabszámhoz viszonyított üzemképes, illetve forgalmi járműállomány aránya) a 2023. évben - a tervek szerint – az autóbusz és trolibusz és villamos ágazatoknál közel bázisszinten, a metró ágazatnál azonban az M3 metróvonal teljes hosszán újrainduló forgalom miatt a bázis értéknél magasabban alakulnak.

Az egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer társasági szinten 2,6%-kal emelkedik a 2022. évi értékhez képest. Az M3 rekonstrukció befejezésével az autóbusz ágazat hasznos kocsikilométer teljesítménye jelentősen csökkenni, a metró ágazaté növekedni fog, ezáltal – a

járműállomány darabszámot bázis értéken számolva – a mutatószám értéke is a teljesítménnyel arányosan változik.

A költségek szerkezetében jelentős mértékű módosulás nem várható.

A BKV Zrt. 2023. évi Üzleti Tervében szereplő 9 316 millió Ft beruházási forrás jelentősen elmarad a halasztott bevételekkel csökkentett értékcsökkenési leírás összegétől, annak mindössze 65%-át teszi ki. A beruházások döntő része a villamos ágazatot érinti, ezért a mutatószám értéke itt a legmagasabb, 166%. A többi ágazatnál ez az érték egy számjegyű.

A hatékonysági mutatók ágazati bontását az alábbi táblázatok tartalmazzák:

Sorsz.	Megnevezés	2022. évi várható	Autóbusz ágazat	Trolibusz ágazat	Metró ágazat	Villamos ágazat
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	11 899	12 790	15 312	12 052	10 579
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	86%	88%	90%	82%	85%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	72%	77%	73%	59%	71%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	51 273	51 358	37 636	64 195	45 587
5.	Járművezetői összes teljesített munkaidő/ üzemóra	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
6.	Állományi jármű darabszám/egyéb fizikai átlagos létszáma (db/fő)	0,53	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
7.	Rezsi kkm/hasznos kkm	7,4%	11,1%	5,9%	4,4%	3,8%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	35%	26%	32%	45%	34%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	9%	8%	10%	9%	9%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	21%	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
11.	Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)	69%	140%	34%	19%	79%
12.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)	18%	15%	16%	18%	20%

Sorsz.	Megnevezés	2023. évi terv	Autóbusz ágazat	Trolibusz ágazat	Metró ágazat	Villamos ágazat
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	11 984	14 411	14 735	10 828	10 970
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	87%	88%	90%	85%	85%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	76%	77%	73%	73%	78%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	52 592	46 538	42 000	83 720	43 738
5.	Járművezetői összes teljesített munkaidő/ üzemóra	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
6.	Állományi jármű darabszám/egyéb fizikai átlagos létszáma (db/fő)	0,52	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
7.	Rezsi kkm/hasznos kkm	7,3%	11,1%	6,0%	5,1%	3,8%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	40%	31%	30%	51%	35%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	9%	8%	10%	9%	9%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	21%	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
11.	Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)	65%	7%	0%	1%	166%
12.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)	19%	18%	15%	21%	18%

V. Humánpolitikai célkitűzések

1. Humán folyamatok – munkaerő piaci környezet – tervezés

A hazai és nemzetközi hatások, valamint a demográfiai és generációs paraméterek megváltozása miatt az elmúlt években a munkaerő piaci körülmények Társaságunkra nézve hátrányosan átalakultak, mely alól átmeneti könnyebbséget csupán két évig jelentett a 2020-2022. évi járványhelyzet. A járvány 2022 tavaszától kezdődő lecsengését követően hónapok alatt emelkedett a foglalkoztatás ismét a 2019-es évet jellemző rekord magasságokba, alacsony munkanélküliséggel, magas számú betöltetlen álláshellyel és ebből következően rendkívül intenzív munkaerőpiaci versennyel. Ezen változások érzékenyen érintik bizonyos munkakörökben a jelenleg meglévő munkaerő megtartását, valamint a hiányzó munkaerő pótlását. A hazai munkaerőpiacon a hiányszakmákban előállt az a helyzet, hogy a versenyképesebb jövedelmet előtérbe helyezve, évek óta egyre magasabb jövedelmet kínálva toboroznak szakembereket a cégek.

A szomszédunkban dúló háború, a nyersanyaghiány, az energiahordozók árának radikális növekedése, a romló forint árfolyam, illetve ezen negatív tényezők okozta szárnyaló infláció mind egy újabb válság vagy stagnálás irányába mutathatnak, ami eredményezheti a munkaerőpiaci verseny enyhülését.

A fenti helyzet miatt a jövő évi gazdasági paraméterek megjósolhatatlanok, így a jelenlegi munkaerőhiányos helyzet fennmaradásából javasolt kiindulni.

Az elkövetkezendő időszakban az alábbi problémákra kell felkészülni a társasági humánstratégia végrehajtása során:

- a betöltetlen pozíciók száma a 2022. évi (valamint a várható 2023. évi) jelentős bérfejlesztés és az intenzívebb toborzás ellenére is enyhén növekvő tendenciát mutat, különösen a hiányszakmákban,
- minőségi problémák (kevés vagy képzetlen munkaerő jelentkezése),
- munkavállalói és munkáltatói jövedelmi igények, illetve lehetőségek közötti rés növekedése (a jövedelmi okok miatt nem megtartható, vagy nem megszerezhető munkaerő nagysága nő),
- speciális szakképesítéssel (tudással, tapasztalattal) rendelkező munkaerő megszerzése, megtartása, motiválása, nehézséget okoz,
- elöregedő korfa, magas nyugdíjba vonulási arány, akiket szintén a munkaerőhiányos piacról kell pótolni,
- a Társaság létszámának mintegy 2/3-a hiányszakmának minősül (járművezető, szakmunkás, mérnök), akiknek a pótlása az átlagos munkaerő-piaci helyzethez képest is nehezebb.

A napjainkban zajló folyamatos, megállíthatatlan technikai fejlődés okán egy szolgáltató vállalat – kiemelve a közösségi közlekedést – csak úgy maradhat versenyképes, ha lépést tart azzal. Ennek egyik elengedhetetlen feltétele az eszközök technológiai színvonalának lehetőség szerinti emelése, valamint az ezek üzemeltetéséhez szükséges, magasabb szakképzettségű munkavállalók alkalmazása, versenyképes jövedelem biztosítása. Az új típusú járművek és

infrastruktúra eszközök beszerzésével, illetve a meglévő eszközállomány korszerűsítésével az ágazatok létszámigény összetétele is folyamatosan változik.

- **Szellemi állomány** esetében folyamatosan nő az igény a speciális szaktudással bíró jármű- és infrastrukturális mérnökök, IT szakemberek foglalkoztatására.
- **Fizikai állomány** esetében a jármű állomány változás hasonló igényeket generál a járműkarbantartói állományban. A vasúti infrastruktúra területén beépítésre került új áram és biztonságtechnikai berendezések karbantartására képzett elektrikus és biztonsági berendezés szerelő munkakörben foglalkoztatott szakmunkásokra van szükség. Az elektromos és gázüzemű buszok szintén új típusú szaktudást igényelnek a gépjárműkarbantartás szakembereitől. Fontos kiemelni, hogy bizonyos szakmunkás, technikus szakmákban már a többi hiányszakmához viszonyítva is különösen nehéz az utánpótlás.
- **Járművezetői állományban** az új járműtípusok a megfelelő járművezetői engedéllyel rendelkező munkavállalók foglalkoztatását igénylik. Vasúti területen a képzési szabályok módosulása, szigorodása, illetve az ennek történő megfelelés további, többlet erőforrás bevonását igényli. Különösen érinti ez az 1300 fős villamos-, metró- és Millfav járművezetői szakmát.

A Társaság jelentős számú munkavállalójának munkaköre az üzemeltetés jellegéből adódóan speciális tudást, helyismeretet, gyakorlatot, illetve továbbképzést igényel. Ezen munkakörök egy része mára már hiányszakmának minősíthető, ami azt eredményezi, hogy új pozíciók meghirdetésekor kevés a szakképzett jelentkező. A létszámpótlásokat nehezíti, hogy számos munkakörben, a speciális üzemekből adódóan nem elég az iskolában szerzett tudás, mivel gyakorlati tapasztalat nélkül nem végezhető el felelősséggel, biztonságosan, hibamentesen az ahhoz tartozó adott feladat. A fentieken felül további problémát okoz, hogy egyes speciális munkakörök betöltése azért nehéz, mivel a rendelkezésre álló, felajánlott bér és juttatási „csomag” elmarad a jelentkező munkavállaló által elvárt vagy a piacon lévő versenyképes jövedelmektől.

A különféle okból megüresedett munkakörök feltöltésének fő problémái:

- A meghirdetett állásokra jelentkezők nem felelnek meg az elvárt képzettségi szintnek*;*
- A megfelelő képzettséggel rendelkező jelentkezők igényeinek nem felel meg az adott munkakörök betöltéséhez felajánlott jövedelem;
- Egészségügyi alkalmatlanság *(pl.: járművezető);*
- Képzés során (közben) sikertelen tanfolyami teljesítés miatt kiesnek munkavállalók;
- Egyes BKV-specifikus munkaköröket igen nehéz feltölteni, mivel a külső jelentkezőknek több (általában min. 6) hónapos képzést kell elvégeznie, melynek költsége 1,5-2 millió Ft/fő. Egyre kevesebb a „C” és „D” kategóriával rendelkező, a Társaság több, mint 20%-át kitevő autóbuszvezetői munkakör utánpótlását biztosító munkaerő a munkaerő-piacon, ezért fokozott erőfeszítéseket kell tenni a „B” kategóriás jogosítvánnyal rendelkező jelöltek felkészítése és képzése érdekében;

Összességében megállapítható, hogy a speciális szakképesítéssel (tudással) rendelkező munkaerő megszerzése, megtartása, motiválása nehézségeket okoz.

A bemutatott problémák kezelésére 2017-2022. évben kiemelt mértékű béremelés került végrehajtásra, ezen belül a kulcsfontosságú munkakörökben, például járművezetők esetében – a Bérmegállapodás keretében – további kiemelések történtek. 2021. évben nem volt bérfejlesztés, de aláírásra került egy 2021-2024. közötti fővárosi szintű megállapodás, ami a következő években lehetővé tehet komolyabb volumenű bérfejlesztést is, attól függően, mekkora lesz a tényleges minimálbér-emelés. A 2022. évi jelentős minimálbér- és garantált bérminimum-emelés következtében a BKV Zrt.-nél 15 %-os béremelésre került sor, amivel sikerült a munkaerőpiaci pozícióinkat erősíteni.

Hatályba lépett a Társaság új, 2021 -2025. évi Humánstratégiája is, ami az aktuális éves igények és források adta korlátokon belül a 2017-2020. között hatályos régi Humánstratégia sikerprogramjait viszi tovább, új programokkal kiegészítve.

Előrejelzés a 2023. évi bérmegállapodást illetően:

Budapest Főváros Önkormányzata az önkormányzati tulajdonú szakszervezetekkel 2021-2024. közötti időszakra megállapodott az összes fővárosi tulajdonú Társaságra vonatkozó évenkénti béremelés mértékének egységes kiszámítási elveiben és a Budapest Pótlék egységes elvek mentén történő bevezetésében. A 2023. évi bérfejlesztés alapja – a Fővárosi Bérpolitikai Megállapodás értelmében – a minimálbér- és a garantált bérminimum-emelkedés százalékos mértékeinek számtani átlaga. Ez 15+1%-os növekedést jelent a BKV számára a Megállapodás szerint, melyben a Főváros vezetése és a Megállapodást aláíró szakszervezetek meg is állapodtak.
A tárgyalások ezen lehetőségek mentén zajlanak, és esély van arra, hogy február 15-ig lezáródnak.
Várhatóan megvalósul az átlagos 15%-os bérfejlesztés, de ezen túl bevezetésre kerül a fővárosi egységes elvek alapján történő Budapest Pótlék rendszer. Mindezek mellett az év végi csekély értékű ajándék is megemelésre kerül, valamint lehetőség nyílik a kulcsemberek kiemelésére, a diplomás alapbérek emelésére.

2. Létszámhatások

(A tervezett számok teljes munkaidős, éves átlagos állományi létszámot jelentenek.)

A Társaság összegezte a szakterületek 2023. évi feladatait és azok létszám vonzatát, az alábbiakban részletezett igények szerint:

Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság

a. Forgalmi teljesítményi változás
Az Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság forgalmi teljesítménye alapmenetrendi szinten is csökken, de a markáns csökkenést az M3 metrópótlás évközi megszűnése jelenti. Az összes forgalmi teljesítményhatás miatt 232 fővel került csökkentésre a 2023. évi terv, mely járművezetői és egyéb fizikai létszámot is magában foglal.

b. Új járművek beszerzése
A 2022. év végéig társaságunkhoz beérkezett saját tulajdonú autóbuszok (22 db szóló és 13 db csuklós), valamint a 2022. év végétől ütemezetten érkező BKK tulajdonú trolibuszok (12 db szóló és 36 db csuklós) lehetővé teszik a flottánk legrosszabb műszaki állapotú egyedeinek kivonását, egyúttal a flottadiverzitás csökkentését.
A megújuló járműállomány műszaki kiszolgálása a jelenleginél alacsonyabb karbantartói munkaóra felhasználás mellett lesz elvégezhető. Az új járművek érkezésének hatásaként az egyéb fizikai munkaköröket érintően 9 fővel alacsonyabb létszám került tervezésre.

c. Új járművek bérlése
A tartós bérlési eljárás keretében még 2022. év végén forgalomba állt 50 db szóló és 50 db csuklós autóbusz.
Az előző pontban ismertetett okok miatt 44 fő létszám megtakarítás kalkulálható az egyéb fizikai állományban.

Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság

a. Forgalmi teljesítményi változás
A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság tevékenységi körében a metró ágazat forgalmi teljesítménye növekszik, a villamos ágazaté csökken, főként az M3 vonali rekonstrukció befejezését követő kötöttpályás feladat-módosítások következményeként. A forgalmi teljesítményi változás hatásként 8,9 fő növekedés várható az egyéb fizikai állományban, valamint 19,6 fő csökkenés a járművezetőknél.

b. M3 felújított metróvonal infrastruktúra üzemeltetése, karbantartása
Az M3 felújítás infrastruktúra eszközrendszert érintő terjedelem bővülése, az új, mai kor igényeinek megfelelően tervezett, jelenleginél jóval korszerűbb eszközök számossága, az üzemeltetési feladatok változása a jelenleginél jóval nagyobb háttértudást és többlet erőforrást igényel, melyhez a szükséges 40 fő létszámtöbbletet a Társaság Igazgatósága a 15/2022. számú határozatával elfogadott.

c. Kameraképek kezelése
Az újabb kamerák üzemeltetése, melybe beletartozik a hatósági megkeresésre történő egyre nagyobb számú adatmentés is, többlet feladatot okoz az üzemeltetési szakterületen, melyhez szükséges a létszám 1 fővel történő bővítése.

d. Oktatás, képzés és egyéb hatások létszámigénye
Az oktatási igények kiszolgálása, a korábbi évhez képest nagyobb számú tanfolyamok indítása többlet tanulói létszámot eredményez, ezen felül az egyéb jogviszonyban foglalkoztatott humán erőforrás foglalkoztatási lehetőségének csökkenésével a járművezető létszám nő, az összes hatás 18,1 fő.
A forgalmi végrehajtó fizikai állományban 7 fő létszám átcsoportosítást terveztünk az egyéb létszám terhére. A korábbi években a teljes munkaidős létszámot a feladatokat egyéb jogviszonyban (besegítő) és részmunkaidőben foglalkoztatott munkavállalókkal egészítettük ki, azonban a jogszabályi változások miatt ez a foglalkoztatási forma már a bázis évben, de jövőre tovább szűkül.

e. MFPI szervezet finanszírozásának változása a 2023. II. félévtől
Az M3 teljes vonali forgalmi üzem átadását követően, tervezetten 2023. II. félévben, a Metró Felújítási Projekt Igazgatóság finanszírozási keretei módosulnak, de a szervezet változatlan létszámmal működik tovább a közszolgáltatási tevékenységek között (éves átlagos állományi létszám hatás +18,8 fő a közszolgáltatás tekintetében).

Nem járműüzemeltetési szervezetek

a. Jogi és Humánpolitikai Igazgatóság
A belső működésbeli változásokhoz 6,7 fő többlet létszámot terveztünk.

b. Stratégiai és Beszerzési Igazgatóság
Az Igazgatóság 1 fő részmunkakörű gyakornoki pozíciót kíván betölteni, melynek a teljes munkaidős tervre nincs hatása.

Társasági szintű változások

Elsősorban az üzemeltetetési igazgatóságokon több munkakörben a kieső létszámot azonnal nem tudjuk pótolni. Évközi létszámhiány mellett történik a foglalkoztatás, azonban a tervezett létszámra a feladatok ellátása érdekében – kiemelten a jelenléti típusú munkakörökben – szükség van. A létszámfeltöltési szükséglet a 2022. évi várható létszámhoz képest +587,5 fő. Az előző, 2022. évi tervezett létszám 2023-ban történő feltöltéséhez bérköltséget ugyan nem igénylünk, de a személyi jellegű egyéb kifizetések soron szükséges terveznünk +81 millió Ft-ot, az újonnan felvételre kerülő munkavállalók részére.

Az így kialakult 2023. évi társasági átlagos, teljes munkaidős létszámterv: 9 837,7 fő.

VI. Számviteli törvény szerinti mérleg

1. Mérleg

A BKV Zrt. 2023. évi terv szerinti mérlegfőösszege 742 970 millió Ft, amely 9 320 millió Ft-tal alacsonyabb a 2022. évi bázis értékénél. A mérlegfőösszeg csökkenését előidéző jelentősebb változások az alábbiak:

Eszközök

- A befektetett eszközök értéke 1 938 millió Ft-tal növekszik, mely több ellenkező hatású tényezőre vezethető vissza. A növekedést az M3 infrastruktúra rekonstrukció kivitelezése, valamint a társasági beruházások megvalósítása eredményezi, csökkentő hatásként jelenik meg az értékcsökkenési leírás.

- A forgóeszközök értéke 11 434 millió Ft-tal csökken az előző évhez képest, a pénzeszközök és a követelések összegének csökkenése miatt.

- Az időbeli elhatárolások összege 176 millió Ft-tal nő, mely a bevételek időbeli elhatárolásával van összefüggésben.

Források

- A saját tőke összege 34 787 millió Ft-tal csökken, mely a 2023. évi tervezett adózott eredmény hatása.

- A kötelezettségek összege 26 626 millió Ft-tal csökken, mely visszavezethető a szállítói állomány (M3 infrastruktúra rekonstrukció és az M4 metróprojekttel kapcsolatos szállítók), valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek soron található M3 infrastruktúra felújítás IKOP előleg állományának csökkenésére.

- A passzív időbeli elhatárolások összege 52 132 millió Ft-tal növekszik, mely az M3 infrastruktúra felújítással, az M4 metróprojekttel és a Fővárosi Önkormányzattól kapott fejlesztési támogatással van összefüggésben. A projektekre kapott támogatást a halasztott bevételek között számoljuk el.

2. Készletek alakulása

A készletgazdálkodás célja időben, megfelelő minőségben, a műszaki követelményeknek megfelelően biztosítani a Társaság működéséhez szükséges anyagokat, alkatrészeket, energiahordozókat és minden egyéb, az anyagellátás részét képező cikkeket.

Fő célkitűzések:

- a raktári készletek optimalizált összetételének biztosítása a meghatározott készletérték szinten belül,
- az elfekvő készletek minimalizálása,
- a raktározási költségek csökkentése,
- a biztonságos üzemeltetéshez szükséges anyagok mindenkori biztosítása,
- az optimális beszerzési forrás felkutatása,
- a finanszírozási szempontok figyelembevételével a felesleges tőkelekötés elkerülése.

A 2023. évi raktári zárókészlet terv 10 887 millió Ft, mely 25 millió Ft-tal alacsonyabb a 2022. évi raktári zárókészlet terv értékhez viszonyítva. A 2023. évi raktári zárókészlet tervérték magában foglalja az M2 vonalra érkezett Alstom járművek üzemeltetéséhez szükséges 226 millió Ft értékű tartalék alkatrészek értékét, az M4 vonalra érkezett Alstom járművekhez és a Siemens biztosító berendezésekhez szükséges tartalék alkatrészek szerződés szerinti 955 millió Ft értékét, valamint az M3 felújított metró járművek tartalék alkatrészeinek 1 050 millió Ft értékét, melyek többletforrást nem igényelnek.

A terv tartalmazza továbbá a gázolaj értékesítéshez szükséges, rendelkezésre tartott értékesítési célú készleteket, mely a Cinkotai és a Délpesti telephelyek gázolaj készletét foglalja magában.

A beruházásokhoz beérkező pályaépítési anyagok készletigénye, valamint a metró járműkarbantartások alkatrész igénye, a kerékpár abroncs (monoblokk kerék) többlet igénye továbbá a CAF járművek karbantartásához és a P3 nagyjavításhoz szükséges készletezendő anyagok, alkatrészek is a tervezett zárókészlet részét képezik. A raktári készletek (úton lévő, tankkészletek stb.) ezentúl sem jelennek meg a tervösszegben.

A 2022. évi raktári zárókészlet tervhez viszonyítva a Vasúti Üzemeltetési Igazgatóságon 381 millió Ft-tal növekszik (a Metró Üzemigazgatóság elkülönített készlet értéke nélkül), az Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóságon 210 millió Ft-tal növekszik a készletterv értéke, ellenben a beruházási készletek esetében 101 millió Ft-tal csökken a 2023. évi zárókészlet terv érték.

VII. Pénzügyi (likviditási) és cash flow tervek

1. Likviditás

A BKV Zrt. 2023. évre vonatkozó likviditási tervének kialakítása során feltételezés, hogy az Üzleti Tervben megjelenő bevételek és költségek-ráfordítások - a számlázási gyakorlatot és a fizetési határidőket is tekintetbe véve - az év során pénzügyileg is teljesítésre kerülnek, valamint az igénybe vett folyószámlahitel év végén esedékes törlesztéséhez szükséges források a tervezett összegben rendelkezésre állnak. A pénzforgalmi szemléletű likviditási tervben alapvetően az Üzleti Terv eredménytervében, valamint a beruházási tervben megjelenő pénzügyi hatások kerültek számbavételre, kiegészítve az év végi hiteltörlesztéshez és a 2023. decemberben esedékes fizetési kötelezettségek maradéktalan teljesítéséhez szükséges 9,5 Mrd Ft – következő év terhére lehívásra kerülő – közszolgáltatási díjelőleggel.

A BKV Zrt. 2023. évre vonatkozó Üzleti Tervének likviditási terve az alábbi főbb feltételezéseken alapszik:

- A likviditási terv az eredményterv szerinti 162 Mrd Ft millió Ft éves közszolgáltatási díjat tartalmazza és azt feltételezi, hogy folyósítása január-június hónapokat érintően a 2023. évi átmeneti finanszírozásról szóló megállapodás alapján, július-december hónapokban pedig az Üzleti Terv eredményterve szerinti összegekben történik. A hatályos átmeneti finanszírozási megállapodásban szereplő és az eredményterv azonos időszakára vonatkozó közszolgáltatási díjak különbségének elszámolását a terv 2023 júliusában feltételezi.
  A 2023. évi közszolgáltatási díjon felül a terv tartalmazza a 2022. évi Éves Megállapodás 1. számú módosítása alapján a 2022. december hónapot illető, módosított közszolgáltatási díjból 2023. januárban átutalt 1 Mrd Ft-ot. A terv a 2022. évi éves elszámolással kapcsolatban **336 millió Ft Bonus 2023. június havi folyósítását feltételezi**, illetve **2023. december hónapban 9,5 Mrd Ft – következő év terhére lehívásra kerülő – közszolgáltatási díjelőleget tartalmaz**. A terv a 2021-2022. évi éves elszámolásokhoz kapcsolódóan alulfinanszírozottságból eredő összeg, valamint az észszerű nyereség folyósításával nem számol.
- **A likviditási tervben feltételezés, hogy az Eredményterv alapján számított 2023. évi működési szállítói számlákból bruttó 6 Mrd Ft összegű szállítói számla kifizetése esedékesség szerint csak 2024. évben várható.**
- A 2023. évi közszolgáltatási díj összege a tervezési premisszák alapján nem tartalmaz beruházási forrást. A 2023. évre tervezett és a 2022. évről áthúzódó beruházási célú, társasági saját forrásból megvalósítandó beruházások finanszírozására a 2022. évben folyósított Bonus fennmaradó része, a 2023. évben folyósításra tervezett Bonus, és a BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli ágazatainak 2022. évi eredménye áll rendelkezésre. A terv feltételezi, hogy a 2022-2023. évi beruházási célú feladatok forrásaként Budapest Főváros Önkormányzata részéről a „BKV Zrt. fejlesztési feladatai” tárgyú Fejlesztési Megállapodás szerint biztosított 16 Mrd Ft támogatási keretösszegből fennmaradó teljes összeg lehívásra kerül, továbbá, hogy a megállapodás szerinti támogatott beruházási kötelezettségekbe további 1,8 Mrd Ft összegű fejlesztési feladatok az év végig bevonhatók lesznek, melyet a Társaság az év során előfinanszírozásként folyamatosan teljesít.

Az Üzleti Terv az előzőek alapján 2023. évre összesen bruttó 2.814 millió Ft saját forrású, illetve a támogatási szerződésbe bevonni tervezett beruházási célú szállítói kötelezettség előfinanszírozott pénzügyi teljesítését tartalmazza. **A 2023. évi előzetes beruházási kifizetési terv Budapest Főváros Önkormányzatával való egyeztetéseket megelőzően került összeállításra, ezért a későbbiekben jelentősen módosulhat.**

- A BKV Zrt. a beruházási célú pénzeszközeit elkülönítetten tartja nyilván, és elkülönített bankszámlán, banki betétben vagy a Magyar Államkincstárnál helyezi el. A beruházási célú pénzeszközök a működési célú pénzeszközök hiánya esetén működési célra felhasználásra kerülhetnek. A működési kiadások fedezetére átcsoportosított és felhasznált beruházási pénzeszközök haladéktalanul visszatöltésre kerülnek, amennyiben a BKK Zrt. által átutalt közszolgáltatási díj a működési kiadások teljesítéséhez felhasznált beruházási célú pénzeszközök összegét fedezi, illetve a működésre felhasznált folyószámlahitel törlesztését biztosítja.
- **Az Üzleti Terv 14 Mrd Ft, az energiaárak emelkedésének kompenzálását célzó támogatást tartalmaz,** melynek forrását állami támogatás, vagy a Budapest Főváros Önkormányzata részéről ilyen célra elkülönített alap biztosíthatja. A likviditási terv a 14 Mrd Ft összegű energiatámogatás folyósítását 2023. szeptember hónapban feltételezi, melynek **elmaradása a Társaság fizetőképességének fenntarthatóságát veszélyezteti**.
- Tekintettel arra, hogy az Üzleti Terv szerinti 2023. évi közszolgáltatási díj nem nyújt fedezetet az évben felmerülő pénzügyi kötelezettségek teljeskörű teljesítésére, ezért az Üzleti Terv likviditási terve az év közben felmerülő forráshiányok kezelésére a 2023. év elején megnyílt összesen 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret igénybevételét is tartalmazza.
  A terv számol a 2022-ben feltöltött 4 Mrd Ft összegű szállítói faktoring állomány folyamatos megújításával is, aminek alapján a 2022. évben keletkezett adósság 2023. év végéig nem kerül törlesztésre.
- A BKV Zrt. folyószámlahiteléből keletkező adósságot legkésőbb 2023. december 29-ig törlesztenie kell, mivel ezen a napon a megkötött folyószámlahitelkeret-szerződések lejárnak, valamint a folyószámlahitel-szerződések 2023. év végén túli meghosszabbítása a 2011. évi CXCIV. törvény (Gst.) törvény előírásai szerint kizárólag a Kormány hozzájárulása esetén lehetséges. Figyelembe véve, hogy a BKV Zrt. 2023. évi közszolgáltatási díja nem nyújt fedezetet az év közben felhasznált folyószámlahitel év végi törlesztésére, **a likviditási terv 2023. decemberben 9,5 Mrd Ft a BKK Zrt. részéről folyósított – következő év terhére lehívásra kerülő – közszolgáltatási díjelőleget tartalmaz.**
- A 2022. év végi likviditás biztosítása érdekében tett intézkedések részeként az adófizetési könnyítésekre vonatkozó adóhatósági jóváhagyás alapján **4.764 millió Ft összegű adó- és járuléktartozás törlesztése válik esedékessé a Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé 2023. júliusig,** az adóhatósági határozatok által előírt ütemezés szerint. A 2022. évről áthúzódó fizetési kötelezettség 2023. évi teljesítését a likviditási terv tartalmazza.
- A likviditási terv nem tartalmazza az M4-es beruházáshoz, az M3-as metró járműfelújításhoz és infrastruktúra felújításhoz kapcsolódó, a Fővárosi Önkormányzat által biztosított forrásból, illetve az Innovációs és Technológiai Minisztérium által biztosított, a Millenniumi földalatti és Fogaskerekű vasút új prototípusainak tervezéséhez kapcsolódó projekt, és a 2022-2023. évi beruházási célú feladatok forrásaként Budapest

Főváros Önkormányzata részéről a „BKV Zrt. fejlesztési feladatai” tárgyú Fejlesztési Megállapodás elkülönített pénzügyi elszámolásait.

Az előzőekben részletezett tervezési feltételezések alapján kialakított 2023. évi likviditási terv április - augusztus időszakban növekvő összegű, jelentős forráshiányt mutat a 14 Mrd Ft összegű energiatámogatás szeptember hónapra tervezett folyósításáig, a szintén 14 Mrd Ft összegű folyószámlahitelkeretek és a 4 Mrd Ft összegű szállítói faktoringkeret maximális kihasználtsága mellett is. A forráshiány átmenetileg a BKK Zrt. részéről folyósításra kerülő közszolgáltatási díjelőlegekből finanszírozható.

- A likviditási terv alapján a 2023. év végi záró pénzeszköz állomány 36 millió Ft, ami feltételezi, hogy 14 Mrd Ft összegű energiatámogatás folyósításra kerül, illetve 2023. december hónapban a BKK Zrt. 9,5 Mrd Ft közszolgáltatási díjelőleget folyósít Társaságunk részére a 2024. évi közszolgáltatási díjból.

2. Adósságállomány

A 2023. évi Üzleti Terv feltételezi az MKK Zrt.-vel fennálló 4 Mrd Ft összegű szállítói faktoringkeret 2023. évi folyamatos kihasználtságát. A faktorálásba bevont számlák után Társaságunk 3 havi BUBOR + 2,1% mértékű kedvezményes késedelmi kamatot fizet a fizetési haladék idejére. A 2022. IV. negyedévben feltöltött keret 6 havi fizetési haladékot biztosít, ezért a bevont számlák megfizetése 2023. március-május időszakban esedékessé válik. A terv szerinti újrafeltöltés eredményes végrehajtása esetén 2023. szeptember-november hónapokban válik esedékessé a faktorált számlák megfizetése és új számlák bevonásával történő megújítása. A faktoring keret folyamatos felhasználása az esedékes számlafizetések folyamatos újrafeltöltésével (új számlák bevonásával) lehetséges, aminél kockázatot jelent a szerződött partnerektől a szükséges összegű számlák beérkezése, és a szállítói partner aktív együttműködése szükséges az adminisztrációban. Amennyiben előző két feltétel közül bármelyik elmaradna, csökken a felhasznált faktoring keret, ami a bevont likviditási források átmeneti csökkenését eredményezné. A támogatással, vagy egyéb ügyletben érintett szállítói számlák nem kerülnek bevonásra a szállítói faktoring finanszírozásba.

Az Üzleti Terv az év során fellépő időszaki forráshiány kezelését a 2023. év elejétől megnyíló, **összesen 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeretek felhasználásával tartalmazza**, de az ebből eredő adósságot a BKV Zrt.-nek legkésőbb 2023. december 29-ig törlesztenie szükséges. Tekintettel a folyószámla-hitelkeretek éven belüli lejáratára a 2011. évi CXCIV. törvény (Gst.) alapján az ügylet megkötéséhez nem volt szükség a Kormány hozzájárulására. A folyószámla-hitelkeret 2023. év végi törlesztéséhez szükséges forrást az évben folyósított közszolgáltatási díj nem tartalmazza, annak fedezetét a következők biztosíthatják.

Amennyiben a BKV Zrt. 2023. évi gazdálkodásában kiadások csökkenésével járó megtakarítás realizálódna az Üzleti Tervben foglaltakhoz képest, annak összege a folyószámla-hitelek törlesztésére fordítható, ez a törlesztéshez szükséges forrásigényt csökkenheti.

A BKV Zrt. a Közszolgáltatási Szerződése alapján - amennyiben a likviditási helyzete indokolja - jogosult a következő hónapok közszolgáltatási díjából előleget igényelni**. A 2023. év végén esedékes folyószámlahitel törlesztéséhez, illetve a további fizetési kötelezettségek teljesítéséhez a likviditási terv 9,5Mrd Ft – következő év terhére lehívásra kerülő – BKK Zrt.**

részéről folyósított díjelőleget tartalmaz. Az év során a forráshiánnyal záró hónapokban a fizetőképesség átmenti fenntartása szintén díjelőleget folyósításával lehetséges.

Az adóhatóság által 2022. évre jóváhagyott fizetési könnyítések alapján **4 764 millió Ft összegű adó- és járuléktartozás törlesztése válik esedékessé a Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé 2023. júliusig,** az adóhatósági határozatok által előírt ütemezés szerint. A 2022. évi jóváhagyott fizetési könnyítések után 2023-ban az állomány **törlesztésén felül összesen 189 millió Ft futamidős pótlék fizetése terheli a BKV Zrt-t.** A 2023. évben a likviditási terv adófizetési haladékot nem tartalmaz.

Az Üzleti Terv likviditási terve a következő adósságot keletkeztető ügylet hatását tartalmazza.

Eszköz megnevezése	Kockázat értékelése	Figyelembe vehető összeg	Feltöltési idő	Elért fizetési haladék
Szállítói faktoring	megkötött szerződés alapján történik, alacsony kockázat	4 Mrd Ft	5 hónap	180 nap
Folyószámlahitel	megkötött szerződés alapján történik, alacsony kockázat	14 Mrd Ft	–	2023. december 29-ig

A szállítói számlák faktorálásának folyamata, az ügylet tulajdonosi jóváhagyása

A BKV Zrt. és az MKK Zrt. között fennálló **szállítói faktoring keretmegállapodás alapján legfeljebb 4 Mrd Ft keretösszeg erejéig a szállítói számlák faktorálása lehetséges,** melyben a számlát kibocsátó szállítói partner a számláját az MKK Zrt-re engedményezi. Az engedményezésről a BKV Zrt. tájékoztatást kap, aminek tudomásul vételét az egyedi értesítő aláírásával igazolja vissza. A BKV Zrt. az esedékes szállítói számlák megfizetésére az MKK Zrt-től legfeljebb 180 napos fizetési haladékot kap. A fizetési haladékkal érintett számlák összege után a BKV Zrt-nek 3 havi BUBOR + 2,1%/év mértékű kedvezményes késedelmi kamatot kell fizetnie. A faktorálásba bevont számlák összege a BKV Zrt. adósságállományában megjelenik, legfeljebb 4 Mrd Ft összegben. A teljes 4 Mrd Ft összegű keret kihasználása a szerződött szállító partnerek együttműködésével, a beérkező számlák függvényében lehetséges.
A Fővárosi Közgyűlés 361/2022.(04.27.) Főv. Kgy. határozatában a 2022. évi Üzleti Terv elfogadásával a likviditási helyzet alakulásától függően a szállítói faktoringból eredő adósság vállalását elfogadta, amellyel a BKV Zrt-nek 2022. és 2023. évet érintően tőke- és kamatfizetési kötelezettsége keletkezik 2023. során.
A 2023. évi Üzleti Terv tervezési feltételei alapján a 4 Mrd Ft szállítói faktoringkeret 2023. során folyamatosan kihasználásra kerül, az ebből eredő adósságállomány a terv szerint 2023. végén 4 Mrd Ft.

A Fővárosi Közgyűlés jelen 2023. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja a BKV Zrt. szállítói számlák faktorálásából eredő adósságállományának megújítását 2023. évben – ideértve a számlák bevonásához szükséges egyedi megállapodások megkötését is –, amennyiben a Társaság likviditási helyzete ezt indokolja, és a szállítói faktoring fenntartása szükséges a folyószámlahitelek 2023. december 29-i törlesztésének teljesítéséhez is.

Beruházási hitelek

A terv nem tartalmazza a 30 Mrd Ft összegű, járműbeszerzési célú beruházási hitelkeret-szerződésekből eredő fizetési kötelezettséget, melyek hatályba lépési feltétele a Kormány 2011. évi CXCIV. törvény szerinti jóváhagyása. A Kormány az ügylethez nem járult hozzá sem 2021-ben a 2005/2021. (XII. 29.) számú kormányhatározat szerint, sem pedig a 2022-ben ismételten benyújtott kérelem alapján a 1620/2022. (XII. 13.) kormányhatározat szerint. A Kormány jóváhagyása iránti kérelem 2023. költségvetési évben történő ismételt benyújtására vonatkozó tulajdonosi döntés az Üzleti Terv készítésekor nem áll rendelkezésre. Amennyiben a kérelem ismételten benyújtására, valamint jóváhagyásra kerül, a beruházási hitelkeretek a Kormány-jóváhagyást követő 180., illetve 365. napokon nyílhatnak meg. A hitelkeretek rendelkezésre tartása 2024. december 31-én lejár. A 2023. évi Üzleti Terv a keretek terhére hitellehívással 2023-ban nem számol, ezért a terv nem tartalmaz erre vonatkozóan felmerülő adósságot vagy kamatfizetési kötelezettséget. A hitelkeret-szerződések alapján folyósított kölcsönök futamideje a lehívástól számított 10 év, törlesztés 1 év türelmi időt követően kezdődik, végső lejáratuk 2034. december 31. napja. A beruházási hitelkeret-szerződések közül a K&H Bank Zrt. 20 Mrd Ft-ra vonatkozó hitelkerete a bank 2022. december 22-én kelt tájékoztatása alapján jogellenesség megszüntetése érdekében 2,5 Mrd Ft keretösszegre lecsökkentésre került a bankkal megkötésre kerülő 2023. évi 5 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret szerződés, valamint a 12,5 Mrd Ft keretösszegű, BKK Zrt., BKV Zrt., K&H Faktor Zrt. közötti követelésvásárlási keretszerződés hatályának időtartamai alatt. A tájékoztatás szerint a szerződés szerinti 20 Mrd Ft összegű beruházási hitelkeret 2,5 Mrd Ft-ra csökkentett keretösszege a fenti két szerződés megszűnésével, azok keretösszegeivel azonos mértékben ismételten megemelhető.

A terv nem tartalmazza az M3 járműállomány utólagos klimatizálásának finanszírozását célzó beruházási hitelhez kapcsolódó fizetési kötelezettségeket (9,6 Mrd Ft +20% opció összegű hitelkeret). A hitelkeret beszerzése felfüggesztésre került, az eljárás későbbi eredményes lefolytatása esetén a szerződés megkötése a Fővárosi Közgyűlés és a Kormány jóváhagyásához kötött. A 2023. évi Üzleti Terv a beruházási hitelkeretből lehívást és kamatfizetést nem tartalmaz, így ebből eredő adósság az év végi tervezett adósságállományban nem jelenik meg. A hitelkeret-szerződések alapján folyósított kölcsönök futamideje a lehívástól számított 10 év, törlesztés 1 év türelmi időt követően kezdődik.

Amennyiben 2023. évben a fenti beruházási hitelkeretekből lehívás történne, az igénybe vett kölcsönök összege a BKV Zrt. adósságállományát, míg a hitelkamatok a pénzügyi ráfordítások összegét növelnék.

Új bankgarancia nyújtását vagy pénzügyi lízingszerződés megkötését a terv nem feltételezi.

A BKV Zrt. előzőekben részletezett szempontok szerint tervezett adósságállományát az alábbi táblázat tartalmazza.

adatok millió Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31. tény	2023. 12.31. terv
Faktorált szállítói állomány	4 000	4 000
Folyószámlahitel állomány	0	0
Beruházási hitel állomány	0	0
Halasztott adó és járulék állomány	4 764	0
Adósságállomány összesen	**8 764**	**4 000**

3. Cash-flow kimutatás

A pénzeszközök záró állománya 11 907 millió Ft-os csökkenést mutat a 2022. évi bázis adatokhoz képest.
A működési cash flow -11 058 millió Ft, a befektetési tevékenység cash flow-ja -75 694 millió Ft, valamint a finanszírozási cash flow összege 74 845 millió Ft.

VIII. Fejlesztési, beruházási célkitűzések

1. Műszaki állapotok

A BKV Zrt. alapfeladata Budapest területén a közösségi közlekedési közszolgáltatás nyújtása. Ennek maradéktalan megvalósítása érdekében el kell látnia az utazóközönség szállítását biztosító járműállomány, az e járművek közlekedésének feltételeit biztosító infrastruktúra eszközök, valamint az eszközrendszer fenntartásához, karbantartásához közvetlenül és közvetetten kapcsolódó épületek, építmények, gépek, berendezések és kiszolgáló létesítmények, járművek üzemeltetését.

A megrendelői, utazóközönségi igények megfelelő szintű teljesíthetősége érdekében a Társaság üzemeltet újonnan beszerzett, kifogástalan, közel 100%-os műszaki állapotú eszközöket (pl. Alstom metró járművek, M4 metró, 1-es és 3-as-, illetve a budai fonódó villamos vonal eszközrendszere, Mercedes-Benz autóbuszok, Solaris-Skoda trolibuszok), **de a hasznos élettartamukat már meghaladó járműveket** (pl. MFAV személyszállító járművek, egyes autóbusz járműtípusok) és **igen rossz műszaki állapotú infrastruktúra eszközöket is** (pl. villamos pályák). Az elmúlt időszakban végrehajtott, illetőleg folyamatban lévő nagyprojektek (új jármű beszerzések: Solaris-Skoda trolibusz, Mercedes Conecto NG autóbusz, CAF villamos; M3 rekonstrukció; 1-es villamos vonal meghosszabbítása) kiemelkedő mértékű, pozitív hatást gyakoroltak az eszközrendszer fejlesztések által érintett elemeire. A fejlesztések által nem érintett eszközök között azonban találhatóak jelenleg olyanok, melyek műszaki színvonala nem éri el az elvárt szintet. Az elmúlt évtizedekben a fejlesztések által nem érintett eszközök megújítására rendelkezésre álló források folyamatosan elmaradtak a műszakilag indokolt szinttől, **a jelenlegi – beruházási ágon fennálló – finanszírozási gyakorlat Társaságunk folyamatos vagyonvesztését eredményezi,** amelyet csak részben kompenzálnak az egyéb, pl. Európai Uniós forrásból megvalósult fejlesztések, melyek jellemzően új, bővítő beruházások. Ennek egyik oka, hogy ezen új eszközök - egyelőre - nem kerültek Társaságunk tulajdonába (pl.: Solaris-Skoda trolibuszok, CAF villamos járművek, Budafok kocsiszín, 1-3-as felújított és/vagy meghosszabbított villamos vonalak és kapcsolódó infrastruktúra).

A **Társaság beruházásainak finanszírozása 2021-ig a hatályos Közszolgáltatási Szerződés alapján történt**. Ennek értelmében évenként a halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció-szintű (14-16 milliárd Ft értékű) beruházásra lett volna jogosult a BKV Zrt. Ezzel szemben **az elmúlt években a társasági beruházási forrás éves szinten nem haladta meg a 8-12 milliárd Ft-ot.** A kialakult beruházási gyakorlat nem teszi lehetővé az üzemeltetett eszközrendszer műszaki állapotának elvárt szintű, maradéktalan biztosítását, ezáltal bizonyos esetekben nehezen, vagy csak részben végezhetők el a műszakilag indokolt üzemeltetési feladatok. Mindezek elkerülése érdekében **a beruházási, fejlesztési források jelenlegi szintjének bővítése javasolt az elkövetkező években.**

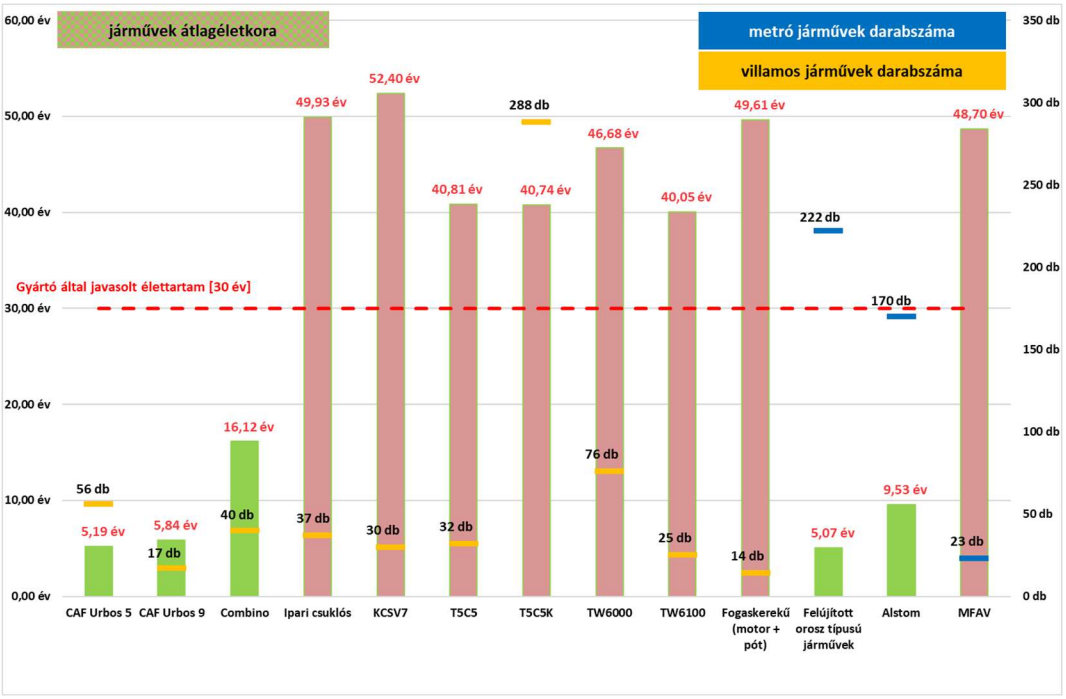
Az elmúlt évek gondos gazdálkodási gyakorlata nem nyújt teljes mértékben fedezetet a kiemelt beruházások során beszerzett vagy létesülő új/korszerű eszközök generálta, többletigényként jelentkező fenntartási tevékenységek maradéktalan megvalósítására. Mindez ismételten megnehezíti a műszaki színvonal szinten tartását. Az elmaradó beruházási tevékenységek nem válthatók ki teljeskörűen a karbantartás során elvégzett feladatokkal.

A vasúti járműveknél az új CAF járműpark üzembe helyezése kis mértékben javított a műszaki színvonalon, a **villamos személyszállító járművek átlagos életkora** (2022. december 31-ei

állapot szerint) **37,0 év, mely érték** – a pozitív változások ellenére is – még mindig **7,0 évvel meghaladja a tervezett élettartamot**. Tekintettel arra, hogy a CAF járművek a BKK Zrt. tulajdonában vannak, ez a járműcsere a BKV Zrt. eszközrendszerében nem okozott jelentős változást, kiszűrve a CAF hatását **a BKV Zrt. eszközrendszerébe tartozó villamos járművek átlagos életkora 40,0 év, mely 10,0 évvel haladja meg a hasznos élettartamot.** A teljes KCSV7 villamos jármű állomány átlagos életkora 2022. évben 52,4 év.

A **metró személyszállító járművek átlagos életkora** az M3 vonal járműveinek hajtáskorszerűsítéssel egybekötött felújításának eredményeként nagymértékben, kedvező irányba változott. Tekintettel arra, hogy a felújított járművek egy új járműhöz viszonyítva közel azonos műszaki színvonalat képviselnek, így azok életkorának számítása is az új járművekéhez hasonlóan történik, melynek eredményeként a teljes állomány átlagéletkora **7,0 évre csökkent**. A **MILLFAV** járművek jelentős mértékben meghaladták már a tervezett élettartamukat, jelenlegi átlagos életkoruk **48,7 év**, utaskomfort szempontjából nem felelnek meg a jelenlegi elvárásoknak.

Vasúti járművek átlagos életkora (év) *



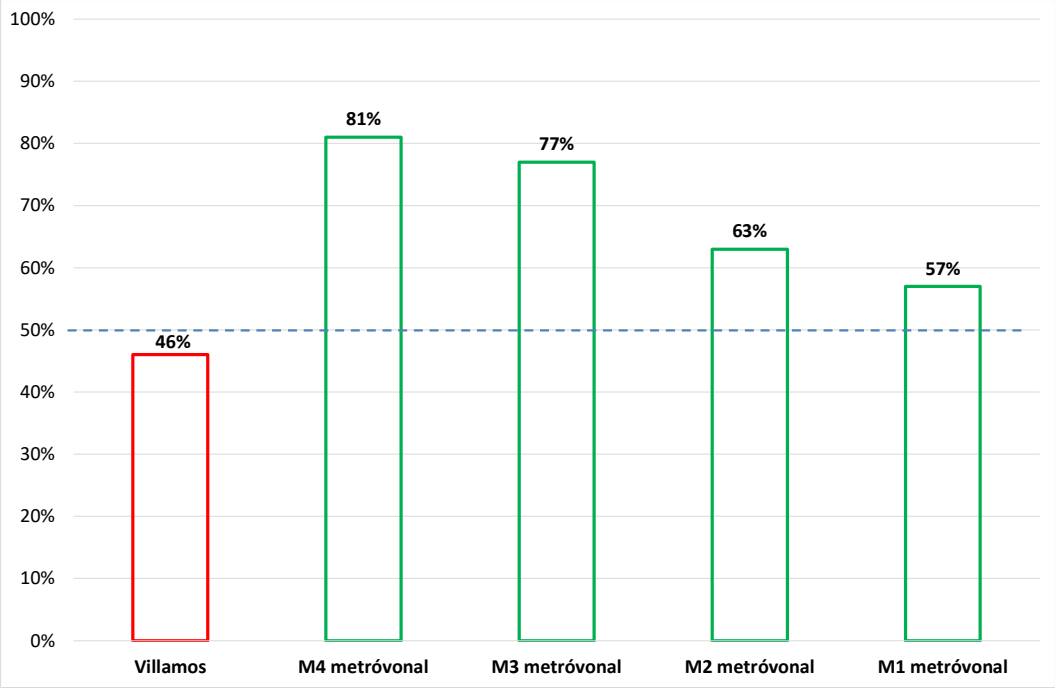
* 2022. december 31-ei állapot szerint

A tervezett élettartamon túli üzemeltetés megnövekedett üzemeltetési kockázatot hordoz magában, többlet ráfordítás igénnyel jár, valamint elavult technikai színvonalat, rossz energiahatékonyságot, alacsony utas-kiszolgálási színvonalat (kényelem, zaj, légkondicionálás hiánya stb.) eredményez.

Az **infrastruktúra eszközrendszer** elemeinek egy része az elmúlt években végrehajtott nagyprojektek eredményeként jelentős mértékben megújult, melyek hatására az eszközrendszer összesített műszaki állapotának %-os mértéke kedvező irányba változott. Az állapotokat tovább javították a saját hatáskörben elvégzett többlet fenntartási tevékenységek, valamint az elmúlt években elvégzett síncserék és síncsiszolások pozitív hatása is.

Az infrastruktúra eszközrendszer elemei egy objektív alapokon nyugvó, megfelelő részletezettségű számításokkal alátámasztott – e célra kialakított – módszertan felhasználásával kerülnek értékelésre, amely értelmében az infrastruktúra eszközrendszer műszaki állapota az alábbi:

Infrastrukturális berendezések, eszközök átlagos műszaki állapota *



* 2022. december 31-i állapot szerint (– – a normál műszaki állapot szintje)

Az infrastrukturális berendezések, eszközök egy része olyan állapotban van, hogy a jelentkező meghibásodások miatt korlátozások történtek. Ez alól kivételt képeznek az M2-es metróvonal – ahol a rekonstrukció korábban végrehajtásra került –, az M4-es metróvonal, az M3-as metróvonal felújított szakaszai és az Uniós forrásból fejlesztett villamos vonalak.

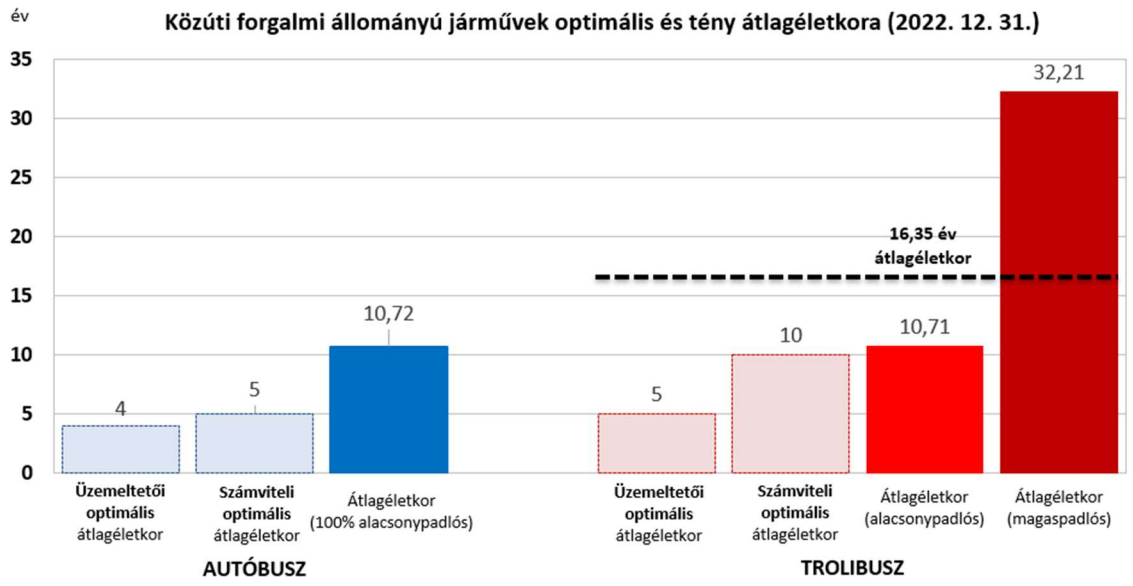
Az infrastrukturális berendezések, eszközök összesített műszaki állapotát a villamos ágazat esetében az 1-es és 3-as villamos vonalakon elvégzett felújítási munkálatok, a „budai fonódó” és „pesti fonódó” villamosközlekedés megteremtése, a villamos hálózatot érintő fejlesztések és beruházások javították az előző évekhez viszonyítva. Ezek hatására az **infrastrukturális berendezések, eszközök összesített műszaki állapota a villamos ágazat esetében 2022. év végén 46%-os értéket mutat.**

Az **M3** metróvonalon zajló infrastrukturális beruházások is kedvező hatással vannak az összesített műszaki állapotokra. **A rekonstrukció befejezését követően a műszaki állapot további jelentős emelkedése várható a 2023-as évben**.

A közúti forgalmi járműállomány tekintetében a műszaki beavatkozásokat alapvetően a bekövetkezett meghibásodások helyreállítási kényszere határozza meg. A járműfenntartásra rendelkezésre álló források az elmúlt évek során nem nyújtottak teljeskörűen fedezetet az eszközállományon elvégzendő – az utazóközönség igényeit minden tekintetben kielégítő – beavatkozások elvégzésére. A beruházási célú források ugyancsak nem érték el az eszközállomány kellő mértékű, optimális pótlásához, illetve annak fejlesztéséhez szükséges szintet, emiatt továbbra is jelentős belső adósságot görgetünk magunk előtt.

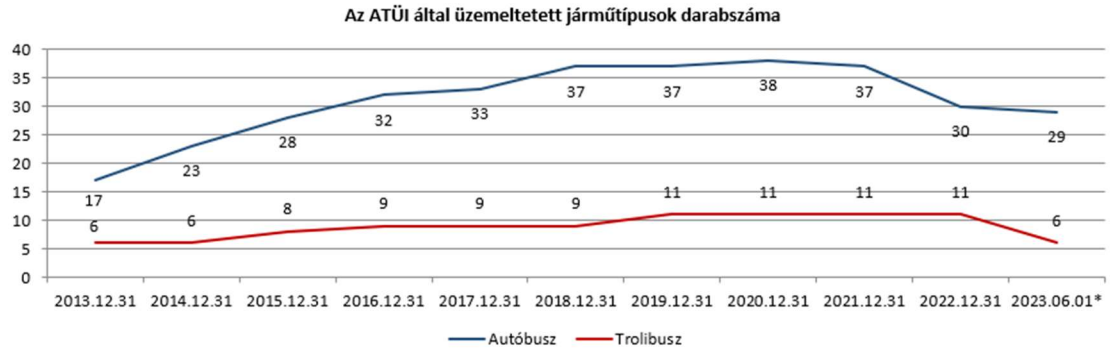
A közúti jármű ágazatokban szokásos standardok szerint a tervezett **optimális élettartam autóbuszok esetén 8 év (optimális flottaátlag 4 év), trolibuszoknál 10 év (optimális flottaátlag 5 év),** melynek eltelte után az üzemeltetők felújítást kényszerülnek végezni a járműveken vagy járműcsere történik. **Az autóbuszpark a 2022. december 31-ei állapot szerinti 10,7 éves átlagéletkorával messze meghaladja ezt az értéket.** (A BKV saját tulajdonú autóbuszainak átlagéletkora ennél még magasabb: 12,6 év.) **A trolibusz ágazat esetében is rendkívül magasnak számít a járművek 16,4 éves átlagos életkora.**

Az aktuális számviteli politika 20 évben jelöli meg az újonnan beszerzett trolibuszok és 10 évben az újonnan beszerzett autóbuszok (15 évben az elektromos autóbuszok) hasznos élettartamát, melynek alapján – az állomány megújulását hosszú távon biztosítani képes, ütemezett járműcsere program mellett – 10, illetve 5 éves átlagéletkor volna feltételezhető. A két ATÜI ágazat járműflottájának jelenlegi átlagéletkora ezeket az értékeket is jelentősen meghaladja.



A BKV Zrt.-nél mind az autóbusz, mind a trolibusz ágazatban jellemző volt az elmúlt évek során, hogy forráshiány okán a gördülőállományt érintő érdemi léptékű megújításra nem került sor. Ebben a folyamatban a 2022. év változást hozott, a közelmúlt járműbeszerzései (100 db bérelt és 35 db saját tulajdonú autóbusszal bővült az állomány) lehetővé tették a leginkább elhasznált autóbuszaink forgalomból való kivonását, illetve a magaspadlós üzem kivezetését. A magaspadlós autóbuszok kivonásának köszönhetően ugyan valamelyest javult a flotta összetétele a korábbi állapotokhoz képest, de a két ágazat járműállománya még 2022.12.31-én is összesen 41 különböző típust, azon belül pedig számos eltérő altípust foglalt magában. A járműpark nagyfokú heterogenitása tehát még továbbra is szembetűnő jelenség, egyben

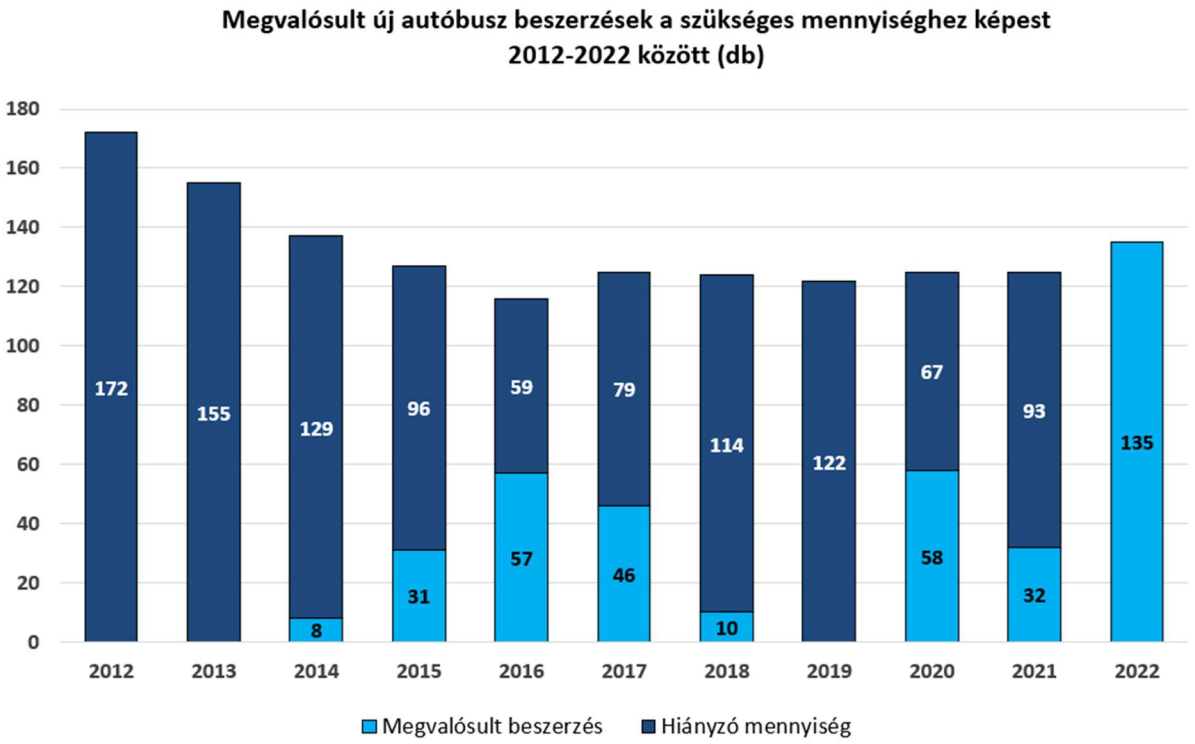
pedig üzemeltetői szempontból kifejezetten kedvezőtlen adottság, a járműtípusok sokszínűsége folyamatos kihívást jelent többek közt a karbantartás, beszerzés és raktározás szintjén is.



**: tervezett járműtípus darabszám*

A jelentős javulás ellenére a BKV Zrt. autóbuszflottájának meghatározó részét továbbra is túlfuttatott, csereérett, környezetszennyező, a mai elvárásoknak nem megfelelő járművek alkotják, amelyeknek lecserélése az elkövetkező évek prioritása kell, hogy legyen. Ezen járművek mindennapos forgalomba adása és karbantartása komoly kihívás a műszaki terület számára, továbbá jelentős anyagi ráfordítás is szükséges a megfelelő állapotban tartásukhoz, így számottevő kockázatot jelentenek. Az elöregedett autóbuszok teljes körű, felépítményt és hajtásláncot is érintő felújítása, noha nem szükségszerűen egyazon időpillanatban válik esedékessé, együttesen mégis egy hasonló kategóriájú új jármű árának 30-50%-át teszi ki. Egy felújított jármű várható hasznos élettartama ugyanakkor rövidebb, a felújítás a jármű életkorával emelkedő karbantartási költségeket érdemben nem csökkenti, csupán annak növekedési ütemét lassítja, valamint a jármű kényszerű selejtezését akadályozza meg. Mindemellett az idős járművek felújításával a szolgáltatási színvonal sem emelkedik, a károsanyag-kibocsátás sem csökken, csak az aktuális kedvezőtlen állapotok konzerválódnak. Ugyancsak kockázatként említhető, hogy mivel saját autóbuszok beszerzésére a Társaság lehetőségei korlátozottak voltak 2022-ben is, így nőtt a nem BKV tulajdonú járművek aránya, ezzel együtt pedig a külső partnerek felé való kiszolgáltatottságunk.

Az alábbi grafikon szemlélteti, hogy az előző években végbement új járműbeszerzések darabszáma rendre, és még a nagyobb volumenű beszerzéssel érintett években is elmaradt a szükséges szinttől. Ebben a tekintetben egyedül a 2022. év jelentett kivételt, azonban jelen állapot szerint a BKV Zrt. autóbusz járműállományában még mindig mintegy 450 db jármű minősül csereérettnek.



Az új, alacsony szervizigényű, EURO VI-os besorolású autóbuszok érkezése – a karbantartási költségek csökkenése mellett – ágazati szinten általánosan kisebb karbantartói kapacitás fenntartását teszi indokolttá. Az új, akkumulátoros technológiák (Solaris-Skoda önjáró trolibuszok, Modulo C68E elektromos autóbuszok, Volvo hibrid autóbuszok) meghonosodásával viszont meghatározó tényezővé vált az akkumulátorok elhasználódása és szükséges cseréje, ami már önmagában is egy hagyományos jármű felújításával nagyságrendileg összehasonlítható költség, ráadásul annál nagyobb gyakorisággal van rá szükség. Ennek alapján valószínűsíthető, hogy az ezen járművekhez kapcsolódó karbantartási költségeink emelkedni fognak a korábbi időszakhoz képest.

A karbantartási költségek meredek emelkedése egyébként mind a saját, mind a szolgáltatásként igénybe vett javítások esetében megfigyelhető. A koros és heterogén járműpark karbantartása jelentős – és egyre növekvő mértékű - erőforrást köt le, magas az anyag és élőmunka igénye. A nemzetgazdasági szinten emelkedő bérköltségek mellett egyre inkább versenyhátrányt jelent a koros járműpark forgalmi feladatokra való felkészítése, állagmegóvása. A költségnövekedés másik összetevője, hogy a járműipari alkatrészek árszínvonala az elmúlt 2-3 év folyamán messze az infláció feletti mértékben nőtt, emellett a forint/euró árfolyam import szempontjából kedvezőtlen alakulása is árfelhajtó hatású volt. A napjainkban régóta nem látott szinteken mozgó infláció, továbbá az energiaárak kiszámíthatatlan alakulása miatt mind a járműalkatrészek, mind a karbantartási szolgáltatások díjai tekintetében bizonytalansággal kell számolni a következő hónapokban.

Az M3 metrópótlás teljesítményi elvárásai a vágányzári és operatív pótlásokkal kiegészülve egyelőre még megkívánják a gazdaságosan már nem üzemeltethető, túlfuttatott autóbuszok rendszeres csúcsidei forgalomba adását is, emiatt továbbra is szükséges ezen járművek üzemben tartása is. Az ATÜI 2023. évi járműgazdálkodására jelentős hatással lesz az M3 metró felújításának 2023 tavaszára várt befejezése, mely az autóbuszos pótlás leállítása miatt jelentős mértékű munkanapi forgalmi kocsikiadás csökkenést, egyben pedig teljesítmény

visszaesést fog jelenteni az ágazatra nézve. A közszolgáltatási teljesítmény csökkenése egyrészt a fent említett beszerzéseken felül további mozgásteret adhat a leromlott műszaki állapotú járművek kivonására, másrészt viszont negatív irányban befolyásolja az autóbusz ágazat hatékonysági mutatóit.

A trolibusz ágazatot érintően szükséges megjegyezni, hogy a csuklós flotta gerincét továbbra is az Ikarus 280 T és Ikarus 435 T magaspadlós járművek (37 db) adják, melyeknek életkora 27-35 év között mozog, futástelítettségük pedig több esetben is a 1,5 millió km-t közelíti. A korábbi években történt új beszerzések csak az átlagéletkor növekedési ütemének lassítására voltak elegendők, így a kiöregedett kocsik kiváltása továbbra is aktuális és sürgető feladat. 2023 közepére az ágazati flotta a Solaris-Škoda Trollino 12 és 18 típusokra megkötött beszerzési szerződés opciója keretében lehívott további 48 db (12 szóló és 36 csuklós) trolibusszal fog tudni bővülni, ami a 2023. évi teljesítmény függvényében bizonyos mértékben lehetőséget biztosít majd magaspadlós egyedek kivezetésére is. Az új járművek forgalomba állítása az első 6 db csuklós trolibusszal 2022 végén már megkezdődött, a többi érkezése az év első felében ütemezés szerint várható.

Mint az az előbbiekben is látható volt, az autóbusz ágazatban az állomány átlagéletkora még mindig meghaladja a tervezett hasznos élettartamot, ezért a közelmúlt flottamegújításán felül további, új **járműbeszerzések szükségesek** az állomány frissítése és az **optimális járműéletpálya megteremtése érdekében**. Ahhoz, hogy a megfelelő eszközállományon keresztül Társaságunk versenyképessége és piaci potenciálja javuljon, átlagosan **évente az állomány 12,5%-át kitevő új, saját tulajdonú, kipróbált technológia alapján gyártott, megbízható gyártóművi háttérrel rendelkező jármű** beszerzése szükséges, kiszámítható ütemezés mellett. Hosszú távon csak így érhető el az üzemeltetői szempontból optimális állapot, hogy a flottának ne legyenek 8 évesnél idősebb darabjai, azaz az átlagéletkor ne haladja meg az optimális 4 évet, a jelenlegi csaknem 11 évvel szemben.

2. Beruházás

A BKV Zrt. 2023. évi beruházási feladatai

A 2021. január 1-jén hatályba lépett Közszolgáltatási Szerződés rendelkezései alapján történő számítás szerint a BKV Zrt. 2023. évi közszolgáltatási Beruházási Tervének keretösszege 14 334 millió Ft, amely megegyezik a halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció értékével. A 2023. évi, a Megrendelővel egyeztetett Beruházási Tervében szereplő feladatok indokoltsága megkérdőjelezhetetlen, melyek esetleges nem megvalósítása Társaságunk számára vállalhatatlan üzemeltetői kockázatokat rejt magában.

Társaságunknál 2023. évre vonatkozóan a szakterületek által összeállított műszakilag indokolt, illetve hatóságilag előírt beruházási feladatokból álló igénylista ~66,4 milliárd Ft összegű.
A BKV Zrt. 2023. évi Üzleti Terve nem tartalmaz közszolgáltatási beruházási forrást, így ezen feladatok megvalósítása ellehetetlenül.

A BKV Zrt. 2023. évi beruházási feladatainak megvalósítására a 2022. március 18-án megkötött Fejlesztési Megállapodás keretében biztosított fővárosi forrás nyújt fedezetet.

Ezen forrás terhére elsősorban a CAF villamos járművek közlekedtetési feltételeinek megteremtése érdekében végzett pályafelújítási és áramellátási munkák kerülnek

megvalósításra. A Fejlesztési Megállapodás keretében kerülnek finanszírozásra ebben az évben a VJSZ Kft által végzett villamos járműfelújítási és korszerűsítési munkák is. Továbbá minimális mértékben nyújt fedezetet az üzemeltetéshez szükséges egyéb infrastrukturális feladatok elvégzésére.

A Budapest Főváros Önkormányzata 2023. évi összevont költségvetésében a „BKV Zrt. Fejlesztési Feladatai" megnevezésű soron a korábban már rendelkezésre bocsájtott 16 milliárd Ft-os fejlesztési forrás mellett további 1,8 milliárd Ft (összesen 17,8 milliárd Ft) forrást biztosít a 2022-2023 évekre vonatkozóan.

A Fővárosi Önkormányzat 2022 decemberében kötelezettséget vállalt arra, hogy a CAF villamosok közlekedtetési feltételeinek megteremtése érdekében az 56/56A villamos vonalán a „Budapesti villamos és trolibusz járműfejlesztés II. ütem" feladat megvalósításához kapcsolódóan a 2023. évre 560 millió Ft-ot biztosít a BKK Zrt. részére.

Mivel a BKK Zrt. fenti feladatai szorosan kapcsolódnak a BKV Zrt. azonos munkaterületen végzett feladataihoz, a munkák összehangolása, együtt kezelése, valamint a CAF kompatibilitás megteremtése érdekében célszerűnek látszott az 560 millió Ft-os forrást, továbbá a BKK-nál rendelkezésre álló terveket, engedélyeket díjmentesen átadni, engedményezni és a feladatok megvalósítását átruházni a BKV Zrt.-nek.

Mindezek alapján a 2023. évi beruházási feladatokra felhasználható forrás összege ~9,3 milliárd forint, amennyiben a Fővárosi Közgyűlés 2023. február 22-ei ülésén elfogadásra kerül a Fejlesztési Megállapodás módosítása.

Mellékletek

1. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2023. évi megrendelt teljesítménye
2. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2023. évi eredmény-összefoglalója
2/a. sz. melléklet	Egyéb tevékenységek bevételei a 2023. évben
2/b. sz. melléklet	Egyéb üzemi bevételek és ráfordítások a 2023. évben
2/c. sz. melléklet	Pénzügyi bevételek és ráfordítások a 2023. évben
3. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2023. évi mérleg terve
4. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2023. évi átlagos állományi létszám terve
5. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2023. évi likviditási terve
6. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2023. évi cash-flow terve
7/a. sz. melléklet	Indokolt költségek ágazati bontása 2023. évre vonatkozóan
7/b. sz. melléklet	Indokolt költségek havi bontása 2023. évre vonatkozóan
7/c. sz. melléklet	Autóbusz ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan
7/d. sz. melléklet	Trolibusz ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan
7/e. sz. melléklet	Metró ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan
7/f. sz. melléklet	Villamos ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan
7/g. sz. melléklet	Hajó ágazat indokolt költségei 2023. évre vonatkozóan
8. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2023. évre előirányzott beruházási feladatai
9. sz. melléklet	Tervezési premisszák a 2023. évi Üzleti Tervhez
10. sz. melléklet	A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve

A BKV ZRT. MEGRENDELT TELJESÍTMÉNYÉNEK ALAKULÁSA

Megnevezés	Mértékegység	2022. évi Várható *	2023. évi Üzleti Terv	Eltérés 2023. terv - 2022. várható	Index 2023. terv - 2022. várható
Metró	Férőhelykilométer (ezer fhkm)	3 907 546	5 008 472	1 100 926	128,17%
Villamos		4 472 351	4 368 339	-104 012	97,67%
Trolibusz		469 536	526 857	57 321	112,21%
Autóbusz		4 158 230	3 612 751	-545 479	86,88%
BKV szárazföldi teljesítménye összesen		**13 007 663**	**13 516 419**	**508 756**	**103,91%**
Hajó	Üzemóra	4 724	4 734	10	100,21%

** Várható: 2022. 1-10. hó tény + 11-12. hó 2022.07.04-én küldött várható teljesítményi megrendelés.*

A BKV ZRT. 2023. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK EREDMÉNY-ÖSSZEFOGLALÓJA

(millió Ft)

Megnevezés	2022. évi Várható	2023. évi Üzleti Terv			Eltérés Várhatóhoz	Index Várhatóhoz
		Közszolg.	Nem közszolg.	BKV összesen		
Menetdíjbevételek	-	-	-	-	-	-
Szerződéses és egyéb szolgáltatás bevétele	1 184	-	1 140	1 140	- 44	96,3%
Személyszáll.szolgáltatás ellenértéke összesen	**1 184**	**-**	**1 140**	**1 140**	**- 44**	**96,3%**
Kompenzációs díj	**155 044**	**162 261**	**-**	**162 261**	**7 216**	**104,7%**
Egyéb tevékenység bevétele	4 552	4 136	54	4 191	- 362	92,1%
Értékesítés nettó árbevétele	**160 780**	**166 397**	**1 194**	**167 591**	**6 811**	**104,2%**
Egyéb bevételek	17 263	38 316	365	38 680	21 417	224,1%
Üzemi bevételek összesen	**178 043**	**204 712**	**1 558**	**206 271**	**28 228**	**115,9%**
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 297	118	365	483	- 814	37,2%
Saját termelésű készletek állomány változása	2	-	-	-	- 2	0,0%
Aktivált saját teljesítmény	**1 300**	**118**	**365**	**483**	**- 817**	**37,2%**
Anyagköltség (energia nélkül)	16 617	19 646	31	19 677	3 059	118,4%
Üzemeltetési gáz és gázolaj	14 888	11 421	22	11 443	- 3 445	76,9%
Vontatási áram	16 237	20 728	0	20 728	4 491	127,7%
Egyéb energia	9 559	10 723	51	10 774	1 215	112,7%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	31 258	37 085	304	37 388	6 131	119,6%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 157	1 516	11	1 527	370	132,0%
Eladott áruk beszerzési értéke	912	1 087	0	1 087	175	119,2%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	808	747	3	750	- 58	92,8%
Anyagjellegű ráfordítások	**91 437**	**102 953**	**421**	**103 374**	**11 938**	**113,1%**
Bérköltség	69 169	77 522	966	78 488	9 319	113,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 392	6 496	50	6 546	- 846	88,6%
Bérjárulékok	9 907	10 893	126	11 020	1 113	111,2%
Személyi jellegű ráfordítások	**86 468**	**94 912**	**1 142**	**96 054**	**9 586**	**111,1%**
Értékcsökkenési leírás	31 657	37 919	20	37 940	6 283	119,8%
Egyéb ráfordítások	1 125	1 583	127	1 710	585	152,0%
Üzemi ráfordítások összesen	**210 686**	**237 368**	**1 710**	**239 078**	**28 391**	**113,5%**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**- 31 343**	**- 32 537**	**213**	**- 32 324**	**- 981**	**-**
Pénzügyi műveletek bevételei	66	5	-	5	- 61	7,6%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	98	2 468	-	2 468	2 371	2527,0%
Pénzügyi műveletek eredménye	**- 32**	**- 2 463**		**- 2 463**	**- 2 432**	**-**
Adózás előtti eredmény	**- 31 375**	**- 35 001**	**213**	**- 34 787**	**- 3 412**	**-**

EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK BEVÉTELEI

(millió Ft)

Megnevezés	2022. évi Várható	2023. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszközök kölcsönzési és bérleti díja	1 052	1 007	-46	95,6%
Reklámfelület bérleti díja	607	638	30	105,0%
Vállalati lakóházak, üdülők, munkásszállók árbevétele	37	51	14	137,4%
Készlet- és áruértékesítés bevétele	1 339	1 298	-41	97,0%
Közvetített szolg. bevétele	764	694	-70	90,8%
Jutalékok	51	43	-8	83,5%
Üzemeltetési díj	218	218	0	100,0%
Egyéb előzőekben fel nem sorolt tev. árbevétele	483	242	-241	50,1%
EGYÉB TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE ÖSSZESEN	**4 552**	**4 191**	**-362**	**92,1%**

EGYÉB BEVÉTELEK

(millió Ft)

Megnevezés	2022. évi Várható	2023. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszköz értékesítés	21	0	-21	0,0%
Kapott kártérítések, késedelmi kamatok	713	397	-315	55,7%
Céltartalék felhasználás	133	133	0	100,0%
Halasztott bevétel feloldása és egyéb támogatások	16 274	24 027	7 753	147,6%
Energia költségek ellentételezésére kapott támogatás	0	14 000	14 000	-
Előzőekben fel nem sorolt egyéb bevételek	122	122	0	100,0%
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**17 263**	**38 680**	**21 417**	**224,1%**

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

(millió Ft)

Megnevezés	2022. évi Várható	2023. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszköz értékesítés kivezetési értékei	0	0	0	-
Káresemények és bírságok	307	940	633	306,0%
Céltartalék képzés	97	97	0	100,0%
Elszámolt értékvesztés	32	0	-32	0,0%
Adók, illetékek és járulékok	400	411	12	102,9%
Selejtezett és megsemmisült eszk. könyv szti. értéke	160	130	-30	81,2%
Véglegesen átadott pénzeszközök (támogatások)	108	119	12	110,8%
Térítés nélkül átadott eszközök és nyújtott szolgáltatások	9	0	-9	0,0%
Előzőekben fel nem sorolt egyéb ráfordítások	12	12	0	100,0%
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	**1 125**	**1 710**	**585**	**152,0%**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

(millió Ft)

Megnevezés	2022. évi Várható	2023. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Kapott kamatok, kamatjellegű bevételek és osztalékok	63	5	-58	7,9%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3	0	-3	0,0%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	**66**	**5**	**-61**	**7,6%**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

(millió Ft)

Megnevezés	2022. évi Várható	2023. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	94	2 468	2 374	26,3
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4	0	-4	0,0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI ÖSSZESEN	**98**	**2 468**	**2 371**	**25,3**

A BKV ZRT. 2023. ÉVI MÉRLEGTERVE

ESZKÖZÖK

millió Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2022. évi előzetes	2023. évi terv
A.	**Befektetett eszközök**	**718 959**	**720 897**
I.	**Immateriális javak**	**1 060**	**982**
1.	Vagyoni értékű jogok	151	118
2.	Szellemi termékek	909	864
II.	**Tárgyi eszközök**	**716 599**	**718 622**
1.	Ingatlanok, és kapcsolódó vagyonértékű jogok	378 646	427 978
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	251 696	279 091
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 194	4 424
4.	Beruházások, felújítások	67 521	6 932
5.	Beruházásokra adott előlegek	15 542	197
III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**1 300**	**1 293**
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 267	1 267
2.	Egyéb tartós részesedés	19	19
3.	Egyéb tartósan adott kölcsön	14	7
B.	**Forgóeszközök**	**32 189**	**20 755**
I.	**Készletek**	**10 203**	**10 941**
1.	Anyagok	10 149	10 887
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	30	30
3.	Késztermékek	0	0
4.	Áruk	24	24
II.	**Követelések**	**9 463**	**9 198**
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	697	642
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 204	157
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	8	8
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
5.	Egyéb követelések	7 554	8 391
III.	**Értékpapírok**	**0**	**0**
IV.	**Pénzeszközök**	**12 523**	**616**
1.	Pénztár	67	6
2.	Bankbetétek	12 456	610
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**1 142**	**1 318**
1.	Bevétel aktív időbeli elhatárolása	726	841
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	416	477
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	**752 290**	**742 970**

A BKV ZRT. 2023. ÉVI MÉRLEGTERVE

FORRÁSOK

millió Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2022. évi előzetes	2023. évi terv
D.	**Saját tőke**	**185 901**	**151 114**
I.	**Jegyzett tőke**	**116 000**	**116 000**
II.	**Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**	**0**	**0**
III.	**Tőketartalék**	**79 908**	**79 908**
IV.	**Eredménytartalék**	**16 450**	**-10 080**
V.	**Lekötött tartalék**	**73**	**73**
VI.	**Értékelési tartalék**	**0**	**0**
VII.	**Adózott eredmény**	**-26 530**	**-34 787**
E.	**Céltartalék**	**187**	**151**
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	187	151
F.	**Kötelezettségek**	**87 903**	**61 274**
I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**	**0**	**0**
II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**19**	**0**
1.	Egyéb hosszú lejáratú kötezettségek	19	0
III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**87 884**	**61 274**
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
2.	Vevőktől kapott előleg	27	25
3.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	48 377	26 165
4.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 405	17 088
5.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	26	29
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	38 049	17 967
G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	**478 299**	**530 431**
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	272	315
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 505	4 017
3.	Halasztott bevételek	474 522	526 099
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	**752 290**	**742 970**

A BKV ZRT. 2023. ÉVI ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM TERVE

(fő)

Megnevezés	2022. évi Üzleti Terv	2022. évi Várható	2023. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
F.1. Gazdasági vezetők	152	148,0	155,1	7,1	104,8%
F.2. Egyetemi, főisk. képz. fogl.	502	484,0	499,3	15,3	103,2%
F.3. Egyéb felsőf., középf. fogl.	785	784,0	794,9	10,9	101,4%
F.4. Irodai, ügyviteli fogl.	266	270,1	261,1	-9,0	96,7%
Szellemi összesen	**1 705**	**1 686,1**	**1 710,3**	**24,2**	**101,4%**
F.5. Szolg. jell. fogl. segédvez. nélk.	48	46,0	47,9	1,9	104,1%
F.7. Ipari, építőipari fogl.	2 780	2 638,4	2 739,2	100,8	103,8%
F.8. Gépkezelők jv. nélkül	1 009	1 006,0	1 015,1	9,1	100,9%
F.9. Szakképz. nem igénylő fogl.	382	385,0	383,4	-1,6	99,6%
Fizikai összesen	**4 220**	**4 075,4**	**4 185,6**	**110,2**	**102,7%**
Összesen egyéb teljes munkaidős	**5 924**	**5 761,5**	**5 895,9**	**134,4**	**102,3%**
Villamos járművezető	1 006	961,1	995,0	33,9	103,5%
Trolibusz járművezető	331	298,0	359,3	61,3	120,6%
Autóbusz járművezető	2 408	2 146,6	2 183,1	36,5	101,7%
Metró járművezető	272	266,3	274,0	7,7	102,9%
FAV járművezető	67	62,0	67,0	5,0	108,1%
Tanuló	63	51,1	63,5	12,4	124,3%
Tömegközlekedési járművezető összesen	**4 147**	**3 785,1**	**3 941,9**	**156,8**	**104,1%**
Teljes munkaidős összesen	**10 071**	**9 546,6**	**9 837,7**	**291,1**	**103,0%**

A BKV Zrt. 2023. évi Üzleti tervének likviditási terve

(millió Ft)

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Nyitó egyenleg	7 497	5 740	0	0	-890	-4 572	-9 828	-4 833	-5 259	0	0	0	
Közszolgáltatási díj	15 245	7 314	11 442	11 440	12 373	11 900	20 634	14 464	14 712	14 799	14 724	24 037	**173 084**
Egyéb tevékenység bevétele	1 032	844	507	495	565	545	561	567	561	570	573	2 394	**9 214**
Energia költségek ellentételezésére kapott támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	14 000				**14 000**
Fővárosi Önkormányzattól ÁFA kölcsön bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kapott kamatok	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**60**
Hitelfelvétel	0	4 337	6 383	3 280	0	0	0	0		961	1 316	0	**16 277**
ÁFA egyenleg *	2 416	2 766	2 042	2 240	2 079	2 198	2 137	2 059	2 128	2 165	2 255	1 977	**26 462**
Bevételek Összesen	**18 723**	**15 291**	**20 374**	**17 455**	**15 017**	**14 643**	**23 332**	**17 090**	**31 401**	**18 495**	**18 868**	**28 408**	**239 097**
Működési Szállítói kifizetések	12 183	12 470	10 632	9 389	9 985	9 667	9 434	9 585	9 615	9 697	10 799	10 994	**124 450**
Beruházási Szállítói kifizetések	368	122	367	216	257	175	193	337	359	335	36	49	**2 814**
Bér + Személyi jellegű kifizetések	4 378	4 597	4 358	4 772	4 914	5 229	4 564	4 438	4 601	4 660	4 699	5 530	**56 740**
Bérjárulékok + bérhez kapcsolódó adók	2 944	2 970	2 872	3 398	3 214	3 438	3 269	2 922	3 028	3 311	3 100	3 553	**38 019**
Egyéb adók, járulékok	459	845	1 980	163	95	1 156	467	0	40	80	0	0	**5 285**
M4 Fővárosi Önkormányzat felé ÁFA kölcsön törlesztése **	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**2**
Bankköltség	23	17	18	17	18	18	18	18	18	18	18	18	**219**
Fizetett kamat (hitel-;faktor-;lízing)	123	10	147	390	216	216	392	216	216	394	216	216	**2 752**
Lízing tőke													**0**
Hiteltörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	8 265	0	0	8 012	**16 277**
Kiadások összesen	**20 480**	**21 031**	**20 374**	**18 345**	**18 699**	**19 899**	**18 337**	**17 516**	**26 142**	**18 495**	**18 868**	**28 372**	**246 558**
Pénzeszköz záró állománya	5 740	0	0	-890	-4 572	-9 828	-4 833	-5 259	0	0	0	36	

Folyószámlahitel állomány	0	4 337	10 720	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	5 735	6 696	8 012	0	**0**
Faktorált szállítói állomány	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	**4 000**
Lejárt szállítóállomány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Adófizetési könnyítés	4 345	3 536	1 620	1 543	1 466	383	0	0	0	0	0	0	**0**
Külső finanszírozás összesen	**8 345**	**11 873**	**16 340**	**19 543**	**19 466**	**18 383**	**18 000**	**18 000**	**9 735**	**10 696**	**12 012**	**4 000**	**4 000**

Forráshiány / -többlet	-2 605	-11 873	-16 340	-20 433	-24 038	-28 211	-22 833	-23 259	-9 735	-10 696	-12 012	-3 964	-3 964

* A BKV Zrt. ÁFA bevallásában szereplő elszámolandó adó összegét tartalmazza, melyet a csoportos ÁFA alanyiság miatt a BKK-nak kell utalnia a BKV részére.
** Kifizetése a BKK Zrt. által átutalt ÁFA összegétől függ (ÁFA egyenleg sor)

A terv a BKV Zrt. működési bankszámláinak forgalmát tartalmazza. Nem szerepelnek a következők:
- DBR Metró projekt, M2 járműbeszerzés projekt, M3 járműfelújítás és infrastruktúra felújítása projekt, a Millenium földalatti - Fogaskerekű járműpark megújítása projekt, a Pesti fonódó villamoshálózat I. ütem pénzforgalma, a Fővárosi Önkormányzat BKV fejlesztési feladatai tárgyú támogatásából megvalósuló beruházási projekt pénzforgalma
- Munkavállalói lakásalap pénzforgalma
- Leányvállalatok pénzforgalma

A BKV ZRT. 2023. ÉVI CASH-FLOW KIMUTATÁSA

millió Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi üzleti terv
I.	**Működési cash flow**	**-11 058**
1a.	Adózás előtti eredmény	-34 787
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogás	14 000
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	114
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+ab)	-34 673
2.	Elszámolt amortizáció +	37 940
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-36
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0
6.	Befektetett eszközök kivezetési értéke	130
7.	Szállítói kötelezettség változása ±	1 484
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	15 684
9.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-30 938
10.	Vevőkövetelés változása ±	55
11.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-528
12.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-176
13.	Fizetett adó (nyereség után) -	0
14.	Fizetett osztalék, részesedés -	0
II.	**Befektetési cash flow**	**-75 694**
15.	Befektetett eszközök beszerzése -	-75 706
16.	Befektetett eszközök eladása +	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	7
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek-	0
19.	Kapott osztalék, részesedés +	5
III.	**Finanszírozási cash flow**	**74 845**
20.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
21.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
22.	Hitel és kölcsön felvétele +	18 277
23.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	74 964
24.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-18 277
27.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-119
28.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	0
IV.	**Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)**	**-11 907**
29.	Devizás pénzeszközök átértékelése	0
V.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+28.sor)**	**-11 907**
30.	Pénzeszköz nyitó állománya	12 523
31.	Pénzeszköz záró állománya	616

A BKV ZRT. 2023. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI ÁGAZATONKÉNT

Megnevezés	SZOLGÁLTATÁSOK MINDÖSSZESEN							Nem közszolgáltatás							
		AUTÓBUSZ ágazat	TROLIBUSZ ágazat	METRÓ ágazat	VILLAMOS ágazat	HAJÓZÁS	ÖSSZESEN KÖZSZOLGÁLTATÁS	Sikló	Libegő	Ügynöki tevékenység	Különjárat	DBR	Metró Felújítási Projekt Igazgatóság	Egyéb	ÖSSZESEN NEM KÖZSZOLGÁLTATÁS
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	13 516 418 735	3 612 751 270	526 856 918	5 008 472 108	4 368 338 439	0	13 516 418 735	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzemóra	4 734	0	0	0	0	4 734	4 734	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**44 498 389 195**	**6 790 892 463**	**1 013 509 762**	**26 305 103 619**	**8 302 718 115**	**162 407 439**	**42 574 631 399**	**851 082 080**	**218 910 175**	**42 600 000**	**81 294 148**	**361 533 090**	**365 912 958**	**2 425 346**	**1 923 757 796**
Értékesítés nettó árbevétele	5 330 241 536	1 127 051 765	178 626 735	1 585 268 008	1 150 324 548	95 049 833	4 136 320 890	850 079 139	218 323 600	42 600 000	80 492 562	0	0	2 425 346	1 193 920 647
Egyéb bevétel	38 680 176 703	5 602 358 946	834 678 649	24 676 874 806	7 134 394 740	67 350 619	38 315 657 759	1 002 941	586 575	0	801 586	361 533 090	594 752	0	364 518 944
Aktivált saját teljesítmény	482 970 956	60 000 000	0	40 977 750	16 675 000	0	117 652 750	0	0	0	0	0	365 318 206	0	365 318 206
Pénzügyi műveletek bevétele	5 000 000	1 481 752	204 378	1 983 055	1 323 827	6 987	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Közvetlen költségek összesen	**215 088 022 059**	**63 180 931 989**	**9 221 814 954**	**81 940 635 413**	**59 698 800 148**	**407 574 967**	**214 449 757 471**	**234 621 802**	**194 104 456**	**53 361 771**	**156 093 783**	**82 775**	**0**	**0**	**638 264 588**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**109 449 859 788**	**47 909 535 438**	**7 002 034 448**	**18 582 140 152**	**35 438 751 861**	**95 962 138**	**109 028 424 037**	**119 519 353**	**114 439 699**	**53 361 771**	**134 114 928**	**0**	**0**	**0**	**421 435 751**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**74 541 644 522**	**36 920 910 898**	**5 110 843 973**	**11 791 228 479**	**20 390 475 184**	**0**	**74 213 458 535**	**90 627 715**	**75 950 915**	**53 361 771**	**108 245 586**	**0**	**0**	**0**	**328 185 987**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**36 238 639 767**	**15 502 475 238**	**1 609 857 920**	**8 816 953 911**	**10 266 370 859**	**0**	**36 195 657 927**	**0**	**6 917 378**	**0**	**36 064 462**	**0**	**0**	**0**	**42 981 840**
Üzemanyag	11 443 232 537	11 421 119 142	0	0	0	0	11 421 119 142	0	0	0	22 113 395	0	0	0	22 113 395
Vontatási áram	20 727 736 842	37 936 038	1 606 399 606	8 816 953 911	10 266 370 859	0	20 727 660 414	0	0	0	76 428	0	0	0	76 428
Motorolaj	331 997 466	328 306 188	3 458 313	0	0	0	331 764 501	0	0	0	232 965	0	0	0	232 965
Egyéb anyagköltség	3 735 672 923	3 715 113 870	0	0	0	0	3 715 113 870	0	6 917 378	0	13 641 675	0	0	0	20 559 053
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**38 303 004 755**	**21 418 435 660**	**3 500 986 053**	**2 974 274 568**	**10 124 104 326**	**0**	**38 017 800 608**	**90 627 715**	**69 033 537**	**53 361 771**	**72 181 123**	**0**	**0**	**0**	**285 204 147**
Bérköltség	31 018 276 696	17 190 170 015	2 828 567 059	2 423 261 423	8 336 958 713	0	30 778 957 209	77 081 078	57 571 672	43 995 618	60 671 118	0	0	0	239 319 486
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	2 679 467 553	1 732 253 505	210 939 576	180 665 688	542 471 750	0	2 666 330 519	4 258 077	3 286 873	3 223 613	2 368 470	0	0	0	13 137 034
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	4 605 260 506	2 496 012 141	461 479 418	370 347 457	1 244 673 864	0	4 572 512 880	9 288 560	8 174 992	6 142 540	9 141 535	0	0	0	32 747 627
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**34 858 215 266**	**10 988 624 540**	**1 891 190 475**	**6 790 911 673**	**15 048 276 676**	**45 962 138**	**34 764 965 503**	**28 891 638**	**38 488 784**	**0**	**25 869 342**	**0**	**0**	**0**	**93 249 764**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	22 456 399 798	5 941 129 819	1 020 134 192	4 327 348 964	11 077 275 056	45 962 138	22 411 850 169	7 173 560	19 728 221	0	17 647 849	0	0	0	44 549 630
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**12 401 815 468**	**5 047 494 721**	**871 056 284**	**2 463 562 709**	**3 971 001 621**	**0**	**12 353 115 334**	**21 718 078**	**18 760 563**	**0**	**8 221 493**	**0**	**0**	**0**	**48 700 134**
Bérköltség	9 866 251 929	3 857 315 521	687 582 775	2 012 530 202	3 268 686 856	0	9 826 115 353	17 780 554	15 470 753	0	6 885 269	0	0	0	40 136 576
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	1 066 493 413	596 516 940	81 048 474	156 879 261	229 257 867	0	1 063 702 542	1 505 958	1 028 494	0	256 420	0	0	0	2 790 872
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	1 469 070 126	593 662 260	102 425 035	294 153 246	473 056 898	0	1 463 297 439	2 431 566	2 261 317	0	1 079 804	0	0	0	5 772 687
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	50 000 000	0	0	0	0	50 000 000	50 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**60 507 298 648**	**4 757 676 452**	**911 094 030**	**41 445 590 917**	**13 172 210 419**	**193 751 019**	**60 480 322 837**	**11 512 810**	**10 223 996**	**0**	**5 156 230**	**82 775**	**0**	**0**	**26 975 811**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**1 450 506 803**	**774 692 530**	**138 529 990**	**245 912 705**	**274 794 805**	**6 791 014**	**1 440 721 045**	**6 553 628**	**798 197**	**0**	**2 351 159**	**82 775**	**0**	**0**	**9 785 758**
Járműbiztosítás	742 102 719	524 079 038	94 900 100	47 662 355	67 280 079	5 766 077	739 687 649	185 761	0	0	2 229 309	0	0	0	2 415 069
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	346 252 587	132 963 928	27 012 465	83 373 928	99 205 619	79 389	342 635 330	3 333 033	162 374	0	121 850	0	0	0	3 617 257
Egyéb közvetlen költség	11 405 804	2 038 432	905 784	3 917 579	4 458 636	2 598	11 323 029	0	0	0	0	82 775	0	0	82 775
Innovációs járulék	350 745 693	115 611 131	15 711 641	110 958 843	103 850 471	942 950	347 075 036	3 034 834	635 823	0	0	0	0	0	3 670 657
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**13 265 351 488**	**327 739 112**	**73 178 570**	**11 055 199 367**	**1 757 377 696**	**49 688 287**	**13 263 183 032**	**31 578**	**431 201**	**0**	**1 705 677**	**0**	**0**	**0**	**2 168 456**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	6 850 791 117	327 739 112	12 465 911	5 420 761 450	1 038 021 682	49 688 287	6 848 676 443	31 578	431 201	0	1 651 895	0	0	0	2 114 674
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	6 414 560 371	0	60 712 659	5 634 437 916	719 356 014	0	6 414 506 589	0	0	0	53 782	0	0	0	53 782
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**12 815 250 373**	**626 942**	**274 538 367**	**7 899 954 744**	**4 616 907 305**	**15 237 365**	**12 807 264 722**	**1 477 317**	**6 227 602**	**0**	**280 732**	**0**	**0**	**0**	**7 985 651**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	6 033 629 909	626 942	137 434 339	3 631 443 704	2 247 456 203	14 310 648	6 031 271 836	925 216	1 271 000	0	161 857	0	0	0	2 358 073
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	6 781 620 464	0	137 104 027	4 268 511 039	2 369 451 102	926 717	6 775 992 886	552 101	4 956 602	0	118 876	0	0	0	5 627 578
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	556 925 798	428 681 037	81 436 644	27 749 390	18 553 698	0	556 420 769	0	0	0	505 029	0	0	0	505 029
2.5 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	6 072 876 388	0	0	6 072 826 070	0	0	6 072 826 070	0	0	0	50 318	0	0	0	50 318
2.6 Amortizáció költsége	**26 346 387 797**	**3 225 936 831**	**343 410 459**	**16 143 948 641**	**6 504 576 915**	**122 034 353**	**26 339 907 198**	**3 450 288**	**2 766 996**	**0**	**263 315**	**0**	**0**	**0**	**6 480 599**
Gördülőállomány értékcsökkenése	11 944 359 115	3 168 246 235	140 023 066	4 370 055 957	4 173 843 331	91 927 211	11 944 095 800	0	0	0	263 315	0	0	0	263 315
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	14 402 028 682	57 690 596	203 387 393	11 773 892 684	2 330 733 584	30 107 142	14 395 811 398	3 450 288	2 766 996	0	0	0	0	0	6 217 284
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**45 130 863 623**	**10 513 720 099**	**1 308 686 475**	**21 912 904 344**	**11 087 837 868**	**117 861 810**	**44 941 010 597**	**103 589 640**	**69 440 762**	**0**	**16 822 625**	**0**	**0**	**0**	**189 853 026**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**1 477 442 623**	**331 591 492**	**34 038 925**	**570 938 939**	**540 556 615**	**0**	**1 477 125 971**	**0**	**0**	**0**	**316 653**	**0**	**0**	**0**	**316 653**
Személyi jellegű ráfordítások	1 392 210 842	304 143 547	31 063 396	539 144 050	517 567 843	0	1 391 918 836	0	0	0	292 006	0	0	0	292 006
Anyagjellegű ráfordítások	85 231 781	27 447 945	2 975 529	31 794 889	22 988 772	0	85 207 135	0	0	0	24 646	0	0	0	24 646
3.2 Operatív forgalomirányítás	**3 669 392 584**	**1 079 382 684**	**160 545 907**	**1 157 576 950**	**1 270 193 574**	**0**	**3 667 699 116**	**0**	**0**	**0**	**1 693 468**	**0**	**0**	**0**	**1 693 468**
Személyi jellegű ráfordítások	3 518 263 699	1 027 501 661	154 583 842	1 121 112 289	1 213 523 928	0	3 516 721 720	0	0	0	1 541 979	0	0	0	1 541 979
Anyagjellegű ráfordítások	151 128 885	51 881 023	5 962 066	36 464 661	56 669 646	0	150 977 396	0	0	0	151 489	0	0	0	151 489

A BKV ZRT. 2023. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI ÁGAZATONKÉNT

Megnevezés	SZOLGÁLTATÁSOK MINDÖSSZESEN							Nem közszolgáltatás							
		AUTÓBUSZ ágazat	TROLIBUSZ ágazat	METRÓ ágazat	VILLAMOS ágazat	HAJÓZÁS	ÖSSZESEN KÖZSZOLGÁLTATÁS	Sikló	Libegő	Ügynöki tevékenység	Különjárat	DBR	Metró Felújítási Projekt Igazgatóság	Egyéb	ÖSSZESEN NEM KÖZSZOLGÁLTATÁS
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**512 589 486**	**174 980 745**	**19 308 783**	**188 752 166**	**129 383 645**	**0**	**512 425 339**	**0**	**0**	**0**	**164 147**	**0**	**0**	**0**	**164 147**
Személyi jellegű ráfordítások	493 473 600	174 233 750	19 227 055	179 042 144	120 807 196	0	493 310 147	0	0	0	163 454	0	0	0	163 454
Anyagjellegű ráfordítások	19 115 886	746 995	81 728	9 710 022	8 576 448	0	19 115 192	0	0	0	693	0	0	0	693
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**8 889 953 385**	**1 194 342 946**	**304 275 681**	**4 530 306 164**	**2 697 499 605**	**0**	**8 726 424 396**	**92 217 260**	**69 192 910**	**0**	**2 118 820**	**0**	**0**	**0**	**163 528 989**
Személyi jellegű ráfordítások	7 303 820 693	799 363 732	226 489 331	3 884 909 967	2 316 654 801	0	7 227 417 831	55 896 549	19 086 243	0	1 420 070	0	0	0	76 402 862
Anyagjellegű ráfordítások	1 586 132 692	394 979 214	77 786 350	645 396 198	380 844 804	0	1 499 006 565	36 320 711	50 106 667	0	698 750	0	0	0	87 126 127
3.6 Egyéb műszaki költség	**2 347 205 595**	**844 199 656**	**93 408 118**	**709 391 725**	**699 247 896**	**157 939**	**2 346 405 335**	**0**	**0**	**0**	**800 260**	**0**	**0**	**0**	**800 260**
Személyi jellegű ráfordítások	1 769 432 992	637 081 479	70 691 221	540 484 207	520 433 999	128 657	1 768 819 562	0	0	0	613 430	0	0	0	613 430
Anyagjellegű ráfordítások	577 772 603	207 118 177	22 716 898	168 907 518	178 813 898	29 282	577 585 773	0	0	0	186 830	0	0	0	186 830
3.7 Beszerzés, raktározás	**1 965 697 214**	**1 030 155 399**	**149 532 598**	**330 181 559**	**454 742 125**	**86 934**	**1 964 698 614**	**0**	**0**	**0**	**998 600**	**0**	**0**	**0**	**998 600**
Személyi jellegű ráfordítások	1 811 401 179	948 335 241	137 717 708	298 963 121	425 367 858	79 409	1 810 463 336	0	0	0	937 843	0	0	0	937 843
Anyagjellegű ráfordítások	154 296 035	81 820 158	11 814 891	31 218 438	29 374 267	7 525	154 235 278	0	0	0	60 757	0	0	0	60 757
3.8 Létesítményi költségek	**14 070 611 900**	**5 110 042 763**	**488 987 254**	**5 351 428 155**	**3 113 015 494**	**102 720**	**14 063 576 387**	**0**	**0**	**0**	**7 035 513**	**0**	**0**	**0**	**7 035 513**
Személyi jellegű ráfordítások	1 354 587 435	441 976 216	62 526 411	504 970 126	344 040 618	21 621	1 353 534 992	0	0	0	1 052 443	0	0	0	1 052 443
Anyagjellegű ráfordítások	12 716 024 465	4 668 066 548	426 460 843	4 846 458 029	2 768 974 876	81 099	12 710 041 395	0	0	0	5 983 071	0	0	0	5 983 071
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	10 309 813 378	421 656 524	24 569 829	8 122 769 622	1 729 189 930	7 241	10 298 193 146	11 372 380	247 852	0	0	0	0	0	11 620 232
3.10 Egyéb költségek	1 888 157 457	327 367 890	34 019 380	951 559 064	454 008 983	117 506 976	1 884 462 293	0	0	0	3 695 164	0	0	0	3 695 164
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**22 114 338 269**	**5 659 998 524**	**1 047 258 348**	**8 681 458 507**	**5 687 399 490**	**90 133 690**	**21 166 248 558**	**107 976 734**	**75 741 197**	**0**	**37 733 250**	**358 300 226**	**365 912 958**	**2 425 346**	**948 089 711**
Személyi jellegű ráfordítások	8 738 283 357	2 396 546 810	352 012 414	3 027 156 521	2 232 413 011	13 068 678	8 021 197 434	76 717 903	53 259 620	0	33 307 011	265 350 561	288 450 827	0	717 085 923
Anyagjellegű ráfordítások	10 314 621 368	2 568 051 892	590 158 992	4 145 263 801	2 751 769 260	33 621 171	10 088 865 115	30 546 389	21 867 113	0	4 069 183	92 406 189	76 867 378	0	225 756 253
Egyéb eszköz értékcsökkenése	1 274 292 990	179 795 845	25 265 901	819 056 448	207 426 752	40 448 135	1 271 993 082	634 937	531 943	0	0	538 276	594 752	0	2 299 908
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	1 787 140 554	515 603 977	79 821 041	689 981 737	495 790 467	2 995 706	1 784 192 927	77 505	82 521	0	357 055	5 200	0	2 425 346	2 947 627
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan- hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**527 828 667**	**157 334 257**	**22 790 248**	**198 760 449**	**146 993 855**	**891 422**	**526 770 231**	**587 258**	**471 179**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 058 437**
Személyi jellegű ráfordítások	345 163 795	102 477 808	14 991 309	130 243 072	96 189 133	570 962	344 472 284	387 948	303 563	0	0	0	0	0	691 511
Anyagjellegű ráfordítások	173 449 471	52 140 679	7 405 109	65 005 989	48 243 921	305 098	173 100 796	189 361	159 315	0	0	0	0	0	348 676
Egyéb eszköz értékcsökkenése	9 215 401	2 715 770	393 830	3 511 388	2 560 800	15 362	9 197 151	9 949	8 301	0	0	0	0	0	18 250
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**3 815 977 668**	**1 086 143 892**	**159 372 064**	**1 413 305 422**	**1 028 162 009**	**6 146 329**	**3 693 129 715**	**1 694**	**1 327**	**0**	**194 838**	**3 150 094**	**0**	**119 500 000**	**122 847 953**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	1 347 677 668	358 851 786	53 589 591	468 710 875	341 685 288	1 992 175	1 224 829 715	1 694	1 327	0	194 838	3 150 094	0	119 500 000	122 847 953
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	2 468 300 000	727 292 106	105 782 473	944 594 546	686 476 721	4 154 154	2 468 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**241 546 166 664**	**70 084 408 662**	**10 451 235 613**	**92 234 159 790**	**66 561 355 502**	**504 746 408**	**239 835 905 975**	**343 187 489**	**270 318 159**	**53 361 771**	**194 021 871**	**361 533 095**	**365 912 958**	**121 925 346**	**1 710 260 688**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-34 787 274 539**	**-11 230 394 369**	**-1 674 569 365**	**-11 698 027 628**	**-10 337 037 860**	**-60 742 424**	**-35 000 771 647**	**507 894 591**	**-51 407 985**	**-10 761 771**	**-112 727 722**	**-5**	**0**	**-119 500 000**	**213 497 108**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	162 260 502 929	52 063 121 830	7 763 156 486	54 231 028 543	47 921 599 527	281 596 544	162 260 502 929	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből középső szakasz metróleállásának költség hatása	*-742 174 879*			*-742 174 879*			*-742 174 879*								
ebből középső szakasz villamos sűrítésének költség hatása	*91 549 970*				*91 549 970*		*91 549 970*								
ebből középső szakasz autóbuszos sűrítésének és pótlásának költség hatása	*1 116 258 805*	*1 116 258 805*					*1 116 258 805*								
ebből középső szakasz trolibuszos sűrítésének költség hatása	*116 007 859*		*116 007 859*				*116 007 859*								
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség		17,49	17,50	16,36	13,67	86 095,26									
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség		19,40	19,84	18,42	15,24	106 621,55									

A BKV ZRT. KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK 2023. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	1 157 303 857	1 037 805 493	1 174 141 515	1 104 901 195	1 183 884 032	1 106 469 762	1 066 240 623	1 119 105 539	1 143 497 879	1 147 763 440	1 145 348 104	1 129 957 296	13 516 418 735
Üzemóra	402	363	402	388	402	390	402	403	389	402	389	401	4 734
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**1 979 057 276**	**1 885 167 490**	**2 095 173 509**	**2 046 385 386**	**2 535 173 433**	**2 422 383 684**	**2 606 554 038**	**2 560 424 053**	**16 496 095 742**	**2 544 034 333**	**2 656 419 006**	**2 747 763 448**	**42 574 631 399**
Értékesítés nettó árbevétele	236 056 956	295 282 317	336 868 744	334 717 016	356 383 241	319 653 278	382 012 674	332 528 095	325 286 917	324 425 358	435 396 755	457 709 538	4 136 320 890
Egyéb bevétel	1 738 417 075	1 584 616 615	1 753 260 203	1 707 051 266	2 169 485 797	2 098 426 010	2 220 236 968	2 222 886 565	16 166 121 536	2 214 464 087	2 185 906 213	2 254 785 424	38 315 657 759
Aktivált saját teljesítmény	4 583 245	5 268 558	5 044 562	4 617 104	4 304 396	4 304 396	4 304 396	5 009 394	4 687 289	5 144 888	35 116 038	35 268 486	117 652 750
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
III. Közvetlen költségek összesen	**18 101 205 707**	**16 454 390 004**	**18 038 487 970**	**17 093 696 514**	**18 405 783 032**	**17 518 929 278**	**16 983 738 631**	**17 626 424 284**	**17 950 572 709**	**18 293 539 828**	**18 949 973 568**	**19 033 015 944**	**214 449 757 471**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**9 694 590 440**	**8 618 673 402**	**9 563 632 103**	**8 877 043 674**	**9 570 259 830**	**8 829 982 328**	**8 552 344 729**	**8 949 650 408**	**9 074 351 354**	**9 224 975 151**	**9 080 855 125**	**8 992 065 493**	**109 028 424 037**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**6 617 572 301**	**5 867 923 170**	**6 505 095 574**	**6 042 434 198**	**6 534 268 181**	**6 033 481 607**	**5 859 189 303**	**6 107 020 367**	**6 151 865 804**	**6 260 372 466**	**6 146 059 758**	**6 088 175 806**	**74 213 458 535**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**3 182 242 011**	**2 831 374 149**	**3 163 786 036**	**2 955 339 188**	**3 187 159 380**	**2 956 040 789**	**2 863 514 545**	**2 986 877 055**	**3 019 284 205**	**3 056 060 609**	**3 014 173 526**	**2 979 806 432**	**36 195 657 927**
Üzemanyag	1 066 269 284	925 225 228	1 010 213 498	936 961 020	1 035 942 969	949 620 998	938 336 886	946 675 834	908 341 193	936 722 702	887 202 994	879 606 537	11 421 119 142
Vontatási áram	1 738 199 867	1 578 336 407	1 795 645 118	1 686 407 182	1 784 184 020	1 669 956 098	1 592 714 073	1 704 756 550	1 789 059 127	1 787 399 840	1 812 544 486	1 788 457 644	20 727 660 414
Motorolaj	30 931 911	26 851 021	29 320 554	27 192 020	30 056 125	27 566 631	27 237 072	27 505 627	26 414 508	27 236 623	25 832 598	25 619 814	331 764 501
Egyéb anyagköltség	346 840 949	300 961 494	328 606 867	304 778 966	336 976 267	308 897 061	305 226 514	307 939 045	295 469 378	304 701 445	288 593 448	286 122 437	3 715 113 870
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**3 435 330 290**	**3 036 549 021**	**3 341 309 538**	**3 087 095 010**	**3 347 108 801**	**3 077 440 818**	**2 995 674 758**	**3 120 143 312**	**3 132 581 599**	**3 204 311 856**	**3 131 886 232**	**3 108 369 374**	**38 017 800 608**
Bérköltség	2 780 758 490	2 458 484 528	2 705 322 880	2 499 227 371	2 709 023 096	2 490 508 466	2 423 783 393	2 525 419 707	2 536 971 209	2 594 904 982	2 536 828 629	2 517 724 459	30 778 957 209
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	242 155 399	213 249 353	234 418 486	216 880 975	236 126 301	217 169 744	212 107 360	219 463 872	218 259 624	223 535 806	217 308 578	215 655 021	2 666 330 519
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	412 416 401	364 815 139	401 568 172	370 986 664	401 959 405	369 762 607	359 784 004	375 259 733	377 350 765	385 871 069	377 749 025	374 989 894	4 572 512 880
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**3 072 768 062**	**2 746 910 791**	**3 054 286 451**	**2 830 513 387**	**3 031 746 705**	**2 792 384 101**	**2 688 910 482**	**2 838 374 831**	**2 918 374 062**	**2 960 357 742**	**2 930 683 880**	**2 899 655 009**	**34 764 965 503**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	1 981 573 237	1 775 393 472	1 973 142 270	1 825 003 848	1 948 760 583	1 790 703 371	1 719 407 353	1 822 693 046	1 887 011 491	1 913 903 882	1 897 453 079	1 876 804 537	22 411 850 169
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**1 091 194 825**	**971 517 318**	**1 081 144 182**	**1 005 509 540**	**1 082 986 122**	**1 001 680 730**	**969 503 129**	**1 015 681 786**	**1 031 362 572**	**1 046 453 859**	**1 033 230 800**	**1 022 850 472**	**12 353 115 334**
Bérköltség	866 884 814	772 373 387	859 949 297	799 802 649	860 752 425	796 168 531	770 069 270	807 570 939	821 371 523	833 046 053	823 245 041	814 881 424	9 826 115 353
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	95 089 528	84 080 233	93 128 849	86 593 601	93 960 470	86 864 922	84 612 441	87 802 957	87 793 136	89 435 483	87 561 310	86 779 613	1 063 702 542
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	129 220 483	115 063 698	128 066 036	119 113 290	128 273 227	118 647 277	114 821 417	120 307 889	122 197 913	123 972 323	122 424 449	121 189 436	1 463 297 439
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	4 250 077	3 839 442	4 250 077	4 096 089	4 244 944	4 116 620	4 244 944	4 255 210	4 111 488	4 244 944	4 111 488	4 234 678	50 000 000
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**4 862 447 454**	**4 408 344 600**	**5 153 916 861**	**4 973 130 363**	**5 302 997 525**	**5 075 227 426**	**4 876 729 582**	**5 107 193 607**	**5 221 386 343**	**5 141 119 722**	**5 226 553 346**	**5 131 276 006**	**60 480 322 837**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**127 853 756**	**113 167 261**	**125 673 243**	**117 129 233**	**127 047 171**	**117 884 634**	**114 894 849**	**119 287 538**	**119 235 420**	**121 275 981**	**119 140 046**	**118 131 913**	**1 440 721 045**
Járműbiztosítás	66 889 664	58 745 568	64 614 149	59 969 115	65 569 062	60 664 420	59 561 368	61 351 905	60 385 093	61 874 027	60 199 550	59 863 730	739 687 649
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	29 979 942	26 720 953	29 869 639	27 888 497	30 034 985	27 904 708	27 016 129	28 285 860	28 689 611	29 029 484	28 757 055	28 458 467	342 635 330
Egyéb közvetlen költség	967 479	870 883	983 210	921 365	982 990	917 463	881 329	933 474	964 020	968 450	972 003	960 364	11 323 029
Innovációs járulék	30 016 673	26 829 856	30 206 245	28 350 255	30 460 134	28 398 044	27 436 024	28 716 299	29 196 696	29 404 020	29 211 439	28 849 352	347 075 036
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**1 034 372 809**	**941 435 186**	**1 118 937 317**	**1 093 836 825**	**1 166 036 127**	**1 129 251 237**	**1 085 424 675**	**1 132 571 026**	**1 153 383 054**	**1 125 700 385**	**1 152 869 216**	**1 129 365 174**	**13 263 183 032**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	539 172 025	489 979 271	579 596 595	564 692 311	602 162 663	581 201 497	558 849 629	583 126 188	593 857 282	581 087 090	593 360 094	581 591 798	6 848 676 443
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	495 200 784	451 455 915	539 340 723	529 144 514	563 873 464	548 049 740	526 575 046	549 444 837	559 525 772	544 613 295	559 509 122	547 773 376	6 414 506 589
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**1 041 392 851**	**947 147 338**	**1 098 762 058**	**1 050 378 483**	**1 113 921 721**	**1 057 444 171**	**1 010 773 379**	**1 069 536 489**	**1 109 451 262**	**1 096 365 775**	**1 115 707 279**	**1 096 383 916**	**12 807 264 722**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	491 730 874	447 171 264	517 943 997	494 466 961	524 239 871	497 058 121	475 040 151	503 018 913	522 255 201	516 538 774	525 382 876	516 424 834	6 031 271 836
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	549 661 977	499 976 075	580 818 061	555 911 522	589 681 851	560 386 050	535 733 228	566 517 576	587 196 060	579 827 001	590 324 403	579 959 082	6 775 992 886
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	50 437 174	44 175 644	48 531 691	45 059 486	49 444 438	45 795 314	45 076 331	46 283 245	45 253 119	46 423 076	45 083 310	44 857 941	556 420 769
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	457 430 008	417 514 359	505 974 567	502 462 032	536 578 480	526 940 526	507 398 996	526 106 000	531 344 446	513 554 944	529 793 028	517 728 684	6 072 826 070
2.6 Amortizáció költsége	**2 150 960 856**	**1 944 904 813**	**2 256 037 985**	**2 164 264 303**	**2 309 969 587**	**2 197 911 544**	**2 113 161 351**	**2 213 409 310**	**2 262 719 042**	**2 237 799 561**	**2 263 960 466**	**2 224 808 379**	**26 339 907 198**
Gördülőállomány értékcsökkenése	1 026 246 908	920 332 284	1 040 406 695	978 426 759	1 047 397 599	976 850 753	940 811 229	986 823 389	1 009 321 144	1 013 495 011	1 009 017 726	994 966 303	11 944 095 800
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	1 124 713 948	1 024 572 529	1 215 631 290	1 185 837 544	1 262 571 988	1 221 060 791	1 172 350 122	1 226 585 920	1 253 397 898	1 224 304 550	1 254 942 740	1 229 842 076	14 395 811 398
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**3 544 167 813**	**3 427 372 002**	**3 320 939 006**	**3 243 522 477**	**3 532 525 677**	**3 613 719 524**	**3 554 664 321**	**3 569 580 269**	**3 654 835 012**	**3 927 444 954**	**4 642 565 097**	**4 909 674 445**	**44 941 010 597**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**109 636 687**	**105 210 806**	**110 510 526**	**122 502 442**	**116 046 833**	**120 648 096**	**107 901 642**	**111 287 237**	**117 522 240**	**111 272 872**	**172 039 794**	**172 546 795**	**1 477 125 971**
Személyi jellegű ráfordítások	106 412 869	100 876 060	107 027 822	118 026 646	109 381 640	109 814 924	104 602 908	106 197 770	103 503 990	105 215 821	160 192 868	160 665 517	1 391 918 836
Anyagjellegű ráfordítások	3 223 818	4 334 746	3 482 705	4 475 796	6 665 194	10 833 172	3 298 735	5 089 467	14 018 251	6 057 052	11 846 926	11 881 278	85 207 135
3.2 Operatív forgalomirányítás	**290 023 565**	**288 554 277**	**320 845 592**	**325 072 661**	**313 808 548**	**301 196 625**	**297 563 052**	**298 271 222**	**303 732 852**	**315 771 041**	**306 020 779**	**306 838 904**	**3 667 699 116**
Személyi jellegű ráfordítások	282 250 665	279 303 161	293 702 715	315 703 560	303 269 964	287 563 956	286 768 544	286 845 672	293 133 550	301 167 974	293 095 909	293 916 052	3 516 721 720
Anyagjellegű ráfordítások	7 772 900	9 251 116	27 142 877	9 369 101	10 538 584	13 632 669	10 794 508	11 425 550	10 599 302	14 603 067	12 924 870	12 922 852	150 977 396

A BKV ZRT. KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK 2023. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**41 304 362**	**40 163 276**	**40 764 699**	**42 532 539**	**46 229 857**	**41 274 699**	**38 809 800**	**40 566 842**	**45 319 994**	**44 724 999**	**45 296 229**	**45 438 042**	**512 425 339**
Személyi jellegű ráfordítások	41 285 814	40 049 277	40 419 474	42 511 099	45 972 981	40 792 639	38 641 124	40 566 842	44 875 860	44 529 487	36 777 405	36 888 144	493 310 147
Anyagjellegű ráfordítások	18 548	113 999	345 225	21 440	256 876	482 060	168 676	0	444 134	195 512	8 518 824	8 549 898	19 115 192
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**658 691 971**	**727 748 805**	**704 636 016**	**678 810 301**	**740 631 342**	**742 768 927**	**631 646 949**	**725 072 036**	**736 783 088**	**772 976 512**	**802 225 655**	**804 432 793**	**8 726 424 396**
Személyi jellegű ráfordítások	570 227 899	575 725 698	588 677 368	581 439 031	658 496 607	604 278 491	556 993 485	581 835 549	609 703 006	615 686 692	641 167 857	643 186 148	7 227 417 831
Anyagjellegű ráfordítások	88 464 073	152 023 107	115 958 648	97 371 270	82 134 736	138 490 436	74 653 465	143 236 487	127 080 082	157 289 820	161 057 797	161 246 645	1 499 006 565
3.6 Egyéb műszaki költség	**170 569 529**	**170 745 841**	**183 017 604**	**199 925 881**	**196 094 395**	**200 336 714**	**200 592 307**	**177 831 538**	**207 320 680**	**189 264 975**	**225 038 066**	**225 667 804**	**2 346 405 335**
Személyi jellegű ráfordítások	141 573 504	138 783 842	143 163 416	157 027 069	156 825 909	148 859 453	140 604 755	146 867 709	147 942 418	143 811 137	151 475 516	151 884 835	1 768 819 562
Anyagjellegű ráfordítások	28 996 024	31 961 999	39 854 188	42 898 811	39 268 486	51 477 261	59 987 552	30 963 829	59 378 261	45 453 838	73 562 550	73 782 969	577 585 773
3.7 Beszerzés, raktározás	**149 223 916**	**151 358 396**	**155 354 176**	**159 665 292**	**156 548 295**	**155 694 949**	**151 440 121**	**153 522 087**	**153 704 742**	**153 891 358**	**211 804 253**	**212 491 030**	**1 964 698 614**
Személyi jellegű ráfordítások	142 538 184	141 733 695	144 724 124	151 659 724	148 930 711	143 507 914	139 200 401	144 926 948	143 334 455	140 547 598	184 422 268	184 937 315	1 810 463 336
Anyagjellegű ráfordítások	6 685 732	9 624 700	10 630 053	8 005 568	7 617 584	12 187 035	12 239 721	8 595 139	10 370 286	13 343 760	27 381 985	27 553 715	154 235 278
3.8 Létesítményi költségek	**1 312 936 089**	**1 201 541 760**	**988 815 189**	**917 402 248**	**894 656 427**	**1 019 412 119**	**987 438 688**	**926 544 472**	**964 193 090**	**1 194 026 917**	**1 712 307 585**	**1 944 301 803**	**14 063 576 387**
Személyi jellegű ráfordítások	111 420 060	112 716 749	116 874 283	110 875 079	112 711 489	118 773 244	117 478 163	129 082 584	115 828 988	110 875 248	98 325 448	98 573 656	1 353 534 992
Anyagjellegű ráfordítások	1 201 516 028	1 088 825 011	871 940 906	806 527 169	781 944 938	900 638 875	869 960 526	797 461 888	848 364 102	1 083 151 669	1 613 982 137	1 845 728 147	12 710 041 395
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	693 226 752	625 811 055	692 004 332	668 709 148	937 738 810	904 998 912	974 336 059	973 996 445	942 001 484	972 913 733	941 287 258	971 169 158	10 298 193 146
3.10 Egyéb költségek	118 554 943	116 237 786	124 990 871	128 901 966	130 771 169	127 388 482	164 935 701	162 488 391	184 256 843	172 602 547	226 545 480	226 788 115	1 884 462 293
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**1 436 440 046**	**1 411 978 316**	**1 687 653 988**	**1 597 963 109**	**1 674 574 863**	**1 629 558 895**	**1 797 127 076**	**1 643 156 940**	**1 473 534 358**	**1 685 254 315**	**2 559 362 895**	**2 569 643 758**	**21 166 248 558**
Személyi jellegű ráfordítások	540 241 882	558 913 684	576 912 304	593 819 016	585 639 731	542 074 303	563 606 075	555 918 542	559 427 926	585 140 168	1 179 975 915	1 179 527 888	8 021 197 434
Anyagjellegű ráfordítások	757 772 179	674 892 923	915 401 313	810 688 682	864 300 551	868 010 629	951 821 435	879 970 744	694 819 169	877 612 384	893 762 017	899 813 089	10 088 865 115
Egyéb eszköz értékcsökkenése	93 386 796	84 176 675	93 120 485	90 041 598	118 794 873	112 631 330	116 159 536	115 399 416	111 117 202	113 842 829	110 009 179	113 313 161	1 271 993 082
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	45 039 189	93 995 033	102 219 885	103 413 813	105 839 709	106 842 632	165 540 030	91 868 238	108 170 060	108 658 934	375 615 784	376 989 620	1 784 192 927
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan- hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**37 127 506**	**37 415 602**	**36 955 451**	**37 712 617**	**33 963 997**	**42 288 463**	**40 177 750**	**41 136 045**	**41 988 279**	**39 946 309**	**68 883 824**	**69 174 389**	**526 770 231**
Személyi jellegű ráfordítások	24 780 932	25 064 627	24 348 793	24 909 185	23 540 442	24 021 324	24 805 592	25 082 693	25 102 852	24 864 588	48 894 942	49 056 315	344 472 284
Anyagjellegű ráfordítások	11 555 506	11 639 232	11 825 591	12 048 236	9 644 656	17 512 867	14 592 634	15 274 164	16 130 929	14 302 159	19 234 821	19 340 000	173 100 796
Egyéb eszköz értékcsökkenése	791 068	711 743	781 067	755 196	778 899	754 271	779 524	779 187	754 498	779 562	754 061	778 074	9 197 151
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**238 835 057**	**289 217 215**	**307 232 077**	**279 464 335**	**287 967 456**	**322 405 114**	**291 171 635**	**319 226 057**	**275 130 920**	**283 034 998**	**400 831 826**	**398 613 024**	**3 693 129 715**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	100 835 057	93 917 215	90 932 077	70 164 335	71 667 456	113 105 114	74 871 635	102 926 057	65 830 920	66 734 998	191 531 826	182 313 024	1 224 829 715
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	138 000 000	195 300 000	216 300 000	209 300 000	216 300 000	209 300 000	216 300 000	216 300 000	209 300 000	216 300 000	209 300 000	216 300 000	2 468 300 000
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**19 813 608 316**	**18 193 001 138**	**20 070 329 486**	**19 008 836 574**	**20 402 289 348**	**19 513 181 750**	**19 112 215 093**	**19 629 943 325**	**19 741 226 266**	**20 301 775 450**	**21 979 052 114**	**22 070 447 115**	**239 835 905 975**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-5 750 554 607**	**-5 200 353 887**	**-5 699 817 233**	**-4 736 595 574**	**-4 654 311 416**	**-2 786 388 082**	**-2 690 554 084**	**-2 605 954 106**	**11 467 027 094**	**-2 958 717 421**	**-4 599 018 701**	**-4 785 533 630**	**-35 000 771 647**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	12 083 996 433	11 107 479 761	12 275 338 744	12 225 855 615	13 212 804 499	14 304 409 984	13 815 106 970	14 463 565 166	14 712 157 618	14 799 023 697	14 723 614 407	14 537 150 037	162 260 502 929
ebből középső szakasz metróleállásának költség hatása	*-324 573 208*	*-278 401 114*	*-139 200 557*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-742 174 879*
ebből középső szakasz villamos sűrítésének költség hatása	*38 877 385*	*35 115 057*	*17 557 528*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*91 200 979*
ebből középső szakasz autóbuszos sűrítésének és pótlásának költség hatása	*334 785 117*	*272 052 069*	*240 087 099*	*183 637 172*	*85 697 347*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1 116 258 805*
ebből középső szakasz trolibuszos sűrítésének költség hatása	*26 837 639*	*24 240 448*	*26 837 639*	*25 971 909*	*12 120 224*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*115 677 403*
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	15,64	15,85	15,36	15,47	15,55	15,83	15,93	15,75	15,70	15,94	16,55	16,84	15,87
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	17,12	17,53	17,09	17,20	17,23	17,64	17,92	17,54	17,26	17,69	19,19	19,53	17,74

AUTÓBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	337 284 434	292 669 096	319 552 756	296 381 386	327 691 554	300 386 015	296 816 602	299 454 395	287 328 304	296 306 000	280 641 827	278 238 901	3 612 751 270
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**195 876 139**	**202 592 080**	**217 214 139**	**222 607 885**	**215 424 802**	**193 901 278**	**225 367 103**	**217 817 368**	**4 346 591 586**	**210 321 837**	**267 452 986**	**275 725 261**	**6 790 892 463**
Értékesítés nettó árbevétele	73 104 803	86 955 798	90 344 859	95 996 463	93 151 967	79 070 630	104 247 714	94 477 120	90 129 672	90 649 975	111 870 882	117 051 882	1 127 051 765
Egyéb bevétel	122 734 087	114 672 120	126 129 114	126 611 422	120 791 083	114 830 648	121 119 389	123 340 249	4 256 461 914	119 671 862	126 525 838	129 471 221	5 602 358 946
Aktivált saját teljesítmény	37 249	964 162	740 166	0	0	0	0	0	0	0	29 056 266	29 202 157	60 000 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 481 752	0	0	0	0	0	0	0	1 481 752
III. Közvetlen költségek összesen	**5 837 715 241**	**5 076 798 276**	**5 470 016 849**	**5 121 802 693**	**5 519 213 171**	**5 159 510 595**	**5 127 378 407**	**5 153 530 964**	**4 982 921 028**	**5 256 387 548**	**5 226 632 169**	**5 249 025 047**	**63 180 931 989**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**4 472 807 386**	**3 881 153 001**	**4 237 663 469**	**3 930 382 535**	**4 345 593 961**	**3 983 488 859**	**3 936 154 044**	**3 971 134 425**	**3 810 327 519**	**3 929 382 832**	**3 721 656 587**	**3 689 790 820**	**47 909 535 438**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**3 446 915 555**	**2 990 964 175**	**3 265 704 706**	**3 028 902 327**	**3 348 880 050**	**3 069 828 081**	**3 033 350 071**	**3 060 307 284**	**2 936 383 364**	**3 028 131 918**	**2 868 050 170**	**2 843 493 197**	**36 920 910 898**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**1 447 302 402**	**1 255 856 016**	**1 371 214 986**	**1 271 785 614**	**1 406 138 927**	**1 288 969 656**	**1 273 653 147**	**1 284 972 032**	**1 232 938 443**	**1 271 462 132**	**1 204 246 473**	**1 193 935 410**	**15 502 475 238**
Üzemanyag	1 066 269 284	925 225 228	1 010 213 498	936 961 020	1 035 942 969	949 620 998	938 336 886	946 675 834	908 341 193	936 722 702	887 202 994	879 606 537	11 421 119 142
Vontatási áram	3 541 687	3 073 200	3 355 494	3 112 181	3 440 956	3 154 232	3 116 751	3 144 449	3 017 118	3 111 389	2 946 906	2 921 674	37 936 038
Motorolaj	30 650 482	26 596 095	29 039 128	26 933 446	29 778 736	27 297 364	26 972 996	27 212 704	26 110 754	26 926 596	25 503 125	25 284 761	328 306 188
Egyéb anyagköltség	346 840 949	300 961 494	328 606 867	304 778 966	336 976 267	308 897 061	305 226 514	307 939 045	295 469 378	304 701 445	288 593 448	286 122 437	3 715 113 870
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**1 999 613 153**	**1 735 108 159**	**1 894 489 719**	**1 757 116 713**	**1 942 741 123**	**1 780 858 425**	**1 759 696 924**	**1 775 335 252**	**1 703 444 921**	**1 756 669 786**	**1 663 803 697**	**1 649 557 787**	**21 418 435 660**
Bérköltség	1 604 864 641	1 392 576 224	1 520 493 881	1 410 240 016	1 559 219 857	1 429 294 818	1 412 310 861	1 424 861 988	1 367 163 703	1 409 881 317	1 335 348 149	1 323 914 560	17 190 170 015
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	161 722 217	140 329 912	153 220 175	142 109 892	157 122 592	144 030 045	142 318 571	143 583 349	137 769 092	142 073 746	134 563 039	133 410 876	1 732 253 505
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	233 026 295	202 202 024	220 775 663	204 766 806	226 398 674	207 533 562	205 067 492	206 889 916	198 512 126	204 714 723	193 892 509	192 232 352	2 496 012 141
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**1 025 891 830**	**890 188 826**	**971 958 763**	**901 480 208**	**996 713 911**	**913 660 778**	**902 803 973**	**910 827 141**	**873 944 155**	**901 250 914**	**853 606 417**	**846 297 623**	**10 988 624 540**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	554 660 551	481 291 117	525 501 000	487 395 936	538 885 164	493 981 506	488 111 645	492 449 466	472 508 244	487 271 966	461 512 405	457 560 819	5 941 129 819
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**471 231 279**	**408 897 709**	**446 457 762**	**414 084 272**	**457 828 747**	**419 679 273**	**414 692 327**	**418 377 675**	**401 435 912**	**413 978 948**	**392 094 012**	**388 736 804**	**5 047 494 721**
Bérköltség	360 116 816	312 481 254	341 184 796	316 444 846	349 874 547	320 720 568	316 909 524	319 725 882	306 778 919	316 364 357	299 639 802	297 074 210	3 857 315 521
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	55 690 487	48 323 856	52 762 733	48 936 809	54 106 565	49 598 030	49 008 669	49 444 206	47 442 015	48 924 361	46 337 982	45 941 225	596 516 940
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	55 423 976	48 092 599	52 510 233	48 702 618	53 847 634	49 360 675	48 774 134	49 207 587	47 214 978	48 690 230	46 116 228	45 721 369	593 662 260
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**444 174 008**	**385 419 522**	**420 822 943**	**390 308 281**	**431 541 026**	**395 582 027**	**390 881 423**	**394 355 165**	**378 386 168**	**390 209 005**	**369 580 664**	**366 416 220**	**4 757 676 452**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**72 324 861**	**62 757 867**	**68 522 606**	**63 553 903**	**70 267 832**	**64 412 628**	**63 647 228**	**64 212 858**	**61 612 626**	**63 537 738**	**60 178 825**	**59 663 559**	**774 692 530**
Járműbiztosítás	48 927 725	42 455 660	46 355 503	42 994 178	47 536 147	43 575 104	43 057 312	43 439 960	41 680 905	42 983 242	40 710 940	40 362 362	524 079 038
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	12 413 438	10 771 412	11 760 840	10 908 039	12 060 381	11 055 426	10 924 057	11 021 139	10 574 849	10 905 265	10 328 760	10 240 322	132 963 928
Egyéb közvetlen költség	190 307	165 133	180 302	167 228	184 894	169 488	167 474	168 962	162 120	167 186	158 347	156 991	2 038 432
Innovációs járulék	10 793 390	9 365 661	10 225 962	9 484 458	10 486 410	9 612 609	9 498 385	9 582 797	9 194 752	9 482 045	8 980 779	8 903 883	115 611 131
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**30 597 540**	**26 550 156**	**28 988 969**	**26 886 925**	**29 727 299**	**27 250 214**	**26 926 407**	**27 165 700**	**26 065 654**	**26 880 086**	**25 459 074**	**25 241 087**	**327 739 112**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	30 597 540	26 550 156	28 988 969	26 886 925	29 727 299	27 250 214	26 926 407	27 165 700	26 065 654	26 880 086	25 459 074	25 241 087	327 739 112
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**58 531**	**50 789**	**55 454**	**51 433**	**56 866**	**52 128**	**51 508**	**51 966**	**49 862**	**51 420**	**48 701**	**48 284**	**626 942**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	58 531	50 789	55 454	51 433	56 866	52 128	51 508	51 966	49 862	51 420	48 701	48 284	626 942
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	40 021 421	34 727 465	37 917 420	35 167 957	38 883 152	35 643 137	35 219 598	35 532 593	34 093 738	35 159 012	33 300 336	33 015 210	428 681 037
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

AUTÓBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2.6 Amortizáció költsége	**301 171 655**	**261 333 246**	**285 338 493**	**264 648 064**	**292 605 877**	**268 223 921**	**265 036 682**	**267 392 048**	**256 564 289**	**264 580 750**	**250 593 727**	**248 448 080**	**3 225 936 831**
Gördülőállomány értékcsökkenése	295 785 693	256 659 729	280 235 682	259 915 266	287 373 100	263 427 175	260 296 935	262 610 179	251 976 057	259 849 156	246 112 269	244 004 993	3 168 246 235
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	5 385 962	4 673 517	5 102 812	4 732 797	5 232 777	4 796 745	4 739 747	4 781 869	4 588 232	4 731 593	4 481 458	4 443 087	57 690 596
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**920 733 847**	**810 225 753**	**811 530 438**	**801 111 877**	**742 078 185**	**780 439 709**	**800 342 940**	**788 041 375**	**794 207 341**	**936 795 710**	**1 135 394 918**	**1 192 818 007**	**10 513 720 099**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**26 398 011**	**26 955 655**	**27 864 256**	**29 503 305**	**30 186 261**	**31 960 357**	**28 713 357**	**28 457 947**	**31 639 984**	**28 221 568**	**20 823 516**	**20 867 273**	**331 591 492**
Személyi jellegű ráfordítások	25 384 909	25 515 050	26 796 513	27 907 822	27 572 361	27 422 883	27 602 444	26 554 616	25 940 313	26 008 918	18 691 105	18 746 614	304 143 547
Anyagjellegű ráfordítások	1 013 102	1 440 605	1 067 743	1 595 483	2 613 900	4 537 474	1 110 913	1 903 331	5 699 671	2 212 650	2 132 411	2 120 659	27 447 945
3.2 Operatív forgalomirányítás	**82 515 752**	**81 702 975**	**83 022 626**	**107 264 692**	**86 845 461**	**87 643 377**	**94 848 558**	**85 039 843**	**86 674 961**	**95 056 333**	**94 249 140**	**94 518 966**	**1 079 382 684**
Személyi jellegű ráfordítások	78 183 849	77 496 111	78 877 117	103 604 279	82 426 631	82 552 796	90 676 215	80 741 546	82 046 354	90 119 330	90 255 922	90 521 510	1 027 501 661
Anyagjellegű ráfordítások	4 331 903	4 206 863	4 145 509	3 660 412	4 418 829	5 090 581	4 172 343	4 298 296	4 628 607	4 937 002	3 993 218	3 997 456	51 881 023
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**13 722 417**	**14 013 932**	**14 282 903**	**14 296 396**	**15 673 191**	**14 235 278**	**13 760 031**	**13 873 976**	**14 107 726**	**14 104 037**	**16 432 495**	**16 478 365**	**174 980 745**
Személyi jellegű ráfordítások	13 720 136	14 013 932	14 239 008	14 296 396	15 617 454	14 059 094	13 700 854	13 873 976	14 012 436	14 055 936	16 299 392	16 345 138	174 233 750
Anyagjellegű ráfordítások	2 281	0	43 895	0	55 737	176 184	59 177	0	95 290	48 101	133 103	133 227	746 995
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**77 970 557**	**80 361 105**	**97 357 934**	**85 830 363**	**88 270 499**	**95 230 252**	**85 117 982**	**117 561 003**	**93 271 904**	**111 196 280**	**130 762 541**	**131 412 527**	**1 194 342 946**
Személyi jellegű ráfordítások	56 303 356	54 296 971	68 199 429	64 604 075	63 581 869	66 385 604	61 081 118	63 481 667	61 290 966	72 723 019	83 467 097	83 948 563	799 363 732
Anyagjellegű ráfordítások	21 667 201	26 064 134	29 158 506	21 226 287	24 688 631	28 844 649	24 036 864	54 079 336	31 980 938	38 473 261	47 295 444	47 463 964	394 979 214
3.6 Egyéb műszaki költség	**66 215 381**	**64 402 685**	**68 217 599**	**75 198 695**	**71 408 433**	**72 013 113**	**77 791 486**	**70 742 242**	**72 702 986**	**71 301 471**	**67 002 977**	**67 202 588**	**844 199 656**
Személyi jellegű ráfordítások	54 070 666	53 218 231	54 074 093	58 278 954	58 169 369	57 723 933	58 983 863	58 239 105	55 325 367	54 088 753	37 408 580	37 500 565	637 081 479
Anyagjellegű ráfordítások	12 144 714	11 184 453	14 143 505	16 919 740	13 239 064	14 289 179	18 807 623	12 503 137	17 377 619	17 212 718	29 594 396	29 702 024	207 118 177
3.7 Beszerzés, raktározás	**79 694 572**	**78 715 720**	**82 114 157**	**84 156 291**	**82 631 452**	**83 271 837**	**83 650 624**	**82 994 764**	**82 066 731**	**81 040 170**	**104 685 854**	**105 133 227**	**1 030 155 399**
Személyi jellegű ráfordítások	75 931 783	75 121 326	78 000 863	79 787 742	79 664 473	77 696 673	77 890 108	79 003 853	76 823 214	74 677 047	86 747 552	86 990 608	948 335 241
Anyagjellegű ráfordítások	3 762 789	3 594 394	4 113 294	4 368 549	2 966 979	5 575 164	5 760 516	3 990 911	5 243 517	6 363 123	17 938 302	18 142 620	81 820 158
3.8 Létesítményi költségek	**508 128 468**	**401 592 380**	**367 500 219**	**338 284 330**	**301 050 651**	**336 765 071**	**355 774 956**	**328 628 732**	**355 937 768**	**477 638 752**	**642 001 561**	**696 739 874**	**5 110 042 763**
Személyi jellegű ráfordítások	36 839 195	34 451 209	37 990 329	39 174 933	35 704 654	35 592 501	36 575 693	36 795 986	37 619 203	36 392 115	37 369 643	37 470 756	441 976 216
Anyagjellegű ráfordítások	471 289 274	367 141 171	329 509 890	299 109 397	265 345 997	301 172 570	319 199 263	291 832 747	318 318 565	441 246 636	604 631 918	659 269 119	4 668 066 548
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	40 265 688	36 152 169	39 646 428	38 139 540	35 894 598	33 086 601	34 280 192	33 890 516	32 211 810	33 422 099	31 859 553	32 807 332	421 656 524
3.10 Egyéb költségek	25 823 002	26 329 133	31 524 316	28 438 266	30 117 639	26 233 822	26 405 753	26 852 352	25 593 471	24 815 000	27 577 282	27 657 854	327 367 890
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**408 696 903**	**385 357 380**	**467 574 161**	**449 057 542**	**446 650 918**	**419 305 654**	**489 892 122**	**451 011 955**	**370 573 585**	**443 402 178**	**665 846 570**	**662 629 557**	**5 659 998 524**
Személyi jellegű ráfordítások	173 760 634	172 706 396	178 541 322	186 419 174	177 352 259	160 067 056	174 673 997	174 216 342	157 225 417	176 343 985	333 900 443	331 339 785	2 396 546 810
Anyagjellegű ráfordítások	203 639 974	169 458 896	241 831 676	214 755 472	222 050 049	214 478 286	250 431 767	233 530 263	167 897 001	221 240 335	214 564 610	214 173 563	2 568 051 892
Egyéb eszköz értékcsökkenése	17 152 044	14 833 178	16 382 326	16 120 738	15 882 972	14 182 275	15 296 955	15 314 926	14 018 875	14 214 964	13 083 727	13 312 866	179 795 845
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	14 144 251	28 358 910	30 818 837	31 762 158	31 365 638	30 578 037	49 489 403	27 950 425	31 432 291	31 602 895	104 297 790	103 803 343	515 603 977
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**11 815 160**	**11 461 602**	**11 354 252**	**11 762 069**	**10 283 780**	**12 379 999**	**12 313 517**	**12 757 215**	**12 239 259**	**11 933 497**	**19 567 178**	**19 466 729**	**157 334 257**
Személyi jellegű ráfordítások	7 871 530	7 637 405	7 455 034	7 745 729	7 083 229	7 014 503	7 613 039	7 781 733	7 206 374	7 421 447	13 871 597	13 776 189	102 477 808
Anyagjellegű ráfordítások	3 695 201	3 609 459	3 663 730	3 784 392	2 969 724	5 149 626	4 467 434	4 738 419	4 813 641	4 285 318	5 486 808	5 476 927	52 140 679
Egyéb eszköz értékcsökkenése	248 429	214 738	235 488	231 948	230 827	215 870	233 044	237 064	219 244	226 732	208 773	213 613	2 715 770
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**74 988 497**	**87 246 351**	**92 542 844**	**85 706 058**	**85 158 275**	**92 201 303**	**86 932 861**	**97 113 030**	**79 937 927**	**82 174 487**	**111 839 913**	**110 302 346**	**1 086 143 892**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	31 650 534	28 323 077	27 329 363	21 422 385	21 057 688	32 300 279	22 268 394	31 304 902	19 119 079	19 264 739	53 892 150	50 919 197	358 851 786
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	43 337 963	58 923 274	65 213 481	64 283 672	64 100 587	59 901 024	64 664 467	65 808 129	60 818 848	62 909 748	57 947 763	59 383 149	727 292 106
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**6 333 215 801**	**5 560 863 609**	**6 041 488 105**	**5 668 328 362**	**6 061 306 144**	**5 683 397 551**	**5 716 516 908**	**5 714 413 165**	**5 445 671 799**	**5 793 897 710**	**6 023 885 829**	**6 041 423 680**	**70 084 408 662**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-1 747 806 822**	**-1 431 981 643**	**-1 427 638 878**	**-1 676 444 153**	**-1 691 444 805**	**-860 060 199**	**-916 724 177**	**-881 517 504**	**3 329 115 345**	**-1 017 019 450**	**-1 431 286 754**	**-1 477 585 328**	**-11 230 394 369**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	4 389 532 841	3 926 289 885	4 396 635 088	3 769 276 324	4 154 436 537	4 629 436 074	4 574 425 628	4 615 078 293	4 428 195 558	4 566 556 422	4 325 146 089	4 288 113 091	52 063 121 830
ebből középső szakasz autóbuszos sűrítésének és pótlásának költség hatása	*334 785 117*	*272 052 069*	*240 087 099*	*183 637 172*	*85 697 347*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1 116 258 805*
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	17,31	17,35	17,12	17,28	16,84	17,18	17,27	17,21	17,34	17,74	18,62	18,87	17,49
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	18,78	19,00	18,91	19,13	18,50	18,92	19,26	19,08	18,95	19,55	21,46	21,71	19,40

TROLIBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	42 874 309	38 836 679	42 873 761	39 392 424	42 258 847	41 021 495	40 230 551	44 625 326	46 275 349	47 231 090	50 193 503	51 043 584	526 856 918
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**30 263 213**	**31 007 059**	**35 261 650**	**35 504 098**	**35 341 093**	**32 005 356**	**35 215 443**	**31 532 962**	**632 615 546**	**31 025 741**	**41 272 884**	**42 464 716**	**1 013 509 762**
Értékesítés nettó árbevétele	9 873 859	12 092 636	14 204 688	14 482 587	14 567 386	12 315 158	15 184 216	13 934 517	14 150 854	13 716 304	21 666 322	22 438 208	178 626 735
Egyéb bevétel	20 389 354	18 914 423	21 056 962	21 021 511	20 569 329	19 690 197	20 031 227	17 598 445	618 464 693	17 309 438	19 606 562	20 026 508	834 678 649
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	204 378	0	0	0	0	0	0	0	204 378
III. Közvetlen költségek összesen	**743 138 437**	**668 991 071**	**739 276 386**	**692 213 898**	**740 092 167**	**716 638 819**	**700 830 259**	**777 796 165**	**790 481 100**	**812 892 296**	**913 103 979**	**926 360 377**	**9 221 814 954**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**569 808 188**	**516 147 280**	**569 800 916**	**523 533 240**	**561 628 581**	**545 183 920**	**534 672 120**	**593 079 563**	**615 008 694**	**627 710 693**	**667 081 756**	**678 379 498**	**7 002 034 448**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**415 907 800**	**376 740 251**	**415 902 492**	**382 131 326**	**409 937 436**	**397 934 339**	**390 261 688**	**432 893 773**	**448 900 030**	**458 171 326**	**486 908 597**	**495 154 915**	**5 110 843 973**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**131 006 243**	**118 668 909**	**131 004 571**	**120 367 036**	**129 125 646**	**125 344 806**	**122 928 008**	**136 356 632**	**141 398 421**	**144 318 774**	**153 370 689**	**155 968 186**	**1 609 857 920**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	130 724 814	118 413 983	130 723 145	120 108 462	128 848 257	125 075 539	122 663 933	136 063 709	141 094 668	144 008 747	153 041 217	155 633 133	1 606 399 606
Motorolaj	281 429	254 926	281 425	258 574	277 389	269 267	264 075	292 923	303 754	310 027	329 472	335 052	3 458 313
Egyéb anyagköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**284 901 557**	**258 071 343**	**284 897 921**	**261 764 289**	**280 811 790**	**272 589 533**	**267 333 680**	**296 537 141**	**307 501 609**	**313 852 552**	**333 537 908**	**339 186 729**	**3 500 986 053**
Bérköltség	230 181 768	208 504 715	230 178 830	211 488 374	226 877 505	220 234 460	215 988 076	239 582 557	248 441 127	253 572 273	269 476 749	274 040 626	2 828 567 059
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	17 165 739	15 549 179	17 165 520	15 771 685	16 919 325	16 423 922	16 107 249	17 866 800	18 527 426	18 910 079	20 096 151	20 436 501	210 939 576
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	37 554 050	34 017 449	37 553 571	34 504 231	37 014 961	35 931 151	35 238 355	39 087 784	40 533 056	41 370 200	43 965 008	44 709 602	461 479 418
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**153 900 388**	**139 407 029**	**153 898 424**	**141 401 915**	**151 691 145**	**147 249 581**	**144 410 432**	**160 185 790**	**166 108 663**	**169 539 366**	**180 173 159**	**183 224 584**	**1 891 190 475**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	83 015 989	75 198 072	83 014 930	76 274 140	81 824 293	79 428 452	77 896 976	86 406 422	89 601 301	91 451 869	97 187 883	98 833 864	1 020 134 192
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**70 884 399**	**64 208 957**	**70 883 494**	**65 127 774**	**69 866 852**	**67 821 129**	**66 513 456**	**73 779 369**	**76 507 362**	**78 087 497**	**82 985 275**	**84 390 719**	**871 056 284**
Bérköltség	55 953 780	50 684 409	55 953 066	51 409 693	55 150 562	53 535 737	52 503 503	58 238 973	60 392 360	61 639 665	65 505 808	66 615 219	687 582 775
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	6 595 524	5 974 399	6 595 440	6 059 892	6 500 845	6 310 498	6 188 824	6 864 890	7 118 719	7 265 745	7 721 464	7 852 235	81 048 474
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	8 335 095	7 550 149	8 334 989	7 658 190	8 215 445	7 974 894	7 821 128	8 675 506	8 996 283	9 182 087	9 758 003	9 923 265	102 425 035
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**74 142 571**	**67 160 296**	**74 141 625**	**68 121 346**	**73 078 253**	**70 938 499**	**69 570 720**	**77 170 607**	**80 023 992**	**81 676 757**	**86 799 659**	**88 269 704**	**911 094 030**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**11 273 227**	**10 211 586**	**11 273 083**	**10 357 712**	**11 111 399**	**10 786 054**	**10 578 086**	**11 733 634**	**12 167 485**	**12 418 784**	**13 197 711**	**13 421 229**	**138 529 990**
Járműbiztosítás	7 722 735	6 995 457	7 722 636	7 095 560	7 611 875	7 388 997	7 246 528	8 038 137	8 335 347	8 507 500	9 041 104	9 194 225	94 900 100
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	2 198 207	1 991 194	2 198 179	2 019 688	2 166 652	2 103 212	2 062 659	2 287 984	2 372 582	2 421 584	2 573 470	2 617 054	27 012 465
Egyéb közvetlen költség	73 710	66 769	73 710	67 724	72 652	70 525	69 165	76 721	79 558	81 201	86 294	87 755	905 784
Innovációs járulék	1 278 574	1 158 166	1 278 558	1 174 739	1 260 220	1 223 321	1 199 734	1 330 792	1 379 998	1 408 500	1 496 843	1 522 194	15 711 641
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**5 955 090**	**5 394 278**	**5 955 014**	**5 471 469**	**5 869 605**	**5 697 741**	**5 587 882**	**6 198 301**	**6 427 483**	**6 560 232**	**6 971 701**	**7 089 774**	**73 178 570**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	1 014 445	918 911	1 014 432	932 060	999 883	970 606	951 891	1 055 876	1 094 917	1 117 530	1 187 624	1 207 737	12 465 911
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	4 940 646	4 475 367	4 940 582	4 539 409	4 869 722	4 727 135	4 635 991	5 142 425	5 332 566	5 442 702	5 784 077	5 882 037	60 712 659
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**22 341 251**	**20 237 294**	**22 340 966**	**20 526 886**	**22 020 542**	**21 375 774**	**20 963 623**	**23 253 684**	**24 113 489**	**24 611 514**	**26 155 189**	**26 598 155**	**274 538 367**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	11 184 065	10 130 821	11 183 923	10 275 791	11 023 518	10 700 746	10 494 423	11 640 831	12 071 251	12 320 563	13 093 329	13 315 078	137 434 339
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	11 157 186	10 106 473	11 157 043	10 251 094	10 997 024	10 675 028	10 469 200	11 612 853	12 042 238	12 290 951	13 061 860	13 283 077	137 104 027
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	6 627 112	6 003 013	6 627 027	6 088 915	6 531 980	6 340 721	6 218 465	6 897 768	7 152 813	7 300 543	7 758 445	7 889 843	81 436 644
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TROLIBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2.6 Amortizáció költsége	**27 945 891**	**25 314 125**	**27 945 534**	**25 676 365**	**27 544 727**	**26 738 209**	**26 222 664**	**29 087 221**	**30 162 722**	**30 785 684**	**32 716 613**	**33 270 704**	**343 410 459**
Gördülőállomány értékcsökkenése	11 394 730	10 321 647	11 394 584	10 469 347	11 231 158	10 902 306	10 692 097	11 860 099	12 298 626	12 552 634	13 339 956	13 565 883	140 023 066
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	16 551 161	14 992 478	16 550 950	15 207 018	16 313 569	15 835 903	15 530 568	17 227 123	17 864 096	18 233 050	19 376 657	19 704 821	203 387 393
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**99 187 678**	**85 683 494**	**95 333 845**	**100 559 312**	**105 385 333**	**100 516 400**	**96 587 419**	**107 545 995**	**95 448 414**	**103 504 847**	**159 222 564**	**159 711 175**	**1 308 686 475**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**2 795 517**	**2 866 383**	**2 938 726**	**3 119 352**	**3 176 372**	**3 334 205**	**2 915 348**	**2 984 524**	**3 371 216**	**3 056 342**	**1 740 050**	**1 740 889**	**34 038 925**
Személyi jellegű ráfordítások	2 688 315	2 713 350	2 826 126	2 950 716	2 901 291	2 860 672	2 801 881	2 784 821	2 764 088	2 817 194	1 476 565	1 478 376	31 063 396
Anyagjellegű ráfordítások	107 202	153 033	112 601	168 636	275 082	473 533	113 467	199 703	607 129	239 149	263 485	262 513	2 975 529
3.2 Operatív forgalomirányítás	**11 949 307**	**11 409 240**	**11 307 002**	**13 958 209**	**12 254 015**	**12 773 640**	**12 992 184**	**12 453 207**	**11 961 306**	**14 087 175**	**17 677 199**	**17 723 423**	**160 545 907**
Személyi jellegű ráfordítások	11 611 819	10 966 366	11 076 046	13 777 853	11 917 238	12 340 638	12 667 513	11 694 700	11 519 219	13 024 013	16 970 330	17 018 106	154 583 842
Anyagjellegű ráfordítások	337 488	442 874	230 956	180 356	336 777	433 002	324 671	758 507	442 087	1 063 162	706 869	705 317	5 962 066
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**1 453 233**	**1 490 287**	**1 506 364**	**1 511 565**	**1 649 206**	**1 484 981**	**1 396 760**	**1 454 986**	**1 503 259**	**1 527 698**	**2 162 000**	**2 168 445**	**19 308 783**
Személyi jellegű ráfordítások	1 452 991	1 490 287	1 501 735	1 511 565	1 643 341	1 466 602	1 390 753	1 454 986	1 493 105	1 522 488	2 146 390	2 152 814	19 227 055
Anyagjellegű ráfordítások	242	0	4 629	0	5 865	18 379	6 007	0	10 154	5 210	15 610	15 631	81 728
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**30 549 684**	**18 207 872**	**24 377 087**	**23 679 511**	**26 896 977**	**24 500 172**	**23 558 310**	**24 488 482**	**23 430 676**	**30 177 141**	**27 192 031**	**27 217 738**	**304 275 681**
Személyi jellegű ráfordítások	20 016 760	16 070 411	18 703 005	19 665 459	21 787 715	18 089 400	17 372 446	19 260 945	17 182 114	20 281 403	19 003 228	19 056 445	226 489 331
Anyagjellegű ráfordítások	10 532 923	2 137 461	5 674 082	4 014 052	5 109 262	6 410 772	6 185 864	5 227 537	6 248 561	9 895 737	8 188 803	8 161 293	77 786 350
3.6 Egyéb műszaki költség	**7 100 063**	**6 933 722**	**7 285 110**	**8 039 612**	**7 605 908**	**7 609 889**	**8 011 868**	**7 513 051**	**7 830 533**	**7 795 649**	**8 829 850**	**8 852 864**	**93 408 118**
Személyi jellegű ráfordítások	5 726 191	5 659 386	5 702 985	6 161 874	6 120 847	6 021 590	5 987 363	6 107 623	5 895 235	5 858 696	5 717 093	5 732 339	70 691 221
Anyagjellegű ráfordítások	1 373 872	1 274 336	1 582 125	1 877 738	1 485 061	1 588 300	2 024 505	1 405 428	1 935 298	1 936 953	3 112 756	3 120 526	22 716 898
3.7 Beszerzés, raktározás	**9 832 150**	**9 983 758**	**10 749 978**	**10 741 756**	**10 934 955**	**10 581 648**	**9 540 752**	**10 004 134**	**10 318 304**	**9 692 071**	**23 537 783**	**23 615 310**	**149 532 598**
Személyi jellegű ráfordítások	9 224 707	9 409 896	10 096 304	10 085 867	10 414 106	9 675 028	8 925 022	9 364 754	9 367 523	8 790 914	21 149 634	21 213 951	137 717 708
Anyagjellegű ráfordítások	607 443	573 862	653 673	655 889	520 848	906 620	615 730	639 380	950 780	901 156	2 388 149	2 401 359	11 814 891
3.8 Létesítményi költségek	**30 947 554**	**30 237 886**	**32 436 873**	**34 591 811**	**38 127 866**	**35 523 765**	**33 471 004**	**43 801 578**	**32 215 013**	**32 459 126**	**72 484 929**	**72 689 849**	**488 987 254**
Személyi jellegű ráfordítások	3 840 720	6 094 094	4 882 051	4 493 710	4 581 230	3 633 329	3 880 965	4 448 227	4 966 538	4 343 209	8 668 675	8 693 662	62 526 411
Anyagjellegű ráfordítások	27 106 833	24 143 792	27 554 822	30 098 101	33 546 637	31 890 435	29 590 039	39 353 351	27 248 475	28 115 917	63 816 254	63 996 187	426 460 843
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	1 980 671	1 821 317	1 986 950	1 889 243	1 917 622	1 909 914	1 991 259	2 087 785	2 132 901	2 201 889	2 278 424	2 371 853	24 569 829
3.10 Egyéb költségek	2 579 500	2 733 029	2 745 756	3 028 253	2 822 412	2 798 187	2 709 934	2 758 248	2 685 207	2 507 755	3 320 297	3 330 804	34 019 380
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**71 720 855**	**69 894 316**	**82 683 872**	**80 780 762**	**79 343 583**	**73 674 815**	**82 085 847**	**79 262 639**	**74 142 986**	**81 448 201**	**136 707 245**	**135 513 227**	**1 047 258 348**
Személyi jellegű ráfordítások	22 738 551	23 261 828	24 370 719	25 861 150	24 367 407	21 043 980	22 571 281	23 394 316	24 105 194	24 659 866	58 143 992	57 494 129	352 012 414
Anyagjellegű ráfordítások	44 828 569	40 783 251	51 727 092	48 189 115	48 474 401	46 619 803	50 994 430	50 006 165	43 335 330	50 230 321	57 663 444	57 307 070	590 158 992
Egyéb eszköz értékcsökkenése	2 269 823	1 999 878	2 275 772	2 255 972	2 175 510	1 894 765	1 940 237	2 012 439	1 996 775	1 964 048	2 229 178	2 251 504	25 265 901
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	1 883 912	3 849 359	4 310 289	4 474 525	4 326 264	4 116 267	6 579 899	3 849 718	4 705 688	4 593 966	18 670 631	18 460 524	79 821 041
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**1 543 485**	**1 533 192**	**1 545 034**	**1 620 728**	**1 391 950**	**1 631 386**	**1 596 478**	**1 714 066**	**1 820 457**	**1 670 937**	**3 377 120**	**3 345 414**	**22 790 248**
Személyi jellegű ráfordítások	1 030 810	1 028 907	1 018 079	1 074 191	967 205	922 934	983 904	1 045 310	1 093 940	1 038 213	2 406 483	2 381 332	14 991 309
Anyagjellegű ráfordítások	479 586	475 137	494 021	513 861	392 907	679 393	581 589	636 104	693 695	599 764	933 114	925 938	7 405 109
Egyéb eszköz értékcsökkenése	33 089	29 148	32 935	32 676	31 838	29 059	30 985	32 652	32 823	32 959	37 524	38 143	393 830
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**9 991 040**	**11 844 978**	**12 960 210**	**12 099 877**	**11 781 362**	**12 424 969**	**11 580 320**	**13 377 785**	**11 969 541**	**11 972 973**	**19 886 626**	**19 482 382**	**159 372 064**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	4 218 736	3 846 897	3 839 524	3 043 852	2 939 966	4 361 384	2 982 810	4 313 781	2 864 430	2 828 076	9 471 387	8 878 748	53 589 591
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	5 772 304	7 998 081	9 120 686	9 056 025	8 841 397	8 063 585	8 597 511	9 064 004	9 105 111	9 144 897	10 415 239	10 603 634	105 782 473
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**826 393 817**	**752 263 556**	**836 465 503**	**786 715 266**	**832 609 062**	**804 369 990**	**796 092 904**	**872 150 655**	**878 414 084**	**907 984 407**	**1 073 074 970**	**1 084 701 400**	**10 451 235 613**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-249 715 877**	**-209 470 604**	**-227 925 491**	**-164 670 711**	**-168 472 509**	**-143 348 614**	**-143 989 625**	**-156 341 190**	**463 779 104**	**-152 725 857**	**-262 144 186**	**-259 543 805**	**-1 674 569 365**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	546 414 727	511 785 893	573 278 361	586 540 457	628 795 460	629 016 020	616 887 836	684 276 503	709 577 642	724 232 808	769 657 900	782 692 879	7 763 156 486
ebből középső szakasz trolibuszos sűrítésének költség hatása	*26 837 639*	*24 240 448*	*26 837 639*	*25 971 909*	*12 120 224*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*115 677 403*
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	17,33	17,23	17,24	17,57	17,51	17,47	17,42	17,43	17,08	17,21	18,19	18,15	17,50
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	19,27	19,37	19,51	19,97	19,70	19,61	19,79	19,54	18,98	19,22	21,38	21,25	19,84

METRÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	377 258 530	344 338 698	417 294 926	414 398 016	442 535 044	434 586 286	418 469 703	433 898 024	438 218 352	423 546 728	436 938 844	426 988 958	5 008 472 108
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**1 431 555 634**	**1 332 950 124**	**1 477 326 126**	**1 430 679 880**	**1 926 841 903**	**1 854 944 366**	**1 936 060 818**	**1 907 409 303**	**7 202 251 760**	**1 912 338 976**	**1 912 165 460**	**1 980 579 269**	**26 305 103 619**
Értékesítés nettó árbevétele	83 837 440	109 028 749	123 176 317	117 341 181	141 345 539	128 346 265	151 244 636	123 128 571	128 119 148	128 481 426	169 766 925	181 451 810	1 585 268 008
Egyéb bevétel	1 344 303 382	1 220 506 563	1 350 734 997	1 309 923 886	1 780 098 496	1 723 183 288	1 781 401 369	1 780 865 920	7 070 717 800	1 780 442 737	1 738 983 723	1 795 712 646	24 676 874 806
Aktivált saját teljesítmény	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	3 414 813	40 977 750
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 983 055	0	0	0	0	0	0	0	1 983 055
III. Közvetlen költségek összesen	**6 184 117 072**	**5 780 427 700**	**6 500 465 208**	**6 396 488 338**	**7 095 700 977**	**7 018 931 415**	**6 767 424 256**	**6 965 812 920**	**7 093 022 197**	**6 993 855 837**	**7 493 371 748**	**7 651 017 745**	**81 940 635 413**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**1 399 682 525**	**1 277 545 287**	**1 548 223 216**	**1 537 475 271**	**1 641 867 626**	**1 612 376 608**	**1 552 581 804**	**1 609 823 058**	**1 625 852 090**	**1 571 418 287**	**1 621 104 933**	**1 584 189 446**	**18 582 140 152**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**888 163 382**	**810 661 649**	**982 419 330**	**975 599 261**	**1 041 841 045**	**1 023 127 628**	**985 185 056**	**1 021 507 282**	**1 031 678 445**	**997 137 677**	**1 028 666 155**	**1 005 241 569**	**11 791 228 479**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**664 128 901**	**606 176 567**	**734 609 288**	**729 509 545**	**779 042 192**	**765 049 134**	**736 677 374**	**763 837 512**	**771 443 054**	**745 615 010**	**769 190 597**	**751 674 738**	**8 816 953 911**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	664 128 901	606 176 567	734 609 288	729 509 545	779 042 192	765 049 134	736 677 374	763 837 512	771 443 054	745 615 010	769 190 597	751 674 738	8 816 953 911
Motorolaj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb anyagköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**224 034 482**	**204 485 082**	**247 810 042**	**246 089 716**	**262 798 853**	**258 078 494**	**248 507 682**	**257 669 770**	**260 235 392**	**251 522 667**	**259 475 558**	**253 566 830**	**2 974 274 568**
Bérköltség	182 529 926	166 602 242	201 900 834	200 499 215	214 112 823	210 266 955	202 469 229	209 933 952	212 024 267	204 925 659	211 405 200	206 591 121	2 423 261 423
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	13 608 476	12 420 991	15 052 669	14 948 172	15 963 131	15 676 404	15 095 046	15 651 577	15 807 420	15 278 185	15 761 265	15 402 353	180 665 688
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	27 896 080	25 461 849	30 856 539	30 642 329	32 722 899	32 135 135	30 943 407	32 084 242	32 403 705	31 318 823	32 309 093	31 573 356	370 347 457
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**511 519 142**	**466 883 638**	**565 803 886**	**561 876 010**	**600 026 581**	**589 248 980**	**567 396 748**	**588 315 776**	**594 173 644**	**574 280 610**	**592 438 779**	**578 947 878**	**6 790 911 673**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	325 953 559	297 510 633	360 545 237	358 042 290	382 352 846	375 485 073	361 560 251	374 890 410	378 623 199	365 946 831	377 517 697	368 920 937	4 327 348 964
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**185 565 583**	**169 373 006**	**205 258 649**	**203 833 719**	**217 673 735**	**213 763 907**	**205 836 497**	**213 425 365**	**215 550 445**	**208 333 780**	**214 921 082**	**210 026 940**	**2 463 562 709**
Bérköltség	151 591 977	138 363 959	167 679 608	166 515 557	177 821 723	174 627 712	168 151 663	174 351 151	176 087 168	170 191 740	175 573 029	171 574 914	2 012 530 202
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	11 816 785	10 785 645	13 070 836	12 980 097	13 861 427	13 612 450	13 107 634	13 590 892	13 726 216	13 266 660	13 686 139	13 374 480	156 879 261
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	22 156 821	20 223 402	24 508 204	24 338 065	25 990 585	25 523 745	24 577 200	25 483 323	25 737 061	24 875 380	25 661 914	25 077 546	294 153 246
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**3 121 850 812**	**2 849 436 014**	**3 453 155 854**	**3 429 183 647**	**3 662 020 275**	**3 596 243 530**	**3 462 877 247**	**3 590 548 094**	**3 626 299 234**	**3 504 890 123**	**3 615 711 180**	**3 533 374 906**	**41 445 590 917**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**18 523 147**	**16 906 805**	**20 488 908**	**20 346 672**	**21 728 181**	**21 337 902**	**20 546 589**	**21 304 109**	**21 516 235**	**20 795 867**	**21 453 412**	**20 964 879**	**245 912 705**
Járműbiztosítás	3 590 123	3 276 846	3 971 123	3 943 555	4 211 317	4 135 674	3 982 303	4 129 124	4 170 238	4 030 617	4 158 061	4 063 375	47 662 355
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	6 280 064	5 732 061	6 946 533	6 898 309	7 366 695	7 234 375	6 966 089	7 222 918	7 294 837	7 050 604	7 273 537	7 107 906	83 373 928
Egyéb közvetlen költség	295 088	269 338	326 404	324 138	346 147	339 929	327 323	339 391	342 770	331 294	341 769	333 987	3 917 579
Innovációs járulék	8 357 872	7 628 559	9 244 848	9 180 669	9 804 023	9 627 925	9 270 874	9 612 677	9 708 390	9 383 352	9 680 044	9 459 612	110 958 843
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**832 722 670**	**760 058 730**	**921 094 996**	**914 700 648**	**976 807 504**	**959 262 211**	**923 688 081**	**957 743 011**	**967 279 272**	**934 894 598**	**964 455 014**	**942 492 631**	**11 055 199 367**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	408 313 844	372 684 104	451 645 971	448 510 592	478 963 815	470 360 727	452 917 453	469 615 809	474 291 780	458 412 411	472 906 945	462 138 000	5 420 761 450
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	424 408 826	387 374 627	469 449 026	466 190 056	497 843 689	488 901 484	470 770 628	488 127 202	492 987 492	476 482 187	491 548 069	480 354 631	5 634 437 916
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**595 056 786**	**543 131 731**	**658 206 925**	**653 637 577**	**698 018 626**	**685 480 904**	**660 059 923**	**684 395 296**	**691 209 830**	**668 068 008**	**689 191 638**	**673 497 500**	**7 899 954 744**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	273 535 139	249 666 279	302 563 935	300 463 501	320 864 540	315 101 212	303 415 719	314 602 180	317 734 679	307 096 868	316 806 959	309 592 692	3 631 443 704
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	321 521 647	293 465 452	355 642 990	353 174 075	377 154 086	370 379 692	356 644 203	369 793 115	373 475 151	360 971 140	372 384 679	363 904 808	4 268 511 039
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	2 090 197	1 907 805	2 312 018	2 295 968	2 451 861	2 407 821	2 318 527	2 404 008	2 427 944	2 346 656	2 420 855	2 365 728	27 749 390
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	457 430 008	417 514 359	505 974 567	502 462 032	536 578 480	526 940 526	507 398 996	526 106 000	531 344 446	513 554 944	529 793 028	517 728 684	6 072 826 070

METRÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2.6 Amortizáció költsége	**1 216 028 003**	**1 109 916 583**	**1 345 078 440**	**1 335 740 749**	**1 426 435 621**	**1 400 814 165**	**1 348 865 131**	**1 398 595 671**	**1 412 521 508**	**1 365 230 049**	**1 408 397 234**	**1 376 325 485**	**16 143 948 641**
Gördülőállomány értékcsökkenése	329 170 424	300 446 792	364 103 490	361 575 842	386 126 320	379 190 768	365 128 522	378 590 237	382 359 866	369 558 393	381 243 453	372 561 851	4 370 055 957
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	886 857 579	809 469 791	980 974 949	974 164 908	1 040 309 301	1 021 623 397	983 736 609	1 020 005 434	1 030 161 643	995 671 657	1 027 153 781	1 003 763 634	11 773 892 684
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**1 662 583 735**	**1 653 446 399**	**1 499 086 138**	**1 429 829 420**	**1 791 813 076**	**1 810 311 277**	**1 751 965 205**	**1 765 441 768**	**1 840 870 873**	**1 917 547 427**	**2 256 555 634**	**2 533 453 393**	**21 912 904 344**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**38 777 147**	**36 275 372**	**38 823 494**	**44 154 167**	**40 832 217**	**41 274 541**	**34 280 296**	**39 649 276**	**40 485 253**	**40 484 842**	**87 816 345**	**88 085 989**	**570 938 939**
Személyi jellegű ráfordítások	37 758 694	34 951 240	37 702 005	42 825 608	38 973 123	38 456 113	33 315 028	38 174 426	36 704 376	38 676 493	80 681 169	80 925 776	539 144 050
Anyagjellegű ráfordítások	1 018 453	1 324 132	1 121 489	1 328 560	1 859 095	2 818 428	965 268	1 474 850	3 780 877	1 808 349	7 135 176	7 160 213	31 794 889
3.2 Operatív forgalomirányítás	**97 456 083**	**97 919 752**	**103 285 584**	**94 183 696**	**103 683 168**	**88 379 985**	**89 945 152**	**93 010 338**	**101 632 187**	**102 249 593**	**92 786 621**	**93 044 792**	**1 157 576 950**
Személyi jellegű ráfordítások	96 376 614	96 568 830	100 295 142	91 861 548	100 476 217	84 745 156	85 928 323	89 571 389	98 577 567	97 911 254	89 277 224	89 523 027	1 121 112 289
Anyagjellegű ráfordítások	1 079 470	1 350 922	2 990 442	2 322 148	3 206 951	3 634 829	4 016 829	3 438 949	3 054 620	4 338 339	3 509 398	3 521 765	36 464 661
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**15 160 185**	**14 102 059**	**14 566 975**	**15 753 865**	**17 773 360**	**15 016 753**	**13 240 414**	**15 071 089**	**17 596 848**	**17 918 515**	**16 245 183**	**16 306 921**	**188 752 166**
Személyi jellegű ráfordítások	15 152 461	14 047 213	14 410 348	15 743 332	17 665 307	14 831 463	13 181 007	15 071 089	17 406 519	17 834 476	11 826 755	11 872 176	179 042 144
Anyagjellegű ráfordítások	7 724	54 846	156 627	10 533	108 053	185 290	59 407	0	190 329	84 039	4 418 428	4 434 746	9 710 022
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**354 326 079**	**406 431 822**	**370 829 163**	**336 470 240**	**399 055 942**	**380 473 728**	**330 236 394**	**372 181 501**	**399 207 529**	**399 297 527**	**390 474 492**	**391 321 748**	**4 530 306 164**
Személyi jellegű ráfordítások	316 384 763	334 299 744	318 668 851	299 641 616	365 427 526	309 636 228	304 568 146	309 023 321	337 000 219	329 153 875	330 101 701	331 003 976	3 884 909 967
Anyagjellegű ráfordítások	37 941 316	72 132 078	52 160 312	36 828 624	33 628 416	70 837 500	25 668 248	63 158 180	62 207 310	70 143 652	60 372 791	60 317 772	645 396 198
3.6 Egyéb műszaki költség	**46 839 894**	**47 797 828**	**52 294 045**	**57 222 449**	**57 697 431**	**58 317 126**	**51 747 220**	**49 311 490**	**62 108 944**	**55 560 060**	**85 130 274**	**85 364 964**	**709 391 725**
Személyi jellegű ráfordítások	39 413 769	38 441 899	40 613 760	45 485 487	45 698 663	41 149 551	33 953 787	40 984 706	42 549 104	42 458 791	64 775 016	64 959 673	540 484 207
Anyagjellegű ráfordítások	7 426 125	9 355 929	11 680 285	11 736 962	11 998 768	17 167 575	17 793 433	8 326 784	19 559 840	13 101 269	20 355 258	20 405 290	168 907 518
3.7 Beszerzés, raktározás	**23 668 878**	**24 935 527**	**25 125 318**	**25 826 009**	**25 583 455**	**24 685 209**	**21 712 613**	**23 333 083**	**25 115 225**	**26 667 326**	**41 704 107**	**41 824 811**	**330 181 559**
Személyi jellegű ráfordítások	22 530 344	22 508 876	22 384 218	24 321 502	23 525 853	21 956 164	19 215 585	21 307 910	23 108 594	23 764 490	37 116 923	37 222 662	298 963 121
Anyagjellegű ráfordítások	1 138 534	2 426 651	2 741 100	1 504 507	2 057 601	2 729 045	2 497 028	2 025 173	2 006 630	2 902 836	4 587 184	4 602 148	31 218 438
3.8 Létesítményi költségek	**519 988 400**	**511 628 141**	**326 729 795**	**302 626 016**	**325 042 605**	**407 558 414**	**346 807 090**	**310 219 815**	**345 104 456**	**402 804 991**	**650 977 325**	**901 941 107**	**5 351 428 155**
Személyi jellegű ráfordítások	43 009 408	46 373 343	44 805 463	39 661 196	43 332 959	46 598 875	48 136 323	58 807 130	43 561 560	42 869 541	23 883 079	23 931 248	504 970 126
Anyagjellegű ráfordítások	476 978 992	465 254 798	281 924 332	262 964 821	281 709 646	360 959 540	298 670 767	251 412 684	301 542 896	359 935 450	627 094 245	878 009 858	4 846 458 029
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	521 994 565	471 309 016	521 810 064	505 423 611	772 806 133	747 584 669	772 714 941	772 514 146	747 275 584	771 624 049	746 904 686	770 808 158	8 122 769 622
3.10 Egyéb költségek	44 372 506	43 046 881	45 621 699	48 169 367	49 338 765	47 020 851	91 281 086	90 151 030	102 344 848	100 940 524	144 516 601	144 754 905	951 559 064
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**550 662 766**	**558 380 754**	**656 580 582**	**599 936 581**	**716 710 005**	**705 179 752**	**761 510 106**	**662 083 108**	**640 729 009**	**718 809 726**	**1 046 300 673**	**1 064 575 444**	**8 681 458 507**
Személyi jellegű ráfordítások	189 163 915	202 698 792	207 780 634	205 069 279	227 867 966	213 028 879	216 826 520	201 104 304	225 259 224	226 823 985	453 516 372	458 016 652	3 027 156 521
Anyagjellegű ráfordítások	293 574 097	273 443 075	359 015 911	308 711 456	366 656 806	372 316 632	400 717 345	350 069 703	297 569 037	371 432 607	371 811 323	379 945 809	4 145 263 801
Egyéb eszköz értékcsökkenése	51 928 741	47 532 573	52 407 256	49 902 240	80 208 033	76 935 284	78 426 180	76 892 111	75 296 342	77 521 187	74 678 857	77 327 645	819 056 448
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	15 996 013	34 706 314	37 376 780	36 253 606	41 977 201	42 898 957	65 540 061	34 016 990	42 604 406	43 031 947	146 294 122	149 285 339	689 981 737
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**13 071 065**	**13 626 333**	**13 349 700**	**13 092 192**	**13 163 319**	**16 651 980**	**15 512 421**	**14 970 698**	**16 490 540**	**15 499 115**	**26 414 854**	**26 918 233**	**198 760 449**
Személyi jellegű ráfordítások	8 736 188	9 152 023	8 817 007	8 642 079	9 185 352	9 486 117	9 580 681	9 115 242	9 989 067	9 680 975	18 759 925	19 098 415	130 243 072
Anyagjellegű ráfordítások	4 053 923	4 211 508	4 247 095	4 185 365	3 669 047	6 863 011	5 623 113	5 566 938	6 204 302	5 509 413	7 360 911	7 511 363	65 005 989
Egyéb eszköz értékcsökkenése	280 954	262 801	285 598	264 748	308 920	302 851	308 627	288 518	297 170	308 728	294 018	308 455	3 511 388
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**84 832 404**	**106 795 831**	**112 384 803**	**98 035 926**	**114 313 096**	**129 491 256**	**115 345 497**	**118 208 253**	**108 370 364**	**112 173 116**	**155 816 046**	**157 538 830**	**1 413 305 422**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	35 820 645	34 684 114	33 294 541	24 661 977	28 526 121	45 454 092	29 708 717	38 116 645	25 934 409	26 512 325	74 207 222	71 790 067	468 710 875
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	49 011 759	72 111 717	79 090 262	73 373 949	85 786 975	84 037 164	85 636 780	80 091 608	82 435 955	85 660 790	81 608 824	85 748 763	944 594 546
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**6 832 683 307**	**6 459 230 617**	**7 282 780 292**	**7 107 553 037**	**7 939 887 397**	**7 870 254 403**	**7 659 792 280**	**7 761 074 979**	**7 858 612 110**	**7 840 337 794**	**8 721 903 321**	**8 900 050 253**	**92 234 159 790**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-2 060 194 791**	**-1 938 615 767**	**-2 273 664 209**	**-1 544 322 331**	**-1 511 872 984**	**-888 968 456**	**-787 499 678**	**-735 442 775**	**4 512 824 772**	**-931 878 888**	**-1 655 645 706**	**-1 882 746 816**	**-11 698 027 628**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	3 340 932 882	3 187 664 725	3 531 789 957	4 132 550 827	4 501 172 510	5 126 341 581	4 936 231 785	5 118 222 901	5 169 185 121	4 996 119 930	5 154 092 156	5 036 724 168	54 231 028 543
ebből középső szakasz metróleállásának költség hatása	*-324 573 208*	*-278 401 114*	*-139 200 557*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*-742 174 879*
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	16,39	16,79	15,58	15,44	16,03	16,15	16,17	16,05	16,19	16,51	17,15	17,92	16,36
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	18,11	18,76	17,45	17,15	17,94	18,11	18,30	17,89	17,93	18,51	19,96	20,84	18,42

VILLAMOS ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	399 886 584	361 961 020	394 420 072	354 729 369	371 398 587	330 475 967	310 723 767	341 127 795	371 675 874	380 679 621	377 573 930	373 685 854	4 368 338 439
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**316 351 412**	**312 740 168**	**349 819 858**	**346 658 515**	**340 901 286**	**324 892 910**	**395 205 807**	**392 880 430**	**4 282 484 446**	**382 365 224**	**422 507 894**	**435 910 167**	**8 302 718 115**
Értékesítés nettó árbevétele	67 908 490	84 673 138	97 336 088	99 581 750	94 357 977	86 905 002	100 437 816	93 893 423	87 715 050	87 321 913	122 735 091	127 458 808	1 150 324 548
Egyéb bevétel	247 311 739	227 177 447	251 594 187	245 874 474	244 329 897	237 098 324	293 878 408	297 392 425	4 193 496 919	293 313 235	297 127 843	305 799 842	7 134 394 740
Aktivált saját teljesítmény	1 131 183	889 583	889 583	1 202 291	889 583	889 583	889 583	1 594 581	1 272 476	1 730 075	2 644 959	2 651 516	16 675 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 323 827	0	0	0	0	0	0	0	1 323 827
III. Közvetlen költségek összesen	**5 300 143 520**	**4 894 413 768**	**5 294 252 699**	**4 848 792 898**	**5 016 511 488**	**4 590 072 311**	**4 353 653 738**	**4 697 708 007**	**5 049 655 544**	**5 195 836 588**	**5 284 267 554**	**5 173 492 034**	**59 698 800 148**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**3 244 135 412**	**2 936 459 013**	**3 199 787 573**	**2 877 791 239**	**3 013 022 583**	**2 681 032 147**	**2 520 789 682**	**2 767 446 581**	**3 015 272 109**	**3 088 316 261**	**3 063 120 906**	**3 031 578 354**	**35 438 751 861**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**1 866 585 564**	**1 689 557 095**	**1 841 069 047**	**1 655 801 284**	**1 733 609 650**	**1 542 591 559**	**1 450 392 487**	**1 592 312 028**	**1 734 903 965**	**1 776 931 545**	**1 762 434 836**	**1 744 286 126**	**20 390 475 184**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**939 804 466**	**850 672 658**	**926 957 191**	**833 676 994**	**872 852 615**	**776 677 193**	**730 256 016**	**801 710 880**	**873 504 288**	**894 664 693**	**887 365 766**	**878 228 099**	**10 266 370 859**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	939 804 466	850 672 658	926 957 191	833 676 994	872 852 615	776 677 193	730 256 016	801 710 880	873 504 288	894 664 693	887 365 766	878 228 099	10 266 370 859
Motorolaj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb anyagköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**926 781 098**	**838 884 437**	**914 111 855**	**822 124 291**	**860 757 035**	**765 914 366**	**720 136 472**	**790 601 148**	**861 399 677**	**882 266 851**	**875 069 069**	**866 058 027**	**10 124 104 326**
Bérköltség	763 182 154	690 801 348	752 749 335	676 999 767	708 812 911	630 712 233	593 015 228	651 041 210	709 342 112	726 525 733	720 598 531	713 178 152	8 336 958 713
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	49 658 967	44 949 271	48 980 121	44 051 225	46 121 253	41 039 374	38 586 494	42 362 146	46 155 687	47 273 796	46 888 123	46 405 292	542 471 750
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	113 939 977	103 133 818	112 382 399	101 073 298	105 822 871	94 162 759	88 534 750	97 197 792	105 901 878	108 467 323	107 582 416	106 474 583	1 244 673 864
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**1 377 549 849**	**1 246 901 918**	**1 358 718 526**	**1 221 989 955**	**1 279 412 933**	**1 138 440 589**	**1 070 397 195**	**1 175 134 553**	**1 280 368 144**	**1 311 384 717**	**1 300 686 070**	**1 287 292 228**	**15 048 276 676**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	1 014 036 285	917 864 272	1 000 174 250	899 526 181	941 796 145	838 024 168	787 936 347	865 035 177	942 499 291	965 331 082	957 455 639	947 596 219	11 077 275 056
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**363 513 564**	**329 037 646**	**358 544 276**	**322 463 774**	**337 616 788**	**300 416 421**	**282 460 848**	**310 099 377**	**337 868 853**	**346 053 634**	**343 230 431**	**339 696 009**	**3 971 001 621**
Bérköltség	299 222 242	270 843 765	295 131 827	265 432 553	277 905 592	247 284 514	232 504 580	255 254 934	278 113 077	284 850 291	282 526 402	279 617 080	3 268 686 856
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	20 986 731	18 996 333	20 699 839	18 616 804	19 491 633	17 343 944	16 307 314	17 902 970	19 506 185	19 978 717	19 815 725	19 611 672	229 257 867
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	43 304 590	39 197 548	42 712 610	38 414 417	40 219 563	35 787 963	33 648 954	36 941 473	40 249 591	41 224 627	40 888 304	40 467 256	473 056 898
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**1 205 810 928**	**1 091 450 855**	**1 189 327 304**	**1 069 644 662**	**1 119 908 726**	**996 511 382**	**936 950 947**	**1 028 630 716**	**1 120 744 851**	**1 147 894 593**	**1 138 529 745**	**1 126 805 711**	**13 172 210 419**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**25 155 275**	**22 769 529**	**24 811 399**	**22 314 614**	**23 363 209**	**20 788 929**	**19 546 397**	**21 458 993**	**23 380 652**	**23 947 042**	**23 751 675**	**23 507 091**	**274 794 805**
Járműbiztosítás	6 158 955	5 574 835	6 074 761	5 463 455	5 720 190	5 089 910	4 785 691	5 253 967	5 724 461	5 863 134	5 815 301	5 755 418	67 280 079
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	9 081 484	8 220 189	8 957 339	8 055 957	8 434 517	7 505 159	7 056 583	7 747 063	8 440 815	8 645 291	8 574 760	8 486 462	99 205 619
Egyéb közvetlen költség	408 153	369 443	402 573	362 062	379 076	337 307	317 147	348 179	379 359	388 549	385 379	381 410	4 458 636
Innovációs járulék	9 506 683	8 605 062	9 376 725	8 433 141	8 829 425	7 856 554	7 386 976	8 109 784	8 836 017	9 050 068	8 976 235	8 883 802	103 850 471
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**160 873 928**	**145 616 516**	**158 674 756**	**142 707 231**	**149 413 239**	**132 950 114**	**125 003 826**	**137 235 333**	**149 524 791**	**153 146 988**	**151 897 572**	**150 333 404**	**1 757 377 696**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	95 022 616	86 010 595	93 723 642	84 292 181	88 253 186	78 528 993	73 835 398	81 060 122	88 319 076	90 458 582	89 720 595	88 796 696	1 038 021 682
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	65 851 312	59 605 921	64 951 115	58 415 049	61 160 052	54 421 121	51 168 428	56 175 210	61 205 714	62 688 406	62 176 977	61 536 708	719 356 014
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**422 641 083**	**382 557 465**	**416 863 514**	**374 914 315**	**392 532 052**	**349 280 837**	**328 404 689**	**360 538 779**	**392 825 116**	**402 341 199**	**399 058 786**	**394 949 470**	**4 616 907 305**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	205 736 711	186 224 477	202 924 258	182 503 882	191 079 988	170 025 805	159 863 542	175 506 040	191 222 649	195 854 966	194 257 126	192 256 759	2 247 456 203
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	216 904 372	196 332 988	213 939 256	192 410 434	201 452 063	179 255 031	168 541 147	185 032 740	201 602 468	206 486 233	204 801 660	202 692 711	2 369 451 102
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	1 698 443	1 537 362	1 675 225	1 506 646	1 577 446	1 403 635	1 319 741	1 448 876	1 578 624	1 616 865	1 603 674	1 587 161	18 553 698
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

VILLAMOS ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2.6 Amortizáció költsége	**595 442 198**	**538 969 984**	**587 302 410**	**528 201 855**	**553 022 782**	**492 087 867**	**462 676 294**	**507 948 734**	**553 435 669**	**566 842 499**	**562 218 038**	**556 428 586**	**6 504 576 915**
Gördülőállomány értékcsökkenése	382 082 106	345 845 134	376 858 984	338 935 463	354 862 504	315 761 915	296 889 158	325 939 483	355 127 444	363 730 311	360 762 896	357 047 933	4 173 843 331
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	213 360 092	193 124 850	210 443 426	189 266 392	198 160 278	176 325 952	165 787 136	182 009 251	198 308 225	203 112 188	201 455 141	199 380 653	2 330 733 584
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**850 197 179**	**866 503 900**	**905 137 822**	**901 356 997**	**883 580 179**	**912 528 782**	**895 913 108**	**901 630 710**	**913 638 584**	**959 625 734**	**1 082 616 903**	**1 015 107 970**	**11 087 837 868**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**41 666 012**	**39 113 397**	**40 884 050**	**45 725 617**	**41 851 982**	**44 078 992**	**41 992 641**	**40 195 490**	**42 025 787**	**39 510 120**	**61 659 882**	**61 852 645**	**540 556 615**
Személyi jellegű ráfordítások	40 580 951	37 696 421	39 703 178	44 342 501	39 934 866	41 075 255	40 883 555	38 683 907	38 095 213	37 713 216	59 344 029	59 514 751	517 567 843
Anyagjellegű ráfordítások	1 085 061	1 416 976	1 180 872	1 383 117	1 917 117	3 003 737	1 109 087	1 511 583	3 930 574	1 796 904	2 315 853	2 337 894	22 988 772
3.2 Operatív forgalomirányítás	**98 102 422**	**97 522 310**	**123 230 380**	**109 666 064**	**111 025 904**	**112 399 623**	**99 777 158**	**107 767 835**	**103 464 398**	**104 377 939**	**101 307 818**	**101 551 723**	**1 270 193 574**
Személyi jellegű ráfordítások	96 078 383	94 271 853	103 454 411	106 459 880	108 449 878	107 925 366	97 496 493	104 838 037	100 990 410	100 113 376	96 592 432	96 853 409	1 213 523 928
Anyagjellegű ráfordítások	2 024 039	3 250 457	19 775 970	3 206 185	2 576 027	4 474 257	2 280 665	2 929 798	2 473 988	4 264 564	4 715 386	4 698 314	56 669 646
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**10 968 528**	**10 556 999**	**10 408 457**	**10 970 713**	**11 134 101**	**10 537 688**	**10 412 595**	**10 166 791**	**12 112 161**	**11 174 749**	**10 456 551**	**10 484 311**	**129 383 645**
Személyi jellegű ráfordítások	10 960 227	10 497 846	10 268 383	10 959 806	11 046 880	10 435 481	10 368 510	10 166 791	11 963 800	11 116 587	6 504 868	6 518 017	120 807 196
Anyagjellegű ráfordítások	8 301	59 153	140 074	10 907	87 221	102 207	44 085	0	148 361	58 162	3 951 683	3 966 294	8 576 448
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**195 845 652**	**222 748 006**	**212 071 832**	**232 830 187**	**226 407 924**	**242 564 775**	**192 734 263**	**210 841 050**	**220 872 980**	**232 305 565**	**253 796 591**	**254 480 780**	**2 697 499 605**
Személyi jellegű ráfordítások	177 523 020	171 058 572	183 106 084	197 527 881	207 699 497	210 167 260	173 971 775	190 069 617	194 229 707	193 528 395	208 595 831	209 177 164	2 316 654 801
Anyagjellegű ráfordítások	18 322 632	51 689 434	28 965 748	35 302 306	18 708 427	32 397 515	18 762 489	20 771 433	26 643 273	38 777 169	45 200 760	45 303 617	380 844 804
3.6 Egyéb műszaki költség	**50 410 516**	**51 607 993**	**55 217 009**	**59 459 854**	**59 370 340**	**62 382 336**	**63 026 265**	**50 259 314**	**64 664 145**	**54 603 135**	**64 037 341**	**64 209 648**	**699 247 896**
Személyi jellegű ráfordítások	42 359 741	41 461 246	42 769 482	47 096 590	46 826 376	43 952 134	41 667 431	41 531 688	44 161 417	41 401 318	43 544 619	43 661 958	520 433 999
Anyagjellegű ráfordítások	8 050 776	10 146 748	12 447 528	12 363 265	12 543 964	18 430 203	21 358 834	8 727 626	20 502 729	13 201 818	20 492 722	20 547 690	178 813 898
3.7 Beszerzés, raktározás	**36 026 141**	**37 721 241**	**37 362 594**	**38 938 418**	**37 391 487**	**37 148 131**	**36 527 748**	**37 187 159**	**36 197 156**	**36 489 286**	**41 855 822**	**41 896 942**	**454 742 125**
Személyi jellegű ráfordítások	34 849 273	34 691 582	34 240 766	37 461 930	35 319 690	34 172 329	33 161 765	35 247 661	34 028 148	33 312 859	39 389 989	39 491 866	425 367 858
Anyagjellegű ráfordítások	1 176 868	3 029 659	3 121 828	1 476 488	2 071 797	2 975 802	3 365 983	1 939 497	2 169 009	3 176 427	2 465 833	2 405 076	29 374 267
3.8 Létesítményi költségek	**253 866 866**	**258 078 736**	**262 143 538**	**241 894 013**	**230 425 618**	**239 556 732**	**251 373 534**	**243 888 450**	**230 926 457**	**281 118 486**	**346 827 954**	**272 915 110**	**3 113 015 494**
Személyi jellegű ráfordítások	27 730 171	25 797 574	29 195 899	27 544 441	29 090 549	32 947 119	28 882 670	29 030 422	29 679 458	27 269 733	28 399 327	28 473 254	344 040 618
Anyagjellegű ráfordítások	226 136 696	232 281 162	232 947 638	214 349 573	201 335 068	206 609 612	222 490 864	214 858 028	201 246 999	253 848 753	318 428 627	244 441 856	2 768 974 876
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	128 985 224	116 528 003	128 560 292	123 256 158	127 119 865	122 417 136	165 349 004	165 503 364	160 380 606	165 665 079	160 244 012	165 181 187	1 729 189 930
3.10 Egyéb költségek	34 325 818	32 627 215	35 259 670	38 615 972	38 852 957	41 443 370	34 719 900	35 821 258	42 994 894	34 381 374	42 430 932	42 535 622	454 008 983
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**398 784 900**	**392 043 620**	**473 188 979**	**461 189 246**	**424 871 252**	**423 799 265**	**454 643 082**	**444 170 164**	**380 066 487**	**434 139 945**	**702 062 071**	**698 440 480**	**5 687 399 490**
Személyi jellegű ráfordítások	153 861 792	159 474 710	165 204 856	175 574 715	155 231 633	146 903 556	148 139 991	156 557 718	151 475 964	156 347 840	332 671 411	330 968 824	2 232 413 011
Anyagjellegű ráfordítások	213 351 961	188 897 886	259 838 972	236 407 944	224 514 717	231 565 733	245 955 041	243 902 256	182 970 437	231 833 344	246 922 085	245 608 884	2 751 769 260
Egyéb eszköz értékcsökkenése	18 614 345	16 717 652	18 609 363	18 439 915	17 102 200	16 282 508	17 024 519	17 770 056	16 451 553	16 712 262	16 703 436	16 998 944	207 426 752
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	12 956 802	26 953 373	29 535 788	30 766 671	28 022 701	29 047 468	43 523 531	25 940 134	29 168 533	29 246 499	105 765 139	104 863 828	495 790 467
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**10 645 727**	**10 739 995**	**10 639 533**	**11 178 301**	**9 074 772**	**11 543 078**	**10 655 150**	**11 642 749**	**11 338 282**	**10 774 406**	**19 420 343**	**19 341 518**	**146 993 855**
Személyi jellegű ráfordítások	7 108 263	7 210 327	7 014 535	7 408 676	6 270 748	6 550 713	6 564 576	7 110 669	6 753 331	6 682 040	13 785 207	13 730 049	96 189 133
Anyagjellegű ráfordítások	3 309 890	3 325 574	3 399 314	3 544 947	2 597 798	4 787 300	3 885 623	4 312 067	4 381 498	3 882 540	5 422 572	5 394 799	48 243 921
Egyéb eszköz értékcsökkenése	227 573	204 095	225 684	224 679	206 226	205 065	204 951	220 013	203 454	209 826	212 564	216 671	2 560 800
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**68 714 413**	**82 939 024**	**88 808 434**	**83 198 319**	**76 311 942**	**87 678 147**	**76 596 415**	**90 141 366**	**74 193 903**	**76 235 737**	**112 663 091**	**110 681 218**	**1 028 162 009**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	29 014 792	26 936 132	26 309 920	20 929 420	19 043 170	30 775 440	19 727 151	29 066 384	17 755 235	18 016 706	53 662 986	50 447 952	341 685 288
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	39 699 621	56 002 892	62 498 514	62 268 900	57 268 772	56 902 707	56 869 264	61 074 982	56 438 667	58 219 031	59 000 106	60 233 266	686 476 721
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**5 778 288 560**	**5 380 136 407**	**5 866 889 645**	**5 404 358 765**	**5 526 769 453**	**5 113 092 801**	**4 895 548 385**	**5 243 662 285**	**5 515 254 216**	**5 716 986 676**	**6 118 413 059**	**6 001 955 251**	**66 561 355 502**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-1 676 889 257**	**-1 605 638 806**	**-1 765 822 929**	**-1 342 225 585**	**-1 279 004 821**	**-892 959 237**	**-837 916 352**	**-829 990 668**	**3 148 084 265**	**-847 642 411**	**-1 245 532 165**	**-1 161 499 894**	**-10 337 037 860**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	3 785 047 891	3 461 757 433	3 751 246 858	3 715 474 664	3 906 863 347	3 895 240 654	3 662 426 227	4 020 791 187	4 380 854 035	4 486 979 041	4 450 373 000	4 404 545 191	47 921 599 527
ebből középső szakasz villamos sűrítésének költség hatása	*38 877 385*	*35 115 057*	*17 557 528*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*91 200 979*
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	13,25	13,52	13,42	13,67	13,51	13,89	14,01	13,77	13,59	13,65	14,00	13,84	13,67
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	14,45	14,86	14,87	15,24	14,88	15,47	15,76	15,37	14,84	15,02	16,20	16,06	15,24

HAJÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (üzemóra)	402	363	402	388	402	390	402	403	389	402	389	401	4 734
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**5 010 879**	**5 878 059**	**15 551 736**	**10 935 008**	**16 664 350**	**16 639 775**	**14 704 867**	**10 783 990**	**32 152 403**	**7 982 554**	**13 019 782**	**13 084 036**	**162 407 439**
Értékesítés nettó árbevétele	1 332 364	2 531 996	11 806 793	7 315 034	12 960 371	13 016 222	10 898 292	7 094 464	5 172 193	4 255 740	9 357 536	9 308 829	95 049 833
Egyéb bevétel	3 678 514	3 346 063	3 744 944	3 619 973	3 696 992	3 623 553	3 806 575	3 689 526	26 980 210	3 726 815	3 662 247	3 775 206	67 350 619
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	6 987	0	0	0	0	0	0	0	6 987
III. Közvetlen költségek összesen	**36 091 438**	**33 759 190**	**34 476 828**	**34 398 686**	**34 265 228**	**33 776 138**	**34 451 972**	**31 576 228**	**34 492 841**	**34 567 560**	**32 598 119**	**33 120 740**	**407 574 967**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**8 156 929**	**7 368 820**	**8 156 929**	**7 861 389**	**8 147 078**	**7 900 794**	**8 147 078**	**8 166 781**	**7 890 943**	**8 147 078**	**7 890 943**	**8 127 375**	**95 962 138**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Motorolaj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb anyagköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bérköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**3 906 852**	**3 529 379**	**3 906 852**	**3 765 300**	**3 902 134**	**3 784 174**	**3 902 134**	**3 911 571**	**3 779 455**	**3 902 134**	**3 779 455**	**3 892 697**	**45 962 138**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	3 906 852	3 529 379	3 906 852	3 765 300	3 902 134	3 784 174	3 902 134	3 911 571	3 779 455	3 902 134	3 779 455	3 892 697	45 962 138
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bérköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	4 250 077	3 839 442	4 250 077	4 096 089	4 244 944	4 116 620	4 244 944	4 255 210	4 111 488	4 244 944	4 111 488	4 234 678	50 000 000
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**16 469 135**	**14 877 914**	**16 469 135**	**15 872 427**	**16 449 245**	**15 951 988**	**16 449 245**	**16 489 025**	**15 932 098**	**16 449 245**	**15 932 098**	**16 409 464**	**193 751 019**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**577 247**	**521 474**	**577 247**	**556 332**	**576 549**	**559 121**	**576 549**	**577 944**	**558 423**	**576 549**	**558 423**	**575 155**	**6 791 014**
Járműbiztosítás	490 125	442 770	490 125	472 367	489 533	474 735	489 533	490 717	474 143	489 533	474 143	488 350	5 766 077
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	6 748	6 096	6 748	6 504	6 740	6 536	6 740	6 756	6 528	6 740	6 528	6 724	79 389
Egyéb közvetlen költség	221	200	221	213	221	214	221	221	214	221	214	220	2 598
Innovációs járulék	80 152	72 408	80 152	77 248	80 055	77 635	80 055	80 249	77 539	80 055	77 539	79 862	942 950
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**4 223 581**	**3 815 505**	**4 223 581**	**4 070 553**	**4 218 480**	**4 090 956**	**4 218 480**	**4 228 682**	**4 085 855**	**4 218 480**	**4 085 855**	**4 208 278**	**49 688 287**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	4 223 581	3 815 505	4 223 581	4 070 553	4 218 480	4 090 956	4 218 480	4 228 682	4 085 855	4 218 480	4 085 855	4 208 278	49 688 287
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**1 295 200**	**1 170 059**	**1 295 200**	**1 248 272**	**1 293 635**	**1 254 529**	**1 293 635**	**1 296 764**	**1 252 965**	**1 293 635**	**1 252 965**	**1 290 507**	**15 237 365**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	1 216 427	1 098 898	1 216 427	1 172 354	1 214 958	1 178 230	1 214 958	1 217 896	1 176 761	1 214 958	1 176 761	1 212 020	14 310 648
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	78 772	71 162	78 772	75 918	78 677	76 299	78 677	78 868	76 204	78 677	76 204	78 487	926 717
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

HAJÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2023. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2.6 Amortizáció költsége	**10 373 108**	**9 370 875**	**10 373 108**	**9 997 271**	**10 360 580**	**10 047 382**	**10 360 580**	**10 385 636**	**10 034 854**	**10 360 580**	**10 034 854**	**10 335 524**	**122 034 353**
Gördülőállomány értékcsökkenése	7 813 954	7 058 983	7 813 954	7 530 840	7 804 517	7 568 589	7 804 517	7 823 392	7 559 152	7 804 517	7 559 152	7 785 643	91 927 211
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	2 559 153	2 311 892	2 559 153	2 466 430	2 556 063	2 478 794	2 556 063	2 562 244	2 475 703	2 556 063	2 475 703	2 549 881	30 107 142
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**11 465 373**	**11 512 456**	**9 850 763**	**10 664 870**	**9 668 905**	**9 923 356**	**9 855 649**	**6 920 422**	**10 669 800**	**9 971 237**	**8 775 078**	**8 583 901**	**117 861 810**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Operatív forgalomirányítás	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6 Egyéb műszaki költség	**3 676**	**3 613**	**3 841**	**5 271**	**12 284**	**14 250**	**15 468**	**5 441**	**14 071**	**4 659**	**37 625**	**37 740**	**157 939**
Személyi jellegű ráfordítások	3 138	3 080	3 096	4 165	10 654	12 245	12 311	4 586	11 296	3 579	30 207	30 301	128 657
Anyagjellegű ráfordítások	538	534	746	1 107	1 630	2 005	3 158	855	2 776	1 081	7 418	7 439	29 282
3.7 Beszerzés, raktározás	**2 175**	**2 149**	**2 131**	**2 818**	**6 947**	**8 125**	**8 385**	**2 947**	**7 326**	**2 505**	**20 687**	**20 739**	**86 934**
Személyi jellegű ráfordítások	2 077	2 014	1 974	2 683	6 589	7 721	7 920	2 769	6 976	2 288	18 170	18 228	79 409
Anyagjellegű ráfordítások	98	135	157	135	358	404	464	178	350	217	2 517	2 512	7 525
3.8 Létesítményi költségek	**4 801**	**4 616**	**4 764**	**6 078**	**9 687**	**8 137**	**12 104**	**5 897**	**9 395**	**5 563**	**15 816**	**15 863**	**102 720**
Személyi jellegű ráfordítások	566	528	541	800	2 097	1 419	2 512	819	2 229	650	4 723	4 736	21 621
Anyagjellegű ráfordítások	4 234	4 088	4 223	5 278	7 590	6 718	9 592	5 078	7 166	4 912	11 093	11 126	81 099
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	604	550	598	596	592	592	664	633	583	617	582	628	7 241
3.10 Egyéb költségek	11 454 118	11 501 528	9 839 429	10 650 108	9 639 396	9 892 252	9 819 029	6 905 503	10 638 424	9 957 893	8 700 368	8 508 930	117 506 976
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**6 574 621**	**6 302 246**	**7 626 395**	**6 998 977**	**6 999 106**	**7 599 408**	**8 995 919**	**6 629 075**	**8 022 291**	**7 454 265**	**8 446 337**	**8 485 050**	**90 133 690**
Személyi jellegű ráfordítások	716 989	771 958	1 014 773	894 697	820 465	1 030 831	1 394 286	645 863	1 362 127	964 492	1 743 698	1 708 498	13 068 678
Anyagjellegű ráfordítások	2 377 578	2 309 815	2 987 662	2 624 694	2 604 578	3 030 175	3 722 852	2 462 357	3 047 365	2 875 778	2 800 555	2 777 763	33 621 171
Egyéb eszköz értékcsökkenése	3 421 844	3 093 395	3 445 769	3 322 734	3 426 157	3 336 498	3 471 645	3 409 884	3 353 657	3 430 368	3 313 981	3 422 202	40 448 135
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	58 209	127 077	178 191	156 852	147 906	201 904	407 136	110 971	259 142	183 627	588 103	576 587	2 995 706
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**52 069**	**54 481**	**66 932**	**59 327**	**50 176**	**82 020**	**100 183**	**51 317**	**99 741**	**68 353**	**104 329**	**102 494**	**891 422**
Személyi jellegű ráfordítások	34 142	35 965	44 138	38 510	33 908	47 057	63 391	29 739	60 140	41 912	71 730	70 330	570 962
Anyagjellegű ráfordítások	16 905	17 554	21 432	19 671	15 180	33 537	34 875	20 637	37 793	25 124	31 417	30 972	305 098
Egyéb eszköz értékcsökkenése	1 022	962	1 362	1 145	1 088	1 425	1 917	941	1 808	1 317	1 182	1 191	15 362
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**308 703**	**391 032**	**535 786**	**424 155**	**402 781**	**609 440**	**716 541**	**385 622**	**659 185**	**478 686**	**626 150**	**608 248**	**6 146 329**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	130 351	126 995	158 729	106 701	100 512	213 919	184 564	124 345	157 767	113 152	298 082	277 059	1 992 175
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	178 353	264 036	377 058	317 454	302 270	395 520	531 978	261 277	501 418	365 534	328 068	331 188	4 154 154
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**43 026 831**	**40 506 949**	**42 705 942**	**41 881 145**	**41 717 291**	**42 067 006**	**44 264 616**	**38 642 241**	**43 274 057**	**42 568 864**	**41 774 935**	**42 316 532**	**504 746 408**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-15 947 860**	**-14 647 066**	**-4 765 725**	**-8 932 794**	**-3 516 297**	**-1 051 576**	**-4 424 254**	**-2 661 969**	**13 223 609**	**-9 450 814**	**-4 409 890**	**-4 157 788**	**-60 742 424**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	22 068 093	19 981 823	22 388 480	22 013 344	21 536 644	24 375 656	25 135 495	25 196 282	24 345 262	25 135 495	24 345 262	25 074 708	281 596 544
X. Egy üzemórárajutó közvetlen önköltség	89 701,60	92 881,03	85 688,65	88 656,41	85 251,09	86 679,49	85 715,71	78 398,25	88 613,59	86 003,29	83 745,97	82 574,77	86 095,26
XI. Egy üzemórára jutó teljes önköltség	106 938,81	111 446,01	106 141,27	107 941,10	103 791,66	107 956,30	110 129,34	95 941,93	111 172,91	105 910,35	107 321,60	105 501,20	106 621,55

A BKV ZRT. 2023. ÉVI BERUHÁZÁSI FELADATAI

(ágazati bontásban)

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Fejlesztési Megállapodás keretében 2023. évre biztosított forrás		
	EIB forrás	Fővárosi forrás	2023. évi új forrás
Jármű beszerzés, felújítás és korszerűsítés			
Villamos		39 612	1 784 710
Jármű beszerzés, felújítás és korszerűsítés összesen		**39 612**	**1 784 710**
Mozgólépcső beszerzés			
Metró	11 339		
Mozgólépcső beszerzés összesen	**11 339**		
Pályafelújítás			
Villamos	2 112 421		560 000
Pályafelújítás összesen	**2 112 421**		**560 000**
Áramellátás			
Metró	145 000		
Villamos	4 095 601		
Áramellátás összesen	**4 240 601**		
Távközlési és biztosítóberendezés			
Metró	12 925		
Távközlési és biztosítóberendezés összesen	**12 925**		
Egyéb infrastruktúra felújítás			
Autóbusz	141 532	28 000	
Komp és kikötő			15 290
Metró	64 915		
Villamos	290 633		
Központi		14 372	
Egyéb infrastruktúra felújítás összesen	**497 080**	**42 372**	**15 290**
Összesen	**6 874 365**	**81 984**	**2 360 000**
Mindösszesen	**9 316 349**		

BUDAPEST

Budapest Főváros | Önkormányzata
Általános Főpolgármester-helyettes

ügyintéző: Czinkóczi Csilla
telefon: +36 1 999-9019
email: Czinkoczi.Csilla@budapest.hu

1000141831771

ikt. szám: FPH142 /163 - 2 /2022

hiv. szám: -

Gazdasági Társaságok Vezetői

Gazdasági Társaságok

tárgy: 2023. évi üzleti tervezés

Tisztelt Vezérigazgató/ Igazgató /Ügyvezető Úr/ Asszony!

Budapest Főváros Önkormányzata 2016. december 7-i Közgyűlésén az 1795/2016. (12.07.) számú 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 Fővárosi Önkormányzat **2023. évi költségvetésének elkészítéséhez és annak 2022. decemberi elfogadásához,** a szükséges forrásigény egyeztetések lebonyolításához, valamint az Ön által vezetett gazdasági társaság 2023. évi üzleti tervének elfogadásához az alábbi egyeztetési és üzleti terv készítési feladatok elvégzését és határidők betartását kérjük biztosítani:

1. Az üzleti tervek a 2022. évi várható adatok, valamint a Főváros vezetésével és a Főpolgármesteri Hivatal szervezetével folytatott egyeztetéseken meghatározott elvárások és a rendelkezésre álló források alapján **2022. évben elkészítendők**.
2. Az üzleti tervek az illetékes főpolgármester-helyettesekkel, a Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal (BFFH) érintett Főosztályaival és a Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály Monitoring és Kontrolling Osztályával történő októberi egyeztetéseket követően, a várhatóan rendelkezésre álló fővárosi források figyelembevételével készüljenek.
3. Az **üzleti előtervek** tartalmukban már e fázisban is részletesen kidolgozottak legyenek.
4. Az üzleti tervek a 2014-ben bevezetett BUDGET tervezési programban készüljenek. A tervezési folyamatot a Monitoring-Controlling Kézikönyvben megadott formában és tartalommal, az ott meghatározott tervezési lépések betartásával, a mellékelt időbeli ütemezésben kérjük elkészíteni. **Felhívjuk szíves figyelmüket, hogy a tervezési programban az üzleti terv adatokat - mint minimális részletezettség - a Társaságnál kialakított ágazati bontás szerint kell megadni!** A végrehajtás gyakorlati kérdéseivel a Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály Monitoring és Kontrolling Osztályához forduljanak.
5. A BKK Zrt. és a BKM NZrt. a tervanyagukhoz mellékletként csatolják az általuk felügyelt és az üzleti terveikbe beépülő irányított vállalatok, üzletágak, illetve a BKM NZrt. esetében a divíziók általuk tárgyalt és elfogadott (egyeztetett) üzleti terveit tájékoztatási céllal.
6. A Fővárosi Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaságok Igazgatóságai a társaságok tervjavaslatait az ütemtervben meghatározott időintervallumban fogadják el; azok a közgyűlési határozatokkal válnak véglegessé.

7. A tervjavaslatoknak az Igazgatóságok, Felügyelőbizottságok általi elfogadásának végső határideje: **2023. január 3.** (részletes tervhatáridők az 1. számú mellékletben találhatóak).
8. A tervjavaslatok BFFH általi értékelésére 2023. január hónapban kerül sor.
9. A tervjavaslatok hivatali koordinálása, illetve az illetékes Bizottságok általi megtárgyalása 2023. február hónapban történik.
10. Az üzleti tervek jóváhagyását a **2023. februári Közgyűlésre** ütemezzük.
11. Amennyiben a Főváros várhatóan decemberben jóváhagyandó Költségvetése eltérő forrást tartalmaz, mint ami a társaság üzleti tervében szerepel, úgy az adott társaságnak az üzleti tervét át kell dolgoznia és azt egy következő Közgyűlésen kell előterjeszteni.
12. Amennyiben a tény bázisévi adatok az üzleti tervben szereplő várható adatoktól oly mértékben térnek el, hogy az alapján a terv teljesíthetősége kérdésessé válik, a társaságnak a 2023. májusi Közgyűlésre módosított tervet kell benyújtania.
13. A 2023. évre meghatározott premisszák alkalmazása a tervezéskor kötelező, melyeket a 2. számú melléklet tartalmaz.

i.)

A bérek tervezésénél az előtervben a 2022. évi bázisnak megfelelően kérjük az üzleti terveket elkészíteni. A minimálbér emelése a Fővárosi Önkormányzattól független, így annak mértéke és időzítése bizonytalan, azonban a Fővárosi Bérpolitikai Megállapodás értelmében a 2023. évi béremelések aránya a minimálbér-emelés és a garantált bérminimum-emelés százalékos mértékeinek számtani átlaga, illetve amennyiben

- az emelések nem haladják meg a 10%-ot, úgy a számtani átlag további 2%-kal emelkedik.
- az emelések meghaladják a 10%-ot, de nem érik el a 15%-ot, úgy a számtani átlag további 1%-kal emelkedik.

Kérjük, hogy a bérfejlesztés hatásvizsgálatot a Bérpolitikai Megállapodás értelmében készítsék el, és külön mutassák be, hogy milyen összegű hatással bír egy 1%-os mértékű minimálbér- és garantált bérminimum-emelés a személyi jellegű ráfordításokra.

ii.)

A 2023. évi és a 2022. II. félévi üzemanyag- és a közüzemi költségeket a Társaság 2022. I-VI. havi átlagos tény adatai alapján kérjük kalkulálni.

Kérjük, szintén külön mutassák be, hogy milyen összegű hatással bír az 1%-os mértékű üzemanyag- és a közüzemi költség növekedés az anyagjellegű ráfordításokra.

iii.)

Az üzleti terv beruházási fejezetében kérjük az értékcsökkenés terhére tervezett szinten tartó és a fejlesztési tartalmú beruházások tervezett összegeit a főbb beruházási projektek megnevezésével együtt megadni.

iv.)

Az üzleti előtervben külön fejezetben kérjük eredménykimutatás szinten rövid szöveges magyarázattal bemutatni a társaság által ellátott közfeladat esetén a jogszabályi minimumnak, vagy ha jogszabály erről nem rendelkezik, akkor az illetékes Főosztállyal együtt meghatározott szakmai minimumnak megfelelő szintet, valamint ennek a költségvetési igényét.

Budapest, „Időbélyeg szerint”.

Tisztelettel:

BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Kiss Ambrus
főpolgármester-helyettes

Digitálisan aláírta: Dr. Benda Mónika
Dátum: 2022.07.07 09:45:28 +02'00'

Czinkóczi Csilla Digitálisan aláírta: Czinkóczi Csilla Dátum: 2022.07.04 15:32:03 +02'00'

Ruzsák Zsuzsanna Digitálisan aláírta: Ruzsák Zsuzsanna Dátum: 2022.07.06 09:26:05 +02'00'

Bakó Aliz Digitálisan aláírta: Bakó Aliz Dátum: 2022.07.06 16:08:18 +02'00'

mellékletek:

1. Tervezési rész- és véghatáridők
2. Tervezési premisszák

1.számú melléklet

Tervezési rész- és véghatáridők:

Üzleti előtervek elkészítése és benyújtása BFFH-hoz:	2022-09-30
Egyeztetés főpolgármester-helyettesekkel és a BFFH illetékes Főosztályaival (későbbi külön ütemterv szerint)	2022. október
Költségvetést jóváhagyó Közgyűlés (feltételezett időpont)	**2022. december 14.**
Végleges üzleti terv elkészítése és IG/FB jóváhagyása	2023-01-03
Végleges üzleti terv megküldése BFFH-hoz	2023-01-06
BFFH elemzés és értékelés elkészítése	2023-01-31
BFFH koordináció vége (hivatali ütemterv szerint)	2023-02-09
Bizottsági tervtárgyalások	2023.02.20 – 2023.02.21
Közgyűlés (feltételezett időpont)	**2023. február 22.**
Költségvetés eltérő számai alapján felülvizsgált társaságoknál:	
Végleges üzleti terv megküldése BFFH-hoz	2023-01-27
BFFH elemzés és értékelés elkészítése	2023-02-24
BFFH koordináció vége (hivatali ütemterv szerint)	2023-03-16
Bizottsági tervtárgyalások	2023.03.27 – 2022.03.28
Közgyűlés (feltételezett időpont)	**2023. március 29.**

2.számú melléklet

Tervezési premisszák 2023

Mutató	2021 tény	2022 várható	2023 terv
Makro adatok (%) **			
Fogyasztói árak várható változása	5,1	11,0 - 12,6	6,8 - 9,2
GDP várható növekedése	7,1	4,5 - 5,5	2,0 - 3,0
Háztartások fogyasztásának várható változása	4,6	8,4 - 8,7	0,6 - 1,4
Üzemanyagárak (Ft)			
Brent olaj ára (USD; éves átlag)*	70,9	102,8	94,0
Gázolaj fogyasztói átlagár, Ft/liter (jövedéki adót tartalmazó bruttó ár)	445,9	az ii) pont alapján	
Benzin fogyasztói átlagár, Ft/liter (tartalmazza a jövedéki adót és az áfát is)	441,3		
Közüzemi díjak változása (%)			
Elektromos energia áremelkedés mértéke, %	0	az ii) pont alapján	
Csatornahasználati díj áremelkedés mértéke, %	0		
Gáz díj áremelkedés mértéke, %	0		
Vízdíj áremelkedés mértéke, %	0		
Adó- és járulékkulcsok (%)			
Társasági adó kulcsa	9	9	9
Közműtársaságok, energiaellátók jövedelemadójának mértéke	31	31	31
Általános forgalmi adó nagysága (ÁFA)	27	27	27
Szakképzési hozzájárulás mértéke (2022. II. félévtől 0%)	1,5	1,5 / 0	0
Szociális hozzájárulási adó mértéke (2022.01.01-től 13,0%)	15,5	13,0	13,0
Személyi jövedelemadó kulcsa	15	15	15
Helyi iparűzési adó	2	2	2
HR adatok	az i) pont alapján (Fővárosi Bérpolitikai Megállapodás)		
Minimálbér (HUF/hó)			
Garantált bérminimium (HUF/hó)			
Árfolyamok*			
EUR (HUF/EUR)	358,5	373,9	377,1
USD (USD/EUR)	303,3	339,9	346,0
Kamatok			
MNB átlagos alapkamat (%)*	1,4	5,4	6,9
O/N BUBOR átlag (%)**	0,63	5,78	7,74

Forrás: * T152 számú törvényjavaslat Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről

** Inflációs jelentés (MNB - 2022. június)

BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT

VEZÉRIGAZGATÓ

iktatószám:	1037/76-1/2022/1037	**címzett:**	**Bolla Tibor**
		beosztás:	vezérigazgató
ügyintéző:		**cégnév:**	BKV Zrt.
telefon:		**cím:**	Budapest Akácfa utca 15. 1072
e-mail:			
hivatkozási sz.:			
tárgy:	Tervezési premisszák a 2023. évi közszolgáltatás ellátáshoz		

Tisztelt Vezérigazgató Úr!

A BKK Zrt. és a BKV Zrt. közötti, hatályos Közszolgáltatási Szerződés (továbbiakban: KSZ) értelmében ezúton küldjük a 2023. évre vonatkozó közszolgáltatási megrendelést, ami tartalmazza a forgalmi teljesítmény követelményeket, a főbb gazdálkodási premisszákat – összhangban a tulajdonostól FPH142/163-2/2022. iktatószámmal kapott 2023. évi üzleti tervezési feladatot indító levélben foglaltakkal –, továbbá a társaság gazdálkodására vonatkozó hatékonysági elvárásokat.

2023. évben véget ér a több, mint 5 évig tartó M3 metró vonali rekonstrukció és azzal együtt mintegy 80-100 autóbuszt igénylő pótlási feladat, amely lehetőséget nyújt mind a személyi állomány összetétele és létszáma, mind a járműállomány és különös tekintettel a kiszolgáló infrastruktúra optimálizálására, amire kiemelt figyelmet szükséges fordítani a 2023. évi közszolgáltatási tevékenység tervezése során.

A BKV Zrt. 2023. évi üzleti tervét az alábbi közszolgáltatási teljesítményelvárások és megrendelői irányelvek alapján kérjük összeállítani.

I. Közszolgáltatási teljesítményelvárások

Az elmúlt 5 évet meghatározó metrórekonstrukció 2023. évben – a BKV által megadott ütemezés alapján – három ütemben fejeződik be, ezzel együtt a teljesítmény-megrendelés szintje nagyságrendileg visszaáll a metrófelújítást megelőző évek volumenére.

Emellett, a Főváros törekvéseivel összhangban, a környezetvédelmi szempontokat előtérbe helyezve, a BKK 2023. évben a kötöttpályás ágazatokban tervez szolgáltatásfejlesztést, melynek hatására tovább csökken az autóbusz ágazat igényelt teljesítménye.

BKK Budapesti Közlekedési Központ
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Cégjegyzékszám: 01-10-046840
Cím: 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén utca 19-21.

Telefon: +36 30 774 1002
Fax: +36 1 235 1041
Web: www.bkk.hu
E-mail: vezerigazgato@bkk.hu

A 2023. évi teljesítményterv figyelembe veszi a BKV Zrt. által 2022. július 8-án megküldött 0201/21-2/2022/0212 iktatószámú levélben és annak mellékletében foglalt forgalomkorlátozási terveket és a kapcsolódó információkat. A 2023. évre tervezett vágányzárak közül kiemelt jelentőségű az alacsonypadlós CAF villamosok közlekedéséhez kapcsolódó munkálatok miatt a hűvösvölgyi 56-os és 61-es, illetve a dél-pesti 50-es villamosvonal korlátozása és autóbuszos pótlása, amelyeknél a metrórekonstrukció 2023. május közepi befejezését követő kezdéssel számolunk.

A KSZ értelmében a teljesítményi követelmények statisztikai férőhelyek alkalmazásával kerültek meghatározásra. Emellett szerepeltetésre kerültek a teljesítményadatok szerelvénykilométerben (vonatkilométer) és vonatüzemórában is, valamint a jármű kiadás adatai.

A teljesítmény premisszákat összefoglalóan az alábbi táblázat, részletesen az 1. és 2. sz. melléklet tartalmazza.

BKK megrendelés (nosztalgia teljesítménnyel)	2022. terv	2022. várható megrendelés	2023. terv	2023. terv vált / 2022. tervhez	2023. terv vált / 2022. várh-hoz
efhkm	**13 254 289**	**13 068 121**	**13 516 419**	**1,98%**	**3,43%**
Autóbusz	4 142 708	4 188 846	3 612 751	-12,79%	-13,75%
Trolibusz	489 903	474 554	526 857	7,54%	11,02%
Metró	4 093 530	3 889 358	5 008 472	22,35%	28,77%
Villamos	4 528 147	4 515 364	4 368 338	-3,53%	-3,26%
evkm	**81 851**	**82 407**	**78 578**	**-4,00%**	**-4,65%**
Autóbusz	50 084	51 012	45 794	-8,57%	-10,23%
Trolibusz	5 572	5 434	6 006	7,79%	10,51%
Metró	6 214	5 977	7 349	18,28%	22,96%
Villamos	19 982	19 983	19 429	-2,77%	-2,77%
üzemóra	**4 735**	**4 718**	**4 734**	**-0,03%**	**0,34%**
Hajó (komppal)	**4 735**	**4 718**	4 734	-0,03%	0,34%

II. Tervezési irányelvek és elvárások

a) Általános tervezési irányelvek

- A tervezés során a KSZ Éves Megállapodás megkötésére vonatkozó 3.2.1. pontjában rögzítetteket, a 3. számú „Az üzleti terv és a közszolgáltatási tevékenység tervének minimális tartalma" című mellékletben előírt szabályokat, továbbá – Budapest Főváros Önkormányzata által a 2016. december 7-ei Közgyűlésén az 1795/2016.(12.07.). számú határozattal elfogadott, a Fővárosi Önkormányzat érdekkörébe tartozó gazdasági társaságok üzleti tervezésére, valamint gazdasági adatszolgáltatására vonatkozó eljárásrend alapján – a Monitoring-Controlling Kézikönyvben meghatározott előírásokat szükséges figyelembe venni.
- A tervezéshez általánosságban irányadó makrogazdasági premisszák a – BKV részére már korábban megküldött – 3. sz. mellékletben szereplő fővárosi irányelvek szerint veendők figyelembe.
- A terveket a Főváros által biztosított tervezési programban, a meghatározott tervezési lépések betartásával is el kell készíteni, illetve be kell mutatni.
- Az üzemanyag árakat (gázolaj, CNG) a tervezés során a fővárosi premisszáknak megfelelően a 2022. I-VI. havi tény átlagárakból kiindulva azzal, hogy a tervidőszakban hatályos, már megkötött szerződésekben rögzített árakat, kedvezményeket és a visszaigényelhető jövedéki adót figyelembe véve kell megtervezni. Kérjük bemutatni a tervezési átlagárat, és a tervezett volument üzemanyag fajtánként.
- A villamosenergia tervezési egységára a hatályos szerződés alapján kerüljön megállapításra és tartalmazza az elérhető kedvezményeket, hatósági díjakat és az adókat is. Kérjük bemutatni a tervezési átlagárat, annak számítását, a tervezett vontatási és egyéb energiafelhasználási volumeneket.
- Az egyéb energia esetében kérjük, hogy térjenek ki az energiahatékonysági projektek mennyiségi hatására is.
- Az igénybe vett szolgáltatások és árubeszerzések árának változását az alábbiak szerint kell tervezni:
    - az árkövetést kötelezően előíró, már meglévő szállítói szerződések esetében a szerződésben rögzített mértékben;
    - a meglévő, árkövetésről nem, vagy csak feltételes módban nyilatkozó szerződések esetében a BKK-nak megküldésre kerülő egyedi indoklás nélkül növekedés nem tervezhető;

- az újonnan megkötésre kerülő szerződések esetében a tervezéskor a premisszaként előirányozott fogyasztói árindex vehető figyelembe.

- A közszolgáltatási tevékenység tervezésének módszere és tartalma a KSZ vonatkozó pontjainak, mellékletének figyelembevételével kerüljön összeállításra. A közszolgáltatás 2022. évi közszolgáltatási díj igényének előzetes egyeztetéséhez a 2023. évi hatásokat ágazatonként, míg a központilag tervezett és irányítási feladatokhoz társuló költség csökkentő és növelő hatásokat egyaránt a szervezeti struktúrának megfelelően szükséges összeállítani, bemutatni (a 2022. évi várható adatokat is megjelenítve) és indokolni.

b) Ágazati tervezési feltételek, elvárások

- **Autóbusz ágazat:**

  Az M3 rekonstrukcióhoz kapcsolódó**, 80-100 db autóbusznyi feladat fokozatos, 2023. május közepéig történő befejezésével** a csökkenő megrendelés, valamint a 2022. végén érkező **35 db új jármű** forgalomba állása és a tartós **bérleti szerződés keretében a 100 db új jármű** szolgáltatásának indulása **szükségessé teszi a megrendelés szintjéhez optimalizált járművezetői és karbantartói létszám- és járműgazdálkodás kialakítását**, a kiszolgáló infrastruktúraeszközök és a munkaerő racionalizálását.
  Kérjük az ágazati tevékenység tervezésekor az alábbiakat elkészíteni, figyelembe venni:
  - A 35 db saját új autóbusz esetében 90 %-os kiadási arány, míg a tartós bérleti konstrukcióban érkező további 100 db jármű esetében a szerződésben rögzített kiadási arány alkalmazandó.
  - A járműállomány és a kiadás változásával a megmaradó autóbuszok vonatkozásában az átlagos kiadási arány figyelembevételével számított darabszámú autóbusz **selejtezésének, hasznosításának (alkatrész, eladás stb.) tervezése**.
  - Javaslat készítése a kiszolgáló infrastruktúra állomány optimalizálására, a működési hatékonyság javítására, különösen a telephelyek vonatkozásában.
  - Járművezetői, karbantartói, üzemi kiszolgálói létszámszükséglet áttekintése túlórák, létszám csökkentése. Létszámhiány minimalizálását célzó és a 80-100 autóbusznyi feladat megszűnésével és a tartós bérleti konstrukcióban üzemeltetett járművek darabszámának növekedésével járó járművezetői, karbantartói létszámváltozást kezelő HR program bemutatása.
  - A mini/midi autóbusz beszerzés-üzemeltetés vonatkozásában a témával foglalkozó közös munkacsoporton rögzítettek figyelembevétele.

- **Trolibusz ágazat:**

  Az SST opció lehívásával várhatóan 2023. nyár végéig 12 db szóló és 36 db csuklós új trolibusz érkezik Budapestre, 6 darab még 2022. november és december hónapban, azt követően havonta 5 db jármű. Budapest elkötelezett az alternatív hajtású járművek számának növelésében, ennek következtében 2023-ban bővítésre kerül a trolibusz ágazat szolgáltatása, autóbuszos teljesítményből való átcsoportosítással. A fenti teljesítményi követelményeknek való megfelelés szerinti tervezést (infrastruktúra, járművezető és karbantartó létszám) a lehető leggazdaságosabb módon szükséges végezni, az alábbiak figyelembevételével:
  - Az új járművek érkezése lehetővé teszi korszerűtlen járművek kiváltását és a tartalékállomány racionalizálását: tervezetten valamennyi korszerűtlen csuklós jármű selejtezését.
  - Az új járművek esetében 90 %-os kiadási arány alkalmazandó.
  - Az SST trolibuszok önjáróképességének megőrzése céljából az Üzemeltetési Megállapodásban rögzítettek szerint biztosítandó az akkumulátorok cseréje. Szükséges az akkumulátorok felújítási lehetőségének és új akkumulátorszükséglet felmérésének elvégzése, továbbá az önjáróképesség megőrzésének optimális feltételeinek meghatározása.

- **Metró ágazat:**

  Az M3-as vonal 2023. évi felújításának befejeztével a metróközlekedés három korszerű infrastruktúrájú vonalon megújult járműparkkal történik, mellyel összefüggésben kérjük a 2023. évi tervezéskor az alábbiak figyelembevételét:
  - Az M3-as felújítás befejezésével át kell tekinteni a teljes metró ágazat létszámigényét részletesen bemutatva az M3-as üzemeltetéshez, karbantartáshoz szükséges létszámtöbbletet és annak költségeit, továbbá összehasonlítva a vonalakat az egyes eszközcsoportokhoz rendelt létszámok vonatkozásában.

- **Villamos ágazat:**

  2023. évben kiemelt feladat a CAF villamosok üzemeltetési feltételeinek megteremtése. Kérjük a villamosközlekedés tervezésénél az alábbiak figyelembevételét:
  - Az 50-es és 56-os vonalak CAF villamossal történő ellátásának BKV-t érintő 2023. évi feladatainak szerepeltetése.
  - Az egyes járműtípusok éjszakai, elsősorban kocsiszíni tárolási lehetőségeinek és feltételeinek áttekintése és a rezsi teljesítmény csökkentése, ezzel párhuzamosan a rezsi/hasznos km mutató javítása.

- **Hajó ágazat:**

  A hajó ágazatot érintően 2023. évben csak a komp közlekedése kerül megrendelésre, melynek következtében a hajóközlekedést érintően tervezéskor a következő elvárásokat kérjük figyelembe venni:
  - a hajók állapotmegőrzésének költségeinek minimalizálása;
  - értéknövelő beruházások leállítása, elhalasztása;
  - a kikötők hasznosítási lehetőségeinek vizsgálata;
  - a hajózással foglalkozó szervezet létszámának, adminisztrációs költségeinek áttekintése és minimalizálása.

c) Az összes ágazatot érintő, általános jellegű feltételek, elvárások

- **Járműkarbantartási, javítási feladatok**

  Kérjük, részletesen kerüljenek bemutatásra a 2023. évre tervezett nagyösszegű jármű karbantartási, javítási feladatok ágazatonként, típusonként. A terv tartalmazza feladatonként azok ütemezését, tervezett költségét, az érintett járművek számát, a járműkiadási arányra gyakorolt várható hatását, továbbá az esetlegesen kapcsolódó beruházásokat.

- **Személyi jellegű ráfordítások**

  A készítendő tervben a béreket és az azokat terhelő munkáltatói járulékokat a Főváros iránymutatásainak megfelelően**, a teljesítmény követelményekkel összhangban lévő létszámtervvel alátámasztva kell megtervezni**. A bérfejlesztés hatásvizsgálatot a Bérpolitikai Megállapodás értelmében szükséges elkészíteni, bemutatva, hogy milyen összegű hatást jelent egy 1 %-os mértékű minimálbér- és garantált bérminimum-emelés a személyi jellegű ráfordításokra.

  A személyi jellegű ráfordítások tervéhez a KSZ 3. számú mellékletében foglaltak szerinti humán adatszolgáltatást szükséges elkészíteni.

  További tartalmi elvárások:
  - a közszolgáltatás ellátását nem veszélyeztető, 2022-ben nem betöltött munkakörök 2023. évben nem kerülhetnek tervezésre;
  - tervezéskor a közszolgáltatás ellátása szempontjából kulcsfontosságú munkakörök (járművezető, karbantartó, stb) munkaköri feltételei tervezésére kiemelt figyelem fordítandó;
  - a létszámváltozások, létszámátcsoportosítások hatásai a ráfordításokra szakterületenként, a tervben megjelölt feladatonként egyértelműen beazonosíthatóak, majd a tény adatokban nyomon követhetőek legyenek;

- az outsource és insource feladatok esetében a műszaki és gazdasági indoklás mellett be kell mutatni annak eredményhatását a bevétel és ráfordítás feltüntetése mellett.

Fontos, hogy a 2023. évi személyi jellegű ráfordítás terv adataiban, valamint a feltöltött táblázatokban egyértelműen azonosíthatók legyenek a létszámgazdálkodással kapcsolatos ágazati hatékonysági elvárások.

- **BKK tulajdonú eszközök**

  A BKK tulajdonú eszközökhöz kapcsolódó bevételeket, költségeket és ráfordításokat a KSZ részeként megkötött üzemeltetési megállapodások rendelkezésének megfelelően az eredménykimutatással megegyező mélységű részletezettséggel kell bemutatni.

  A jármű- és infrastruktúraüzemeltetést érintő terveket a hatályos üzemeltetési megállapodások szerint szükséges elkészíteni:
  - 16 db Karsan midi autóbuszok minden karbantartási és javítási feladatának ellátása a BKV Zrt. felelőssége;
  - a 60 db már forgalomba került és a 2022. végétől folyamatosan üzembe álló 48 db Solaris trolibusz járművek minden karbantartási és javítási feladatának ellátása a BKV Zrt. felelőssége;
  - a 47 db (12 hosszú és 35 rövid) CAF villamos jótállási időszakból kikerült minden karbantartási és javítási feladatának ellátása a BKV Zrt. felelőssége;
  - az opciós 5 db CAF9 és 21 db CAF5 villamos karbantartása és sérüléses hibáinak javítása a jótállási idő lejáratáig a BKK Zrt. felelőssége;
  - a szállító Solaris, illetve CAF részére végzett feladatok költségeit és bevételeit elkülönítetten kell kezelni, e tevékenység nem járhat közszolgáltatási díj igény felmerülésével.

- **Támogatásból megvalósításra kerülő projektek**

  A támogatásból megvalósításra tervezett projektekről szintén az eredmény-kimutatással megegyező mélységű részletezettség mellett önálló kimutatást szükséges adni az ebben a tekintetben a gazdálkodás eredményét befolyásoló tényezőkről, különös tekintettel az M3-as metró felújításra.

- **Hatékonysági elvárások**

  A hatékonysági elvárás általános követelmény, amit az adott működési peremfeltételek között kell értelmezni. A 2023. évi közszolgáltatási teljesítményekhez kapcsolódó, működési és gazdálkodási terveket a II b) pontnak megfelelően, az alábbi hatékonysági elvárások figyelembevételével szükséges összeállítani:
  - eszközgazdálkodás hatékonyságának javítása, illetve optimalizálása ágazati szinten, megfelelve az ágazati premisszáknak, feltételeknek,
  - üzemi menetrendek hatékonyságának javítása,
  - az adminisztrációs, irányítási folyamatok áttekintése és racionalizálása, társasági és ágazati irányítási költséghatékonyság javítása. Az általános társasági és a forgalmi, valamint üzemi irányítási költségek (felosztott forgalmi, műszaki közvetlen költségeket beleértve) - béremelés nélküli - összege nem haladhatja meg a 2022. évi várható költségek összegét. Amennyiben ez az elvárás tervezetten nem tartható, szükséges részletesen alátámasztani a növekedés okait oly módon, hogy visszakövethető legyen a költségnövekmény.

  Kérjük bemutatni minden, a működés és a gazdálkodás (költségcsökkentést vagy bevételnövelést eredményező) hatékonyság javítását célzó akciót, beruházást, figyelembe véve a BKV hatékonysági projektjeinek eredményét is. Akciónként, beruházásonként kérjük megadni:
  - rövid szöveges leírás,
  - várható ráfordítás, beruházási forrás,
  - elvárt eredmény, várható költségmegtakarítás összege, melyeket a gazdálkodási tervekbe be kell építeni (pl: energiafelhasználás csökkentése miatt megvalósított beruházások eredményeként realizált költségcsökkenés mértéke).

  Kérjük, kiemelten szerepeljen a tervben az IT fejlesztések és azok eredményeire vonatkozó mérhető célok bemutatása is.

  Kérjük, hogy a jelen levél 4. sz. mellékletét képző, a tevékenység, illetve ezen belül az ágazatok hatékonyságát jellemző összehasonlító táblázatokat (összehasonlító táblák létszám, illetve lényeges költségelemek vonatkozásában, hatékonysági mutatók) kitölteni szíveskedjenek. Fontos, hogy a feltöltött táblázatokban egyértelműen azonosíthatók legyenek a létszám- és eszközgazdálkodással valamint a működéssel kapcsolatos ágazati hatékonysági elvárások.

- **Beruházások**

  A 2023. évre tervezett beruházásokat a kisértékű eszközbeszerzésekkel együtt az alábbiak szerint kell megtervezni:

  - A beruházási tervet forrásonként szükséges megtervezni és bemutatni, figyelembe véve Budapest Főváros Önkormányzata és a BKV közötti Fejlesztési Megállapodásban foglalt 2023-ra már szerződött feladatokat is.
  - A közszolgáltatási tevékenységeket érintően a tervezetten a 2023. évi közszolgáltatási díjból finanszírozandó beruházásokat a Fővárosi tervezési iránymutatások szerint a halasztott bevétellel csökkentett mértékű értékcsökkenés figyelembevételével szükséges megtervezni. A halasztott bevétellel nem ellentételezett értékcsökkenés értéke külön rögzítendő a terv megfelelő fejezetében.
  - A közszolgáltatási tevékenység beruházási tervében a közszolgáltatást közvetlenül kiszolgáló eszközök pótlása, felújítása elsődleges prioritással szerepeljen.
  - A beruházási tervet a KSZ 2. számú mellékletében rögzítettek szerint egy táblázatban összefoglalva – a tárgyévet és a tárgyévet megelőzően rendelkezésre bocsátott fel nem használt források szerinti besorolást külön jelölve – szükséges elkészíteni és egyeztetni a BKK-val, majd az egyeztetett tartalomnak megfelelően szükséges az üzleti tervben szerepeltetni. Különös tekintettel kell lenni a beruházási feladatok KSZ 2. számú mellékletében foglalt alábbi fontossági sorrendre
    - Az infrastruktúra és járműállomány biztonságos üzemben tartása
    - Az utazóközönség számára a szolgáltatási színvonal költséghatékony emelése, az utas-kiszolgálás színvonalát javító, fejlesztő beruházások
    - Az üzemeltetési költséghatékonyságot javító felújítások, eszközpótlások elvégzése
    - Az üzemeltetési körülmények, munkavégzési feltételek javítása
  - A beruházási tervvel összhangban lévő selejtezési tervet is össze kell állítani.
  - A beruházási terv tartalmazza a tervezett kisértékű eszközbeszerzések összegét.

- **Közszolgáltatási díj**

  A közszolgáltatási díjat a fenti mennyiségi és minőségi elvárások teljesítéséhez szükséges mértékben, a premisszáknak, a 1370/2007/EK rendeletnek, a hatályos számviteli és adóügyi rendelkezéseknek, továbbá a KSZ-nek megfelelően, hatékony működéssel és takarékos gazdálkodással szükséges megtervezni.

  A bázis évhez képest a hatékonyságot javító intézkedések hatásait elsősorban ráfordítás oldalról megközelítve szükséges szerepeltetni, továbbá tételenként szükséges azok elkülönített és részletes bemutatása is.

A várhatóan 2022. év végén meghatározásra kerülő fővárosi források figyelembevételével a 2023. évi közszolgáltatási díj összege, illetve ezen belül, vagy ettől külön kezelve a beruházási keret módosításra kerülhet a közszolgáltatási terv, illetve az üzleti terv sarokszámainak véglegesítése és közgyűlési elfogadása előtt.

d) Forrásfelhasználásra vonatkozó követelmények

Az energia és üzemanyagárakra, valamint a személyi jellegű ráfordításokra vonatkozó premisszák változásából származó megtakarítások nem képezhetnek automatikusan felhasználható költségkeretet a gazdálkodás során.

Ezen megmaradó források felhasználására csak a BKK-val történt egyeztetést követően, annak jóváhagyása esetén kerülhet sor. A források felhasználásának elsődleges célja további beruházási feladatok későbbi megvalósítása.

III. Kockázatok

Az előzőekben foglaltak szerint összeállításra kerülő tervben kérjük megjeleníteni a 2023. évi közszolgáltatást érintő kockázatokat kockázati tényezőnként a kockázat nagyságrendjének bemutatásával.

Hivatkozva a Főváros 2023. évi üzleti tervezés tárgyú levelének iv.) pontjára, kérjük bemutatni milyen összegű költséghatást jelent a forgalmi teljesítmény 1%-os változása.

Tisztelt Vezérigazgató Úr!

Kérjük, hogy a 2023. évi előzetes Üzleti terv összeállításakor kiemelt figyelmet fordítsanak az M3-as metróvonal korszerűsítésének befejezése miatt megoldandó létszám- és eszközgazdálkodási feladatokra és az újonnan érkező járművek üzemeltetésre (költség és kiadási arány javulás), valamint karbantartásra vonatkozó hatásaira.

Az M3-as metróvonal több éven át tartó felújításának jövő évi befejezése miatt kérjük, hogy a 2023. évi közszolgáltatási tevékenység tervezésekor a megújított eszközállomány üzemeltetéséhez elvárt szakértelemmel rendelkező munkaerő biztosítását, valamint a megszűnő pótlási tevékenység miatt csökkenő járművezetői és karbantartói állomány meghatározását célzó munkaerőgazdálkodási terveket és a változásokat külön – nem csak azok eredőjeként kialakult eredményt - bemutatva kezeljék.

Az M3 pótlás megszűnése okán kiemelt lehetőségnek tekintjük, hogy az elmúlt 10 év alatt 1.200 db-ról (2022 évben ~790 db-ról 2023-as tervezett teljesítményhez igazodóan) **680-690 db-ra csökkenő autóbusz ágazat forgalmi kiadása, lehetőséget ad a változatlanul 5 autóbuszgarázzsal való kiszolgálás racionalizált kialakítására. Erre való tekintettel kérjük, hogy tegyenek javaslatot az autóbuszágazatnál a tevékenységek átcsoportosítására, a telephelyek számának csökkentésére, továbbá a felszabaduló kapacitások hasznosítására, annak 2023. évi feladatainak és hatásának bemutatásával, kitekintve a 2024. évre oly módon, hogy döntés esetén a tervtáblázatokban és dokumentációban egyszerűen, gyorsan beépíthető legyen.** Ezen racionalizálási elvárásnak kiemelt aktualitást ad az energiaárak drasztikus növekedése.

A tervezési folyamat következő lépéseként kérjük, hogy legkésőbb 2022. augusztus 26-ig szíveskedjenek megküldeni részünkre az eredménykimutatáshoz kapcsolódó hatástáblázatokat és a munkatáblákat az általános tervezési irányelvekben meghatározott szerkezet szerint. A táblázatok birtokában kezdődhet meg az üzleti terv részleteinek személyes egyeztetése. Ezt követően az üzleti terv egyeztetése - a BKK tulajdonosi képviseleti és megrendelői feladatkörét figyelembe véve - a tulajdonos Fővárossal közösen történik.

Budapest, 2022. augusztus

Üdvözlettel:

Elektronikusan aláírta:
Dr. Walter Katalin Irén
Szigró

.....

dr. Walter Katalin
vezérigazgató
BKK Zrt.

Mellékletek:

- 1. számú melléklet: Közszolgáltatási teljesítményelvárások, teljesítmény premisszák
- 2. számú (elektronikus) melléklet: Részletes teljesítménykövetelmények
- 3. számú (elektronikus) melléklet: FPH142/163-2/2022 iktatószámú levél
- 4. számú (elektronikus) melléklet: Kiegészítő tervezési táblázatok

Másolatban kapja: Németh László főosztályvezető BFFH Városigazgatóság Főosztály

BUDAPEST

Budapest Főváros | Főpolgármesteri Hivatal
Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály

ügyintéző: Czinkóczi Csilla
telefon: +36 1 999-9019
email: Czinkoczi.Csilla@budapest.hu

ikt. szám: FPH142 /64 - 3 /2023
hiv. szám:

tárgy: 2023. évi energia költség tervezés

1000177127314

Budapesti Közlekedési Zrt.
Bolla Tibor

Vezérigazgató

Tisztelt Vezérigazgató Úr!

A Társaság megkeresésére, mely szerint tulajdonosi iránymutatás kér a 2023. évi végleges üzleti terv elkészítése során - az energiaárak kezelését illetően - többkörös egyeztetés után a Főpolgármesteri Hivatal, egyetértésben a Főpolgármester-helyettesi Irodával, az alábbi javaslatot teszi:

I.
A villamosenergia árak javasolt tervezési ára negyedévenként:
Q1: 121 Ft/kWh; Q2: 91,6 Ft/kWh; Q3: 100,4 Ft/kWh; Q4: 115,4 Ft/kWh
(fenti árak meghatározása kapcsán a következő feltételekkel számoltunk:

- *2023. január 31-i MNB középárfolyam;*
- *a Q1-ben kapott spread kivetítése Q2-Q4-re;*
- *az energiadíjban az I-II. hó tényszámai a szerződés alapján;*
- *az energiadíjban a III. hó és Q2, Q3, Q4 2023. január 31-jei határidős árak (HUDEX) a Q1-ben kapott zsinór-csúcs megosztással;*
- *változatlan rendszer használati díjat feltételezve.)*

II.
A 2023. évi gázolaj költségeket 406,19 Ft-os egységáron szükséges kalkulálni (450 Ft-os kiinduló egységárat figyelembe véve, negyedévente folyamatosan csökkenő tendenciát feltételezve).

III.
A távhő esetében a jelenleg ismert, I-III. negyedévre megállapított díjat javasoljuk kiterjeszteni Q4-re is (24.247 Ft/GJ).

Az üzleti tervezés során további szempontként kérjük figyelembe venni, hogy az esetleges év végi hiány rendezésével kapcsolatban az üzleti tervben, a Fővárosi Önkormányzattól pótlólagos finanszírozást nem igénylő intézkedési terv kidolgozását kérjük.

Kelt Budapest, a minősített elektronikus aláírásban foglalt időbélyegző szerinti időpontban.

Tisztelettel:

Halmy Zsolt
Digitálisan aláírta: Halmy Zsolt
Dátum: 2023.02.03 10:51:07 +01'00'

Halmy Zsolt
főosztályvezető

10. sz. melléklet

A Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve

Szöveges indoklás

Táblázatok

Készült:

2023. január

A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve

A BKV Zrt. Ingatlangazdálkodási Tervét (a továbbiakban: Terv) Budapest Főváros Közgyűlése 2022. április 27-én fogadta el, a BKV Zrt. 2022. évi Üzleti Terve részeként.
Ez az aktualizált Ingatlangazdálkodási Terv a 2022. évi tervben is bemutatott, azonban változatlanul megvalósítandó, valamint a 2023-2024. években esedékessé váló ingatlanhasznosítási (bérbeadási és értékesítési) tevékenységet mutatja be. Tekintettel arra, hogy a Tervet elfogadásra minden évben az Üzleti Terv részeként nyújtjuk be, de annak elfogadására csak a tárgyév első negyedévét követően kerül sor, az ingatlanhasznosítási tevékenység folyamatosságának biztosítása érdekében **a Terv nem üzleti évre szólóan, hanem a következő Üzleti Terv elfogadásáig terjedő hatállyal készül.**

A BKV Zrt. ingatlanhasznosítási tevékenységét a Társaság hatályos Ingatlanhasznosítási Szabályzatában foglalt előírásokban rögzítetteknek megfelelően végzi.

Szerződéseinket a Polgári Törvénykönyv, és a lakásbérletek esetén a lakások és helyiségek bérletére és elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. sz. törvény rendelkezéseinek betartásával kötjük. A hasznosítással érintett ingatlanjaink a BKV Zrt. tulajdonában vannak, nem tartoznak a nemzeti vagyon körébe, így a hasznosításra – tekintettel arra is, hogy a BKV Zrt. Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság – nem vonatkoznak sem az önkormányzati, sem pedig az állami tulajdonra vonatkozó speciális rendelkezések, így a Nemzeti Vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény rendelkezései sem.
Az ingatlanhasznosítási tevékenység kapcsán megismert személyes adatok kezelésére kiemelt figyelmet fordítunk.

A BKV Zrt. közszolgáltatási tevékenységének végzéséhez szükséges ingatlanok köre a tevékenység ellátásának változásaival összhangban változik.
A közszolgáltatási tevékenységet végző szakterületek döntik el, hogy valamely ingatlan (földterület, épület), annak egyes részei, egyes helyiségei átmenetileg vagy véglegesen fölöslegessé válnak-e a tevékenység végzéséhez.
Ezek hasznosítása (bérbeadása, vagy értékesítése) folyamatosan történik. A hasznosítás jellemzően bérbeadással valósul meg. A Terv jelen szöveges leírásában, valamint a Tervhez csatolt táblázatokban felsorolt ingatlanok, (területek, épületek, helyiségek) bérbeadását, egyéb jogcímeken történő használatba adását, értékesítését, cseréjét, vagy a leírtak szerinti hasznosításának módosítását tervezzük. A Tervhez tájékoztatásul csatoljuk a BKV tulajdonában álló ingatlanok teljes listáját, valamint a kizárólag munkavállalóink részére történő bérbeadással hasznosítható lakások listáját is.

1. Bérbeadás, egyéb használatok:

A BKV Zrt. éves szinten közel 120 db-os bérleti szerződésállományt kezel, ebben nem szerepelnek a BKK Zrt. által bérelt helyiségek. A Tervhez 1. sz. mellékletként csatolt „Bérbeadás" táblázat azokat a bérleményeket tartalmazza, amelyek hasznosítása jelenlegi ismereteink szerint megkezdhető, vagy a korábbi sikertelen hasznosítási kísérlet miatt

ismételten tervezett a 2023-ban, illetve 2024 első félévében. Természetesen több esetben arra is sor kerülhet, hogy a Bérlő vagy BKV Zrt. felmondja a bérleti szerződést. Ezeknek az ingatlanoknak az újrahasznosítását is indokolt mielőbb megkezdeni, ezek azonban előre nem tervezhetők.
Bérbeadás útján többségében nem önálló helyrajzi számmal rendelkező ingatlanokat vagy teljes épületeket hasznosítunk, hanem helyiségeket, illetve üres területrészeket, de a táblázatban feltüntetjük azoknak az ingatlanoknak a helyrajzi számait, amelyeken az érintett bérlemény megtalálható.
Bérleményeink többsége a metróüzem földalatti, utasforgalom számára megnyitott részein található, ezek pedig ingatlan-nyilvántartásban nem szerepelnek, ezért helyrajzi számuk nincs. Ezek a bérlemények ezért nem is értékesíthetők, hasznosításuk csak bérbeadás útján valósítható meg. Ezeknek a helyiségeknek, és részterületeknek általában nincs önállóan kimutatható nyilvántartási értéke sem, így a terület alapú visszaosztás az érték megállapításánál torz eredményt hozna.
Összességében megállapíthatjuk, hogy bérbeadás útján hasznosított ingatlanok esetében a nyilvántartási értékből nem lehet a bérleti díjra vonatkozó releváns összefüggéseket feltárni.

Az ingatlanok hasznosítása (bérbeadása) a hatályos Ingatlanhasznosítási Szabályzatban rögzítetteknek megfelelően, főként nyilvános pályáztatás útján történik, és a pályázatok bontására is nyilvánosan, a pályázatot benyújtók jelenlétében kerül sor, így megfelelően biztosított a transzparencia és az ellenőrizhetőség is. Bérbeadás esetén a pályázat mellőzéséről az Ingatlanhasznosítási Szabályzat V.4. pontjában leírt esetekben a Társaság Vezérigazgatója mérlegelési jogkörében jogosult dönteni. A bérbeadási javaslatról mind a pályázat eljárás lezárásaként, mind pedig pályázat mellőzése esetén részletes indoklással ellátott előterjesztés, feljegyzés készül, a vezérigazgatói döntésre annak ismeretében kerül sor. Az Ingatlanhasznosítási Szabályzat szerinti eljárásokban limitárat általában nem határozunk meg, mivel a piaci kereslet olyan mértékben változik, hogy a limitár azt eredményezhetné, hogy nem tudnánk hasznosítani a fölösleges területet, vagy helyiséget. Az is előfordulhatna, hogy limitár közlése alacsonyabb ajánlatokat eredményezne, hiszen a bérlőnek nem áll érdekében a bérbeadó által elfogadhatónak tartott bérleti díjnál lényegesen magasabbat ajánlani. Ezzel az eljárással a mindenkori elérhető legmagasabb ajánlati (piaci) áron tudjuk bérbe adni ingatlanjainkat. Természetesen a beérkezett ajánlatok komplex, összehasonlító kiértékelése során figyelembe vesszük az adott bérleménynél elért korábbi bérleti díjakat, a szűkebb környezetben található más bérlőink által fizetett díjakat, a bérleti szerződés megszűnésének körülményeit és túl alacsony ajánlatok esetében akár új pályázat kiírására is javaslatot teszünk. Látni kell azonban azt is, hogy a bérlő hiánya már középtávon is a bérlemény állagának romlását és a későbbi ráfordítások növekedését eredményezi, ezért törekszünk a teljes állomány bérbeadására.

A potenciális pályázók szélesebb körű elérhetősége érdekében a BKV Zrt. weblapján kívül az ingatlan.com szakmai weblapon is hirdetünk. Az Ingatlanhasznosítási Szabályzat szerint abban az esetben, ha a legjobb ajánlatok közötti különbség kevesebb, mint 10%, a pályázókat licitáltatással tovább versenyeztetjük.

Az Ingatlanhasznosítási Szabályzat meghatározott esetekben a nyilvános pályázat mellőzését is lehetővé teszi, ezért – a mellékelt „Bérbeadás” táblázatban felsorolt bérlemények esetében is – mérlegeljük a meglévő bérlővel a bérleti szerződés hosszabbításának, módosításának lehetőségét, vagy pedig a pályázat mellőzésével történő bérbeadást is. A bérleti szerződések

lejárata előtt várható a jelenlegi bérlők szerződés-hosszabbítási kérelme, melyeket racionális körülmények között igyekszünk akceptálni. Erre jellemzően akkor kerül sor, ha a bérlő tartós, megbízható üzleti partner, stabil ügyfélkörrel rendelkező üzletet működtet, vagy olyan beruházás megvalósítását tervezi, amely az ingatlanunk értékét növeli, műszaki állagát javítja, illetve jövőbeni hasznosítási lehetőségeit, magasabb bérleti díj elérését lehetővé teszi. Erre elsősorban azért van szükség, mivel társaságunk nem rendelkezik kellő forrással a bérbe adható helyiségek felújítására.

A BKV Zrt. a bérleti szerződésekben általában a bérlőre hárítja az ingatlan üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatos feladatokat, az esetleges egyéb járulékos költségeket (pl. közterület-használati díj, társasházi közös költség), ezért a bevételekkel szemben csak a hasznosítás általános költségeivel kell számolni. Ezek között részben az ingatlanhasznosítást közvetlenül végző szakterület munkatársainak bérköltsége és azok járulékai, továbbá a BKV Zrt. közvetett, általános költségeinek arányos része, valamint a hirdetések ingatlan.com weblapon történő megjelentetésének díja említhető lényeges költségelemként.

Az ingatlanhasznosítási szakterülethez kapcsolódó kimutatható összköltség a tervezett bevételekhez képest éves átlagban 15% körül mozog; konkrétan a tervszámok alapján 2023-ra is e körül várható.
Az ingatlanhasznosítási szakterület tevékenységével összefüggő költségtételek 2023-ban várhatóan a következők lesznek:

1./ Társasházi közös költségek:	12.500.000 ,- Ft
2./ Hirdetési díj:	596.000 ,- Ft
3./ Nyilvántartási költségek:	1.250.000 ,- Ft
4./ Személyi jellegű kiadások, bérek:	204.554.000 ,- Ft
5./ Közterület használatok:	3.300.000 ,- Ft
6./ Közvetett, ráosztott költségek:	63.842.000 ,- Ft
Mindösszesen:	**286.042.000 ,- Ft**

(megjegyzés: a 4, és 6, sorok a 2022. évi előzetes tény adatok)

A társasházi közös költségek az elmúlt évben bekövetkezett energia árrobbanás és a kisvállalkozók adózási szabályainak változása miatt várhatóan jelentős mértékben emelkedni fognak. Ezt és a közterület-használati díjak arányos részét az azokat használó bérlőinkre áthárítjuk.
A bérköltségekhez megjegyezzük, hogy az ingatlanhasznosítással foglalkozó munkatársaink a bérbeadáson, és értékesítésen kívül foglalkoznak a BKV Zrt. tulajdonú lakások üzemeltetésével, járművek és ingatlanok reklámfelületeinek hasznosításával, a BKV által bérelt, illetve használt ingatlanok bérleti és közterület-használati ügyeinek intézésével is.
Az ingatlanhasznosítási szakterület által elért bevételeket nem csupán az ingatlan bérbeadásból és az esetleges értékesítésekből származó bevételek alkotják, hanem ide tartoznak a bérlakások bevételei, valamint a reklámozási célra bérbe adott felületeink (pl. ingatlanok, valamint járművek külső-, belső felületei) reklámcélú hasznosításából származó bevételek is. Így az ingatlanhasznosítási szakterület által elért bevételek éves szinten összességében elérik a 1 500 millió Ft-os nagyságrendet.

A bérleti díjak mértéke szerződésenként és havonta jellemzően 60 000 Ft és 400 000 Ft között mozog. A bérleti díj függ a helyszíntől, a bérleményben folytatni tervezett tevékenységtől, az ottani utasforgalmi viszonyoktól, a bérlemény jellegétől (terület, helyiség), a méretétől és a műszaki állapotától, továbbá az általános ingatlanpiaci trendektől, a gazdasági hatásoktól is
Az M3 metróvonal felújításához kapcsolódóan egyes Bérlőket – a konkrét szerződéses kondícióktól függően – még külön kárenyhítési díjak is megilletik. A metrófelújítás vége felé közeledve 2023-ben ezek a fizetendő díjak együttesen nagyságrendileg elérik a 25-30 millió Ft-ot (400,66 Ft/Euro árfolyamon számolva).

Bérbeadás esetén az értékbecslés készítését szükségtelennek tartjuk, mert a cca. 120 db-os állomány tekintetében aránytalanul magas és rendszeresen újratermelődő költséget keletkeztetne, valamint a bérlemények többségének speciális elhelyezkedése (metróállomások) miatt, és a több évtizedes és folyamatos bérbeadási tevékenység alapján a BKV Zrt. megfelelő adatbázissal rendelkezik a piaci árak megítéléséhez.

2. Általános felhatalmazás bérleti szerződések megkötésére

Általános felhatalmazást az alábbi, speciális helyzetben lévő személyeknek és helyszínek bérbeadására kérünk, amely esetekben versenyeztetésre nincs lehetőség:

Bérbe-, használatba adás a Budapesti Közlekedési Központnak (BKK Zrt), és más olyan természetes-, és jogi személyeknek, helyi önkormányzatoknak, akik a BKK Zrt.-nek és a BKV Zrt.-nek a közszolgáltatási tevékenységhez, vagy önkormányzatok esetében azok közfeladatainak ellátásához szolgáltatást nyújtanak.

A BKK Zrt. és BKV Zrt. közötti, 2012–ben történt feladatmegosztások következtében a BKK Zrt. számos tevékenységéhez a BKV Zrt.-tól bérel több száz helyiséget, amelyek köre folyamatosan változik. A BKK Zrt.-vel pénztárak, ügyfélközpontok, és egyéb iroda, raktárhelyiségek használatára az 1. sz. Táblázat 63. sora, valamint a BKK Zrt. által kiszervezett, közszolgáltatási feladatokra szerződött szolgáltatókkal kötött szerződései alapján a BKV Zrt. gépjárművezetői tartózkodóinak használatát biztosító szerződések megkötésére az 1. sz. Táblázat 58. sora általános felhatalmazást jelent. A tartózkodók esetében a díj többségében az üzemeltetési költségek megtérítését célozza, a BKK Zrt. kiszervezett szolgáltatás-megrendelési szerződései szerint, azonban amennyiben a BKK Zrt. által kötött szerződések lehetővé teszik a bérleti díj felszámítását is, ezzel a lehetőséggel is élni kívánunk.

Ebbe a körbe tartozónak tekintjük a BKK Zrt. és az általa létrehozott, vagy a BKK Zrt.-ből kivált társaságokat, és azok olyan szerződött partnereit is, amelyek tevékenysége kapcsolódik a BKV-BKK Zrt. közszolgáltatási feladataihoz, ezekben az esetekben a megkötött szerződések módosítására is sor kerülhet.

Abban az esetben, amennyiben a Társaságunknak szolgáltatást nyújtók a tevékenységüket hatékonyabban tudják elvégezni, ha helyet biztosítunk munkájuk elvégzéséhez, az erre vonatkozó használati megállapodás, vagy bérleti szerződés keretében biztosítandó terület, vagy helyiség rendelkezésére bocsátásához is kérünk felhatalmazást. Ebbe a körbe tartoznak

az M3 metróvonal felújítását végzők körében felmerülő terület- vagy helyiséghasználati igények is (1. sz. Táblázat 61. sor).

A Társaságunk életében bekövetkező változások folyamatos nyomon követése érdekében szükséges egyéb szerződéskötésekhez és szerződésmódosításokhoz is általános felhatalmazást kérünk az alábbiak szerint:

Szerződéskötések közfeladatot ellátókkal

Helyi önkormányzatokkal, önkormányzati társaságokkal, a Magyar Államot képviselő szervezetekkel és egyéb közfeladatot ellátókkal is sor kerülhet olyan szerződések, megállapodások megkötésére, amelyek részben vagy egészben BKV-tulajdonú ingatlanokat érintően (pld. P+R parkolók kialakítása érdekében, vagy egyéb, a BKV közszolgáltatási tevékenységéhez kapcsoló feladatok magasabb színvonalú kiszolgálása érdekében) válnak szükségessé (1. sz. Táblázat 68. sor). A partnerek vállalják pld. a parkolók kiépítését és üzemeltetését, és ehhez a BKV Zrt. Együttműködési Megállapodás keretében, vagy egyéb szerződéses formában biztosítja a BKV Zrt. tulajdonában lévő ingatlan használatát. Ide tartozónak tekintjük azokat az eseteket is, amikor a kerületi önkormányzat tulajdonában álló földterületen található BKV-tulajdonú épületet, – amely saját feladataink ellátásához átmenetileg fölöslegessé válik – a helyi önkormányzat feladatai ellátásához hasznosítani tudja.

Üzemi büfék üdülők, munkásszállók bérbe, használatba adása

Az üzemi büfék bérbeadásánál elsődleges szempont, hogy biztosítsuk a dolgozók napközbeni étkezési igényeinek kielégítését. Éppen ezért a drasztikusan megnövekedett közműdíjak kompenzálásaként és az üzemi büfék stabil működésének biztosításaként akár az üzemi büfék bérleti díjcsökkentése, elengedése is felmerülhet. Az üdülő és munkásszálló ingatlanjaink hasznosítása jelenleg többségében (Balatonfenyves Üdülő, a Méta és Tábornok utcai munkásszállók) a BKV Panoráma Kft. bevonásával, bérleti, illetve üzemeltetési szerződés keretében történik, amelyek felülvizsgálata folyamatos. A hasznosítás a BKV Panoráma Kft. üzleti tervében is szerepel. Társaságunk üzemeltetésében működnek a Galyatető Pihenőház, a Kelenföld és Óbuda munkásszállók, valamint a minisztériumi támogatással felújított Hungária munkásszálló. A térítési díjakat a munkásszállón történő elhelyezést szabályozó mindenkori hatályos vezérigazgatói utasítás szabályozza, a díjak évente felülvizsgálatra kerülnek, a döntés a Központi Üzemi Tanács egyetértésben történik. (1. sz. Táblázat 59. sora, A munkásszállók térítési díjai 5/a sz. melléklet)

Eseti helyiség- és területhasználatok

Az eseti (néhány órára, napra, vagy határozatlan idejű keretszerződések alapján, de alkalmi, óradíjjal elszámolt) terület-, helyiséghasználatokra, vagy általában 3+2x3 hónapos ideiglenes ingatlanhasználatokra vonatkozó ingatlanhasznosítási döntések alapítói hatáskörbe vonása – ezek gyors ügyintézést igénylő jellege miatt – lehetetlen, ezért szükséges az általános felhatalmazás. Ezt az 1. sz. Táblázat 60. sorában tüntettük fel. Eseti használati megállapodásokkal történik a filmforgatás, fotózás, rendezvény célú, tanműhelyi területek, egyéb helyiségek, valamint oktatóterem, illetve a társasági rendezvényekhez kötődő árusítási területek, helyiségek használatba adása. Az ilyen rövid idejű hasznosítás esetében a BKV Zrt.

Igazgatóságának 553/2013. sz. határozata szerinti, évenként aktualizált árlistát alkalmazzuk (1/a. számú melléklet).
Ideiglenes árusítási engedélyeknél – helyszíntől és tevékenységtől függően – 3 000-10 000Ft/nap közötti díjakat számlázunk az Ingatlanhasznosítási Szabályzat V. fejezetének C. pontjában rögzítettek figyelembevételével.

Lakások bérbe-, használatba adása

A BKV Zrt. jelenleg 89 db bérlakással rendelkezik (az 1. sz. Táblázat 64. sora), amelyek jellemzően rossz állapotban vannak, alacsony komfortfokozatúak. Egy részük üzemi épületekben, a BKV telephelyein belül helyezkedik el. A lakások jogi helyzete hosszú ideig rendezetlen volt. A jogi rendezésre 2016. évben úgy került sor, hogy a BKV Zrt. visszakapta a rendelkezési jogot a BKV-tulajdonú ingatlanokon található lakások felett. Ezért a megüresedő lakások bérbeadására a BKV Zrt. köt szerződést a hatályos vezérigazgatói utasítás alapján, de valamennyi lakásbérleti szerződés módosításának lehetőségeit is megvizsgáljuk, és azok módosítását is tervezzük a jelenleg érvényben lévő szerződésmintánknak megfelelően. A szerződésminta alkalmazhatósága, a módosítás tartalma a bérlő együttműködésétől függ. Főbb szempontjaink a bérleti díj mértékének a módosítása, a bérleti jogviszonyból a bentlakók általi folytatás lehetőségének a kizárása, és a nem BKV dolgozók esetében a szerződés határozott idejűvé alakítása, elegendő időt adva a bérlőnek más lakhatási megoldás megteremtésére Azon lakások esetében, ahol Társaságunk telephelyeket üzemeltető szakterületei jelezték, hogy a lakásokat egyéb tevékenységre kívánják hasznosítani, előnyben részesítjük Társaságunk alaptevékenységével összefüggő feladatokra történő hasznosítás módját a bérbeadással szemben.
A Terv. 3. sz. melléklete a BKV Zrt. 89 db-ra csökkent lakásállományát mutatja be.
A lakások kiutalása csak a BKV Zrt. dolgozóknak lehetséges a hatályos belső utasításunk szerint, a munkaviszony fennállásáig terjedő időre. Jelenleg a bérleti díj meghatározása a Fővárosi Önkormányzat hatályos lakásrendeletében leírtak szerint történik.

M3 metróvonal felújítása

Az M3 metróvonal 2017 novemberében megkezdődött felújítása miatt valamennyi érintett bérleti szerződést (az 1. sz. Táblázat 62 sora) felül kellett vizsgálni, és egyedi döntéseket hozunk a bérleti szerződések felmondásáról, módosításáról, esetleg szüneteltetéséről, új szerződések megkötéséről, mind a helyszínt, mind pedig a futamidőt érintően.

Autóbuszgarázsok, telephelyek szabad területeinek, helyiségeinek hasznosítása

Autóbuszgarázsokban és bármely metró-, villamos telephelyen is a tevékenységhez nem szükséges szabad területek, helyiségek bérbeadását tervezzük (az 1. sz. Táblázat 65. sora). A telephelyek Budapest különböző területein (Óbuda, Kelenföld, Dél-pest, Cinkota, Kőbánya, Angyalföld, Zugló stb.) helyezkednek el, és azok járművek időszakos parkoltatására, vagy egyéb célú használatra alkalmas területeinek, vagy alkalmi használatra bérbe adható helyiségeinek, többségében egyedi megkeresések alapján, versenyeztetés mellőzésével történő bérbeadásához kérünk felhatalmazást

Sportcélú ingatlanok hasznosítása:

A Budapest **VIII. ker. Százados út 67. szám alatti, 38855 helyrajzi számú ingatlan (Sporttelep)** a BKV Előre SC (a továbbiakban: Előre SC) használatába került át 2018. január 1. napjával. A Sporttelep kapcsán tájékoztatást nyújtunk a labdarúgó pályák világítás-korszerűsítése érdekében benyújtott és elnyert TAO-pályázatról, valamint a napkollektorok telepítésére és a füves pálya locsolórendszerének felújítására vonatkozó, tervezetten benyújtandó TAO-pályázatról (1. sz. Táblázat 66. sora). A Fővárosi Önkormányzat 2021. február 24-én a Sporttelep helyi védettség alá helyezéséről döntött, amelyet a fejlesztések megvalósítása során figyelembe kell venni. Továbbá bemutatásra kerül a **Római parti sportcélú ingatlant** (III. kerület Királyok útja 255. Hrsz: 63612) érintő fejlesztés, a kapcsolódó nyilatkozatok és szerződések megkötésére vonatkozó felhatalmazás kérésével. (1. sz. Táblázat 67. sora).

a) Százados úti sporttelep – világítás-korszerűsítés – tájékoztatás

A sporttelepen található egy műfüves nagy futballpálya és három műfüves kis futballpálya. Az összes műfüves futballpálya el van látva világítással, azonban a pályavilágítás közel húsz éves, megbízható üzemeltetése jelentős (és egyre növekvő) karbantartási ráfordításokat igényel a BKV Előre SC részéről, emellett energiahatékonysági szempontból is elavult és fényereje sem megfelelő, ami a pályák bérbeadását nehezíti.

A BKV Előre SC-nek a szokásos éves TAO-pályázat keretein belül lehetősége van forrásra pályázni a pályavilágítás korszerűsítésére, energiahatékony ledes világítási rendszer kiépítésére. A BKV Előre SC a beérkezett ajánlatok alapján a korszerűsítés forrásigényét mintegy 30 millió Ft-ban határozta meg. A pályázat feltételei szerint önrész biztosítása nem szükséges. A Magyar Labdarúgó Szövetség a pályázatot elbírálta és összesen 20 millió Ft TAO-forrást ítélt meg. A korszerűsítés a tervek szerint 2023-ban megvalósításra kerül.

A TAO tv. 22/C. § (6) bekezdés a) pontja által előírt, a Magyar Állam javára szóló, az igénybe vett adókedvezmény mértékéig (~20 millió Ft) terjedő jelzálogjog ebben az esetben a sporttelepre kerülne bejegyzésre, az üzembe helyezéstől számított 15 évre. A jelzálog célja a fejlesztéssel érintett eszköz sportcélú hasznosításának biztosítása.

b) Százados úti sporttelep – egyéb fejlesztések – tájékoztatás

A BKV Előre SC a szokásos éves TAO-pályázat keretein belül egy új műfüves labdarúgó kispálya építésére, napkollektorok telepítésére és a füves pálya locsolórendszerének felújítására tervez pályázni. Az új műfüves kispálya építésére vonatkozóan egy előminősítési eljárás során a Magyar Labdarúgó Szövetség már előzetesen 40 millió Ft TAO-támogatást ítélt meg. Az öltözőépület (tehát nem a tribünépület) tetején elhelyezendő napkollektorok a sportolók melegvíz-igényét tudnák kielégíteni a jelenlegi rendszernél lényegesen gazdaságosabban, a földgázfelhasználás jelentős csökkentésével. A füves pálya régi locsolórendszere elavult és elöregedett, amely viszonylag gyakori meghibásodást és azok nehézkes javíthatóságát eredményezi, a rendszer felújításával csökkenthetne a karbantartási igény. A három fejlesztés előzetesen becsült forrásigénye mintegy 85 millió Ft.

A TAO tv. 22/C. § (6) bekezdés a) pontja által előírt, a Magyar Állam javára szóló, az igénybe vett adókedvezmény mértékéig (~85 millió Ft) terjedő jelzálogjog ebben az esetben is a

sporttelepre kerülne bejegyzésre, az üzembe helyezéstől számított 15 évre. A jelzálog célja a fejlesztéssel érintett eszköz sportcélú hasznosításának biztosítása.

A BKV Előre SC a korábbi években többször is sikeresen pályázott a TAO-rendszerben a sporttelep korszerűsítése érdekében (műfüves pályák felújítása, tribünépület tetőfelújítása, világításkorszerűsítés), külső forrásokat bevonva ezzel a létesítmény fenntartásába. Ez a pályázat is egy lehetőség arra, hogy az üzemeltetési költség csökkenését, a bevételszerzési lehetőségeket és a létesítmény színvonalának emelkedését eredményező fejlesztés történjen a BKV Zrt. és a BKV Előre SC erőforrásainak igénybevétele nélkül.

c) Római parti sporttelep - felújítás

A BKV Zrt. kizárólagos tulajdonában álló **Római parti sportcélú ingatlant** (III. kerület Királyok útja 255. Hrsz: 63612) a BKV Előre SC és a BKV Előre SC által alapított Kajak-Kenu Alapítvány között létrejött használati megállapodás alapján – mely megkötéséhez a BKV Zrt. is hozzájárult – a Kajak-Kenu Alapítvány hasznosítja és üzemelteti.

A Magyar Kajak-Kenu Szövetség (a továbbiakban: MKKSZ) a létesítmény felújítására a források rendelkezésre állása esetén fejlesztési forrásokat kíván biztosítani (mintegy 40 millió Ft értékben), amely forrás igénybevételének feltétele az, hogy a fejlesztés megvalósulását követően az ingatlan 15 évig kajak-kenu sport célra kerüljön hasznosításra. Ebben az esetben nem történik jelzálog-bejegyzés, a biztosítékot itt a fejlesztési támogatás visszafizetési kötelezettsége jelenti.

Jelenleg az ingatlanon található épület Duna felőli terasza beázik, vízelvezető rendszere párkányzatának bádogozása elkorrodált, melynek következtében az épület állaga folyamatosan egyre nagyobb mértékben romlik, balesetveszélyessé válik. A terasz körüli korlátok szintén korrodáltak. Az épület emeletén lévő nagyterem, öltöző, iroda padlóburkolata elöregedett, hullámos, balesetveszélyes linóleum, melynek cseréje szintén indokolt. Az emeleti mosdóhelyiség szintén felújításra érett, több mint 50 éve beépített elöregedett és balesetveszélyes szaniterek cseréjével. Az MKKSZ által biztosított forrás lehetővé tenné ezeknek a problémáknak a kezelését, melyekre saját forrással a BKV Zrt. nem rendelkezik.

A jelen Ingatlangazdálkodási Terv elfogadásával a Fővárosi Közgyűlés felhatalmazza a BKV Zrt.-t arra, hogy a sportcélú ingatlan 15 évre szóló sportcélú hasznosításához és az MKKSZ által biztosított fejlesztési forrás igénybevételéhez szükséges nyilatkozatokat kiadja és a fejlesztés megvalósításához szükséges szerződéseket megkösse.

Határozatlan idejű bérleti szerződések, használati jogviszonyok, és az üzemeltetési kötelezettséget tartalmazó szerződések felülvizsgálata

2022-ben elvégeztük az évekkel korábban határozatlan időre, vagy 7 évnél hosszabb határozott időre kötött szerződéseknek és használati jogviszonyoknak a felülvizsgálatát, szükség szerinti módosítását, továbbá szükség esetén pályázat mellőzésével új szerződések megkötését. Új szerződés megkötésére akkor kerülhet sor, ha a hatályos szerződés olyan mértékben elavult, hogy a jelenleg hatályos szerződésmintánknak megfelelő módosításnál egyszerűbb a korábbi megszüntetése és a jelenleg hatályos szerződésmintánknak megfelelő

új szerződés megkötése, és abba a megszüntetendő szerződés esetleges speciális rendelkezésének átemelése. Kiemelten kívánjuk vizsgálni a szerződési biztosítékok alkalmazását, a jelenleg hatályos bérleti szerződés mintában szereplő feltételektől való eltérések megszüntetését is (1. sz. Táblázat 69. sora).
Az infláció mértékét jelentősen meghaladó energia áremelések szükségessé teszik az üzemeltetési költséget is tartalmazó bérleti szerződések felülvizsgálatát, és az azokban szereplő díj inflációt meghaladó mértékű emelések kezdeményezését, és amennyiben a megállapodás megszületik a díjemelés feltételeinek elfogadásáról, sor kerül a bérleti szerződés közös megegyezéssel történő módosítására.

Felhatalmazás Bérleti szerződések közös megegyezéssel történő megszüntetésére, megüresedett bérlemények újra hasznosítására, bérleti díjkedvezmény nyújtására

Több esetben előfordul, hogy Társaságunk érdeke a határozott vagy határozatlan idejű bérleti szerződésnek közös megegyezéssel történő megszüntetése, pl. a rendes felmondási időtől rövidebb határidővel történő megszüntetés érdekében, vagy ha azonnali hatályú felmondásra nincs lehetőség.

Ilyen például, ha a bérlő várható fizetési nehézségei miatt kezdeményezi a megszüntetést. Ezekben az esetekben a bérleti szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetése a megoldás. A megüresedett bérleményeink esetében pedig a hasznosítást minél előbb meg kell kísérelnünk (az 1. sz. Táblázat 70. sora).
Előfordul, hogy bérlőink önhibájukon kívül olyan helyzetbe kerülnek, hogy bérleti díj fizetési kötelezettségüknek időszakosan nem tudnak eleget tenni – pld. a koronavírus járvány, az üzlet előtt folyó munka, vagy más okból is bekövetkező drasztikus forgalomcsökkenés stb. – mely esetekre felhatalmazást kérünk a bérlő kérelmére egyedi méltányosság gyakorlása keretében a bérleti díj átmeneti csökkentésének engedélyezésére.

Értékesítésre tervezett ingatlanok bérbeadása

Az értékesítésre tervezett ingatlanokat bérbeadás útján is tervezzük hasznosítani az értékesítés feltételeinek megteremtéséig terjedő időszakban (2.sz Értékesítés táblázat, valamint az 1.sz táblázat 13.,14.,25. és 27. sorai).

BKV használatában lévő F4 bunker hasznosítása

A BKV Zrt. használatában van 1981. július 1. óta a Magyar Állam tulajdonát képező „F4” jelű polgári védelmi létesítmény, amelynek használati viszonyai rendezést igényelnek. A bunker az M2 metró alagút alatt helyezkedik el, átjárható a metró alagútba. Felvetődött a létesítmény hasznosításának lehetősége, tekintettel arra, hogy polgári védelmi funkcióját már elvesztette. Társaságunk korábban már hasznosította a létesítményt a használatba adó hozzájárulásával. A bunker felszíni lejárata magántulajdonban lévő ingatlanról nyílik, és az ingatlan tulajdonosa tervezett beruházásával összefüggésben vizsgálja a használatba-, bérbevétel lehetőségét. A szerződés pályázat mellőzésével történő megkötésére kérünk felhatalmazást, amelyre csak a bunker tulajdonosának hozzájárulásával kerülhet sor.

3. Értékesítés

A közeljövőben elsősorban az elmúlt években eredménytelenül pályáztatott, és egyes ingatlanrendezésekhez kapcsolódó ingatlanok értékesítését tervezzük. A 2023-ban várhatóan jelentősen emelkedő rezsidíjak, társasházi közös költségek, közterület-használati díjak is indokolják a forgalomképes ingatlanállomány értékesítésének felülvizsgálatát. Ezen túl állami, önkormányzati vagy egyéb kisajátítást megelőző adásvételi szerződések megkötésének igénye merülhet fel, amelyeket előre nem tudunk tervezni, illetve előfordulhatnak tulajdonváltozással (és közterületek esetében térítésmentes önkormányzati tulajdonba adással) is együtt járó telekalakítások, telekhatár-rendezések.

Értékesítésre nem kerülhet sor érvényes értékbecslés nélkül, amelyet a BKV Zrt. megrendelésére minden esetben a BFVK Zrt. készít, vagy a vevő által készített értékbecslés felülvizsgálatát rendeljük meg a BFVK Zrt-től.
Az értékbecslések az érvényességi idejükön belül használhatók fel, amint az az Ingatlanhasznosítási Szabályzatunk III. 5 pontjában rögzítésre került, az alábbiak szerint:
„Az értékesítési döntés meghozatalához – vagyis a tulajdonosváltozást eredményező szerződés megkötésének ügylet jóváhagyásához - az értékesítési eljárás eredményéről szóló döntés meghozatalához képest 6 hónapnál nem régebbi vagyonértékelés szükséges. Amennyiben az adott ingatlan vonatkozásában 6 hónapnál régebbi értékbecslés áll rendelkezésre, a döntéshez ennek aktualizált változata is felhasználható."

Az értékesítésre alkalmas, önálló helyrajzi számmal rendelkező ingatlanok tervezett értékesítéséről a Fővárosi Önkormányzat Főpolgármesteri Hivatala Vagyongazdálkodási Főosztályát írásban tájékoztatni kell, amelyet az Ingatlangazdálkodási Tervben szereplő ingatlanok esetében az Ingatlangazdálkodási Terv Közgyűlési elfogadásával teljesítettnek tekintünk.
Az ingatlanok értékesítése a hatályos Ingatlanhasznosítási Szabályzat IV. fejezetében rögzítetteknek megfelelően történhet, nyilvános pályáztatás útján vagy pályázat mellőzésével. Versenyeztetés mellőzésére a Társaság Vezérigazgatójának előzetes engedélyével, az Ingatlanhasznosítási Szabályzat IV.5.3. pontjában felsorolt esetekben kerülhet sor. Versenyeztetés mellőzése esetén sem kerülhet sor a kötelezően elkészítendő értékbecslésben meghatározott érték alatti értékesítésre.

A felhívás megjelenése és a beadási határidő/árverés napja között legalább 30 napnak el kell telnie. A pályázatok beadására a benyújtási határidő napján maximálisan 4 órás időintervallumot biztosít a BKV.
A pályázatok bontására is nyilvánosan, a pályázatot benyújtók jelenlétében kerül sor, így ez esetben is megfelelően biztosított a transzparencia és az ellenőrizhetőség.

Az értékesítésre szánt ingatlanok között– ideértve az ingatlancserével érintett ingatlanokat is – a 2. sz. mellékletként csatolt Értékesítés Táblázatban valamennyi olyan ingatlant szerepeltetünk, amelyek értékesítésének lehetősége felmerült. Ugyanakkor ez nem jelenti azt, hogy a tárgyi évben ezek az ingatlanok mind meghirdetésre és/vagy értékesítésre kerülnének.

4. Általános felhatalmazás ingatlanértékesítésekre

Kisajátítást helyettesítő adásvételi szerződések megkötése

Az ingatlanértékesítések körében a kisajátítást megelőző adásvételi szerződések megkötésére indokoltnak tartjuk a BKV Zrt. általános felhatalmazását, mert ezek elhúzódása több esetben UNIÓS forrásokból finanszírozott projektek határidőben történő befejezését veszélyeztethetik. Ezeket a Kisajátítási törvényben feljogosítottakkal, jellemzően a Magyar Állam képviselőivel (MNV Zrt., NIF Zrt.), illetve önkormányzatokkal kötheti a BKV Zrt.

P+R és egyéb közterületek tulajdonviszonyainak rendezése

A Főváros a parkolás elősegítése érdekében még 2015-ben kijelölt néhány BKV-tulajdonú területet (Fehér út, Hűvösvölgy stb.), melyre azóta P+R parkoló épült. Tekintettel arra, hogy ezeket nem a BKV, hanem a Főváros, vagy a BKK/Budapest Közút üzemelteti, ezen ingatlanok tulajdonjogi kérdését (bérbe-, illetve tulajdonba adását) rendezni szükséges.
Ezen túl számos olyan ingatlan van a Társaságunk tulajdonában, amely, vagy amelynek részterülete közterületként funkcionál. Ezek tulajdonviszonyának rendezése értékesítéssel, vagy térítésmentes átadással történhet.

Idegen ingatlanokon található épületek, építmények tulajdonjogának rendezése értékesítéssel

A BKV Zrt. apportlistájában szerepel több épület, amelynek tulajdonjoga rendezetlen, mivel idegen tulajdonú földingatlanokon találhatók, így ezek a PTK szerint nem minősülnek önálló ingatlannak, tulajdoni helyzetüket rendezni szükséges. Mindezek miatt ezeket az értékesítési táblázatban egyetlen soron szerepeltetjük. A tulajdonrendezés a telektulajdonosokkal egyeztetett módon történhet. Amennyiben Társaságunk számára fölösleges az épület, annak értékesítésével akár a földtulajdonos, akár harmadik személy részére, illetve amennyiben a BKV Zrt. feladatainak ellátásához az épület szükséges, az épület alatti földterület megvásárlásával, vagy az épület önálló ingatlanként történő ingatlan-nyilvántartási feltüntetésével rendezhető a tulajdonjog.
Értékesítésre nem kerülhet sor a kötelezően elkészítendő értékbecslésben meghatározott érték alatt.
Ilyenek többek között például:

- Budapest VIII. ker., Szabó Ervin téren a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában álló 36750/3 hrsz ingatlanon található irodaház;
- Budapest XII. ker., 010503/10 hrsz-ú, a Magyar Állam tulajdonában álló ingatlanon található Libegő Hegyállomás épülete;
- Budapest XII. Diána u-Fogaskerekű u Társaságunk tulajdonában lévő 9886/1 hrsz ingatlanon található épület;
- Budapest XIV. ker., Örs Vezér téri helyi Önkormányzat tulajdonában álló 31919/2 hrsz ingatlanon található „Gomba” épület;
- az M3-as metróvonal Kőbánya Kispest végállomásán több különböző tulajdonban lévő ingatlanon található telekhatáron is túlnyúló épületek, építmények, felüljáró;

- Budakeszi 495/1 hrsz, önkormányzati tulajdonú ingatlanon álló Dózsa György téren található 68 m2 alapterületű BKV tulajdonú felépítmény.

Minden ilyen esetben sor kerül értékbecslés készítésére vagy felülvizsgálatára a BFVK Zrt. által, azonban ezen esetekben a tulajdonrendezésre versenyeztetés mellőzésével kerül sor.

Felmerült továbbá a Társaságunk tevékenységéhez nem szükséges ingatlannak minősülő egyéb tárgyi eszközök átadása (pld Váza utcai közúti híd, Wünsch híd) az érintett ingatlanüzemeltetőknek, illetve az üzemeltetést végzők tulajdonosainak. Az átadásra egyedi megállapodás alapján ellenérték fejében, nyilvántartási értéken vagy térítésmentesen is kérünk felhatalmazást.

5. A BKV Zrt. javára bejegyzett vagyoni értékű jogok idegen tulajdonban lévő ingatlanokon

Rendszeresen érkeznek megkeresések Társaságunkhoz **a BKV Zrt.** – vagy jogelődei – **javára az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzett vagyoni értékű jogokkal** (használati jog, szolgalmi jog stb.) kapcsolatban, amelyek harmadik személy vagy személyek tulajdonában álló ingatlanokat terhelnek. Ezek a jogok a BKV nyilvántartásaiban nem minden esetben szerepelnek, tartalmuk, illetve céljuk nem minden esetben megállapítható, bejegyzésük évtizedekkel ezelőtt történt meg.
Ilyen jellegű megkeresések esetén az illetékes szakterületek minden esetben megvizsgálják, hogy a bejegyzett jogot gyakorolja-e Társaságunk, illetve a jövőben szükséges lehet-e a jog gyakorlása. Amennyiben szakterületi állásfoglalás alapján a jog gyakorlása sem jelenleg, sem a jövőben nem indokolt, abban az esetben törlési engedély kiadásának akadálya nincs.

Fentiekre **tekintettel kérjük általános felhatalmazás, hozzájárulás megadását a Társaságunk által nem gyakorolt és a jövőben sem gyakorlandó, szükségtelen vagyoni értékű jogok vonatkozásában a törlési engedélyek kiadásához.**

6. A BKV leányvállalatok ingatlangazdálkodási tervei

Leányvállalataink ingatlanhasznosítási tevékenységet lényegében tevékenységükhöz kapcsolódóan, elenyésző nagyságrendben végeznek.

A leányvállalataink közül a **BKV Panoráma Kft.** az általa üzemeltetett munkásszállók helyiségeit, valamint a Balatonfenyvesi üdülő hasznosítását végzi. Ingatlangazdálkodási Tervét az 5. sz. melléklet, a munkásszállók térítési díjait az 5/a. melléklet tartalmazza. Ezzel kapcsolatban jelezzük, hogy a térítési díjak módosítása az év során várható.

A **BKV Vasúti Járműjavító Kft**. Ingatlangazdálkodási tervét a 6.sz. melléklet tartalmazza, amely szerint a Kft. a telephelyén átmenetileg nem hasznosított területek, illetve helyiségek időszakos bérbeadását tervezi.

7. Összefoglaló

A Tervben szerepel minden olyan releváns adat, amely a hasznosítandó ingatlanokról meghozandó döntéshez szükséges. Mind a bérbeadási, mind pedig az értékesítési táblázatban találhatók olyan ingatlanok, amelyek hasznosítása történhet mindkét lehetséges módon, amit külön jeleztük. Az elérhető bérleti díj, illetve vételár csak a benyújtott érvényes pályázatok ismeretében, a versenyeztetés mellőzésével megkötésre kerülő szerződések esetében a tárgyalások eredményeként határozható meg, ami a döntési előterjesztésben jeleníthető meg részletesen. Ugyancsak itt van lehetősége a szakterületnek bővebben kifejteni és indokolni az egyedi ügyben meghozandó döntésre vonatkozó javaslatát.

A Terv elfogadása esetén az itt leírtak alapján végzi a BKV Zrt. az ingatlanhasznosítási tevékenységét mindaddig, amíg a Terv módosítására nem kerül sor. Az aktualizált Ingatlanhasznosítási tervben rögzítettek biztosítják a BKV-tulajdonú ingatlanok minél kedvezőbb kihasználását és a kapcsolódó társasági bevételek legmagasabb szintjét.

A BKV Zrt. tulajdonában lévő, a földhivatali nyilvántartásban szereplő ingatlanok teljes listáját a 4. sz. mellékletben mutatjuk be.

Mellékletek:	1. sz.:	Bérbeadás
	1/a. sz.:	Filmforgatásnál, rendezvénynél, egyéb eseti használatnál alkalmazandó használati díjak
	2. sz.:	Értékesítés
	3. sz.:	BKV Zrt. lakáslista
	4. sz.:	BKV tulajdonú ingatlanok
	5. sz.:	BKV Panoráma Kft. Ingatlangazdálkodási terve
	5/a. sz.:	A munkásszállók térítési díjai
	6.sz.:	BKV VJSZ Kft. Ingatlangazdálkodási terve

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m²	Leltári szám	2023 nettó bérleti díj Ft/hó	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
1	Budapest	1	**Déli pályaudvar kerengő**	helyiség	(7071/10)	4	LSZ0001334	**0**	bérbeadás	Üres, Pályáztatás
2	Budapest	2	**BUSZ Hűvösvölgyi út összevont v.á.**	terület	010355/10	83	LSZ0000653	**86 410**	bérbeadás/ tulajdonrendezés	Bérlő: Borostyán Kft., a BKV területen saját tulajdonú felépítménye áll. Peres eljárás lezárult, a szerződés végleges rendezése szükséges.
3	Budapest	2	**BUSZ Hűvösvölgyi út összevont v.á.**	helyiség	11197/20	4	LSZ0001334	**72 200**	bérbeadás	Bérlő: DÁVID-RAFFAEL Kft., szerződés megszűnése várható
4	Budapest	3	**III. ker. Pomázi út 15**	buszgarázs	19944/11	változó	LSZ0000704	**1 404 500**	bérbeadás	Az Óbudai buszgarázs telephelye, 3000 m2. terület bérbeadása tervezett az Inter Tan-Ker Kft.-nek
5	Budapest	4	**Jane Haining rakpart**	viadukt	(24316/2)	változó	LSZ0003655	**38 990**	bérbe-/ használatba adás	a 2-es villamosjárat rakparti viadukt pályatest alatti helyiségek hasznosítása információs pont, nyilvános illemhely, stb. céljára.
6	Budapest	4	**METRO Deák tér**	helyiség	-	20	LSZ0003679	**0**	bérbeadás	BÉRBEADÁSA FOLYAMATBAN
7	Budapest	5	**METRO Deák tér, felszíni csarnok**	helyiség	24359	4	LSZ0000732		bérbeadás	Bérlő ISAR Kft. Szerződés módosítás tervezett
8	Budapest	5	**Budapest VI. ker. Bajcsy-Zsilinszky kőz 2.**	helyiség	29207/3/A/1	67	LSZ0001450	**257 075**	bérbeadás	Bérlő Winandcof Kft., szerződés felmondása várható
9	Budapest	6	**Budapest VI. ker. Nyugati tér**	helyiség	28224	25	LSZ0001378	**0**	bérbeadás	Üres, pályáztatás
10	Budapest	7	**Kertész utca 16.**	helyiség	34378	340	LSZ0001052	**0**	bérbeadás	Üres, korábbi BKV klub pince helyisége, felújításra szorul. Többszöri sikertelen pályázat. Hasznosítása átgondolás alatt.
11	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 15.**	helyiség	34378	395	LSZ0001053	**1 655 630**	bérbeadás	Bérlő: SYS IT Zrt. , szerződés módosítása várható
12	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 15.**	helyiség	34378	356	LSZ0001054	**0**	bérbeadás/saját használat	Üres, volt Beszkárt söröző, pályáztatás vagy saját célú használat.
13	Budapest	8	**VII. ker. Akácfa u. 20.**	helyiség	34406/A/1	117	LSZ0001445	**0**	bérbeadás/értékesítés	Üres, pályáztatás
14	Budapest	9	**VII. Thököly út 40.**	helyiség	33034/A/1	45	LSZ0001451	**0**	bérbeadás/értékesítés	Üres, pályáztatás
15	Budapest	10	**Baross u. 132.**	helyiség	35397	9	LSZ0000602	**0**	bérbeadás	Üres, pályáztatás
16	Budapest	10	**Fiumei út 31.**	helyiség	35397	13	LSZ0000602		bérbeadás	Üres, pályáztatás
17	Budapest	11	**Fiumei út 31.**	helyiség	35397	28	LSZ0000602		bérbeadás	Üres, pályáztatás
18	Budapest	11	**Szabó Ervin tér**	helyiségek	36750/3	változó	LSZ0001059		bérbeadás/ tulajdonrendezés	Idegen tulajdonú földterületen lévő BKV épület tulajdonrendezése, hasznosítása.
19	Budapest	12	**Bp. IX.ker. Üllői út 197-199. Bp. VIII. ker. Brüll Alfréd utca 1.**	BKV, Száva és Hungária vill. kocsiszín	38236/370 38852/4	változó	Száva (Üllői út): LSZ0000604 Hungária: LSZ0000658		bérbeadás	Villamos szállításhoz kapcsolódó CAF - BKK - BKV háromoldalú megállapodás infrastruktúra rendelkezésre bocsátásról
20	Budapest	12	**Liget téri autóbusz-végállomás**	helyiség	38928/8	9	LSZ0001044	**0**	bérbeadás	Üres, pályáztatás
21	Budapest	13	**BUSZ Népliget**	helyiség	38442/10	32 + fedett terasz 20	LSZ0000692	**0**	bérbeadás	Üres, pályáztatás
22	Budapest	14	**Fehér út. autóbusz végállomás**	terület	39206/27	88	LSZ0000649	**248 625**	bérbeadás	Osztatlan közös tulajdonú ingatlan, BKV Zrt. által üzemeltetett területén részterületek bérbeadása, Metróperon 2004 Kft. szerződésenk módosítása
23	Budapest	14	**Fehér út Metró telephely**	helyiségcsoport	39206/33	173	LSZ0000609		bérbeadás	Büfé + cukrászüzem. Új szerződés kötése tervezett. Ideiglenes engedéllyel az Ezeríz Sütigyár Kft.üzemelteti.
24	Budapest	16	**Városmajor Fogaskerekű vá.**	helyiség	6835/8	62	LSZ0000624	**0**	bérbeadás	Jelenleg a BKV VÜI használja, de pályáztatása elképzelhető.
25	Budapest	12	**Diána u-Fogaskerekű u**	kivett villamos pályatest	9886/1	7120	LSZ0000870		Bérbeadás/értékesítés/ csere	Jelenleg a fszt-et az ATÜI használja tartózkodóként, de a 12. ker.-i Önkormányzat igényt tartana az épületre
26	Budapest	13	**METRO Árpád híd, 138. sz. helyiség**	helyiség	-	20	LSZ0003689	**0**	bérbeadás	Üres, pályáztatás
27	Budapest	13	**Madridi u. 1/B.**	ipartelep	26546/2	5114	LSZ0004916 LSZ0004917		bérbeadás/értékesítés	Ipari környezetben lévő bekerített ingatlan.
28	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/5	77	LSZ0000673	**284 740**	bérbeadás	pályáztatás, új szerződés kötése várható
29	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/6	114	LSZ0000673	**1.889.250**	bérbeadás	A hatályos szerződés felmondása várható
30	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/6	5	LSZ0000673	**48.140**	bérbeadás	A hatályos szerződés felmondása várható

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m^2	Leltári szám	2023 nettó bérleti díj Ft/hó	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
31	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség peron szinten		11	LSZ0000673	**0**	bérbeadás	Üres pályáztatás
32	Budapest	14	**Kerepesi út - Ifjúság útja**	helyiség	32848/3	14	nincs	**0**	bérbeadás	Üres, közterületen BKV épület. Többszöri sikertelen pályázat.
33	Budapest	14	**Kerepesi út - Ifjúság útja**	helyiség	32848/3	37	nincs	**0**	bérbeadás	Üres, közterületen BKV épület. Többszöri sikertelen pályázat.
34	Budapest	14	**Örs vezér tere "GOMBA"**	helyiségek	31919	változó	LSZ0001325	**19 700**	bérbeadás/ tulajdonrendezés	Üres, közterületen BKV épület. Tulajdonrendezése, hosszabb távú komplex hasznosítása, értékesítése tervezett.
35	Budapest	16	**XVI. ker. Bökényföldi u. 122. Cinkota ÜE**	helyiség	103798	103	LSZ0000636	**58 620**	bérbeadás	Bérlő: Coolest Food
36	Budapest	18	**XVIII. ker. Üllői út 684.**	kivett épület udvar	159840	800	LSZ0000677		bérbeadás	XVIII. ker. Önkormányzat részére ideiglenes parkoló céljára, ill. más célra a terület bérbeadása tervezett, pályázat mellőzésével.
37	Budapest	18	**XVIII. ker. Üllői út 688.**	helyiség	147103/2	24	LSZ0000637		bérbeadás	XVIII. ker. Önkormányzat részére, nyilvános illemhely céljára épületrész bérbeadása tervezett pályázat mellőzésével.
38	Budapest	19	**METRO Kőbánya - Kispest, KÖKI Terminál**	helyiségek	163205/7		LSZ00000638	**610 250**	bérbeadás/ tulajdonrendezés	MÁV-val kötött szerződések módosítása és a KÖKI felüljáró tulajdonrendezése tervezett
39	Budapest	19	**XIX. ker. Nádasdy u. - Vas Gereben sarok**	helyiség					bérbeadás	Bérleti szerződés megkötése tervezett (Önkormányzat WC) pályázat mellőzésével
40	Budapest	20	**Mártírok útja 220.**	épület	(175624/1)	37	-	**91 600**	bérbeadás	Bérlő: ÖP Üzemeltető Kft. Bérbeadva. Felmondás elképzelhető
41	Budapest	21	**XXI. Ker. Szent Imre tér**	helyiség	208762	50	LSZ0000942	**0**	bérbeadás	Üres, pályáztatás
42	Budapest	-	**Metróállomások területei**	Princess helyiségek	-	változó	változó	**5 587 772**	bérbeadás	Bérlő: ISAR Kft. A bérleti szerződésének módosítása elképzelhető az M3 felújításához kapcsolódóan.
43	Budapest	-	**Forgalmi és üzemi területek**	terület	változó	változó	változó	az automaták számától függően változik	bérbeadás	Bankjegykiadó és más kereskedelmi automaták elhelyezésére szolgáló területek bérbeadása. A bérlők és az automaták száma változhat. (1 m^2/db)
44	Budapest	-	**BKV tulajdonú ingatlanok és bérlemények**	területek, helyiségek, falfelületek, tetőrészek, kábelhelyek,	változó	változó	változó	**25 405 161**	bérbeadás	A BKV infrastruktúra-egyes elemeinek bérbeadása távközlési eszközök telepítése, (pl. mobilantennák, bázisállomások, optikai kábel) elhelyezése céljából mobilszolgáltatók számára, bérbeadással vagy többhelyszínes szerződések módosításával
45	Budapest		**M2 járműtelep**	terület	39206/33				bérbeadás	Hőközpont létesítéséhez terület bérbeadása, pályázat mellőzésével.
2023. évben lejáró szerződések (pályáztatás, vagy szerződés hosszabbítás)										
46	Budapest	10	**BUSZ X. ker. Népliget v.á.**	helyiség és terület	38442/10	122	LSZ0000692	**319 760**	bérbeadás	Bérlő: TOTO Kft.
47	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 15. büfé**	helyiség. Üzemi büfé	34378	51	LSZ0000601	**215 510**	bérbeadás	Bérlő: Hotelmetro Kft.
48	Budapest	8	**VIII. ker. Harminckettesek tere**	helyiség	35633/A/5	64	LSZ0001441	**96 720**	bérbeadás	Bérlő: Mirage'66 Kft.
49	Budapest	10	**METRO Örs vezér tér**	helyiség	39206/33	5	LSZ0000609	**327 070**	bérbeadás	Bérlő: LAPKER Zrt.
50	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/5	19	LSZ0000673	**327 070**	bérbeadás	Bérlő: LAPKER Zrt.
51	Budapest	10	**METRO Örs vezér tér**	helyiség	39206/33	11	LSZ0000609	**422 870**	bérbeadás	Bérlő: Pannon Posta Kft.
52	Budapest	5	**METRO Deák tér**	terület	M	6	LSZ0003679	**203 750**	bérbeadás	Bérlő: Revű-Múzeum körút Kft.

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m²	Leltári szám	2023 nettó bérleti díj Ft/hó	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
2024. I. félévében lejáró szerződések (pályáztatás, vagy szerződés hosszabbítás)										
53	Budapest	10	**METRO Örs vezér tér**	helyiség és terület	39206/33	13	LSZ0000609	**422 880**	bérbeadás	Bérlő: KárpKom Kft.
54	Budapest	18	**XVIII. ker. Béke tér, 50-es v.á.**	terület	159840	63	F21000000000	**51 410**	bérbeadás	Bérlő: Gyenizse Andrea
55	Budapest	10	**X. ker. Zách utca 8.**	helyiség	38907/5	40	LSZ0000662	**44 990**	bérbeadás	Bérlő: UNICO Kft.
56	Budapest	13	**METRO Árpád híd**	helyiség	M	21	000000001711	**192 810**	bérbeadás	Bérlő: Revű-Múzeum körút Kft.
57	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 15.**	terület	34378	395	LSZ0000601	**1 655 630**	bérbeadás	Bérlő: SYS IT Network Zrt.
Általános felhatalmazás										
58	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	végállomási tartózkodók és más helyiségek	-	változó	változó		bérbeadás	BKK által megbízott, és más közösségi közlekedési szolgáltatók részére bérlés/használat biztosítása.
59	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	üzemi büfék, üdülők, munkásszálló	-	változó	változó		bérbeadás	Dolgozóink ellátását biztosító büfék, üdülők, munkásszálló hasznosítása, megkötött szerződések módosítása
60	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	területek, helyiségek	-	változó	változó		bérbeadás	Eseti, rövid vagy hosszabb távú, ideiglenes vagy időszakos terület, helyiséghasználat biztosítása (pld oktatótermek, filmforgatás, sport és egyéb célokra)
61	Budapest		**BKV ingatlanok**	helyiségek, területek		változó	változó		bérbeadás	Az M3 metróvonal felújításához kapcsolódóan, valamint egyéb okból munkát végzők igénye szerint területek, helyiségek bérbeadása, pályázat mellőzésével.
62	Budapest	-	**M3 metróvonal**	helyiségek, területek		változó	változó		bérbeadás	Az M3 metróvonal felújítása miatt az érintett bérleti szerződések felülvizsgálata, módosítása szükséges. Megüresedő bérlemények újbóli hasznosítása is tervezett az érintett állomásfelújítás megkezdéséig, valamint a felújított szakaszon bérbeadható helyiségek bérbeadása is tervezett.
63	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	helyiségek	-	változó	változó		bérbeadás	Bérbe, használatba adás a BKK Zrt-nek és más közfeladatot ellátóknak, megkötött bérleti szerződések módosítása is tervezett.
64	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	bérlakások	-				bérbeadás	Lakások bérbeadása a vonatkozó BKV utasítás szerint.
65	Budapest								bérbeadás	Autóbuszgarázsok, metró, villamos telephelyek szabad területeinek, helyiségeinek hasznosítása.-
66	Budapest	8	**Százados út 67. BKV sportpálya**	sport létesítmények	38855	41 014	LSZ0000645		felújítás	Tao program keretein belül a labdarúgó pályák világításkorszerűsítése tervezett. A pályázat sikeresen elbírálásra került, mintegy 20 millió Ft támogatás megítélése mellett. Ugyanúgy TAO-program keretein belül egy új műfüves kispálya építése, napkollektorok telepítése, illetve a füves pálya locsolórendszerének felújítása tervezett, ezek megvalósításának becsült forrásigénye összesen ~85 millió Ft. A Tao-program feltételeinek megfelelően az üzembe helyezést követő 15 éves időszakra jelzálogjog kerül bejegyzésre az ingatlanra az igénybe vett adókedvezmény mértékéig.
67	Budapest	3	**Királyok útja 255.**	sport létesítmények	63612				felújítás	Az ingatlan felújítására a Magyar Kajak-Kenu Szövetség tervez mintegy 40 millió Ft értékben támogatást nyújtani. A támogatás feltétele az ingatlan sportcélú hasznosításának vállalása további 15 évre. Amennyiben a támogatás nyújtása reálissá válik, az ehhez szükséges hozzájárulások kiadása és szerződések megkötése tervezett.
68	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	P+R/ B+R vagy más területek, és más helyiségek	-				bérbeadás/ adásvétel/ kisajátítás	Szerződéskötések közfeladatot ellátókkal területek, épületek, helyiségek használatának rendezésére *(pl. P+R parkolók részére kijelölt területek használatának, vagy tulajdonjogának rendezése, használaton kívüli épületek hasznosítására stb.)*
69	Budapest		**BKV ingatlanok**	helyiségek és területek					bérbeadás	A határozatlan idejű, az 7 évnél hosszabb futamidejű, valamint az energia árak emelkedésével érintett szerződések felülvizsgálata, díjemelés kezdeményezése, és a megállapodás feltételei szerinti módosítása.
70	Budapest		**BKV ingatlanok**	helyiségek és területek					bérbeadás	Bérleti szerződések közös megegyezéssel történő megszüntetése és módosítása, lejárat előtt megszűnt bérlemények újra hasznosítása, bérleti díjkedvezmény nyújtása.

Filmforgatásnál, rendezvénynél, egyéb eseti használatnál (terület, helyiség, járműterület, építmény, épület, felület)

Érvényes 2023. február 01-től

A metró és földalatti állomások díjai (teljes állomás használat):	Díjsáv
M4 állomás	345.000 - 509.000-ig Ft/óra + áfa
M3 nagy állomás	315.000 - 479.000-ig Ft/óra + áfa
M3 kisebb állomás (kéregalatti, földfelszíni állomás)	255.000 - 375.000-ig Ft/óra + áfa
M2 nagy állomás	295.000 - 435.000-ig Ft/óra + áfa
M2 kisebb állomás (kéregalatti, földfelszíni állomás)	225.000 - 335.000-ig Ft/óra + áfa
M1 nagyobb állomás (pl. Oktogon stb.)	185.000 - 405.000-ig Ft/óra + áfa
M1 kisebb állomás (pl. Bajza utca stb.)	140.000 - 199.000-ig Ft/óra + áfa
Fő szellőzőalagút (6,5 m x 150 m)	165.000 - 250.000-ig Ft/óra + áfa
Mozgólépcsők, liftek használati díjai:	
M4 nagy mozgólépcső	100.000 - 155.000-ig Ft/óra + áfa
M4 kis mozgólépcső	68.000 - 129.000-ig Ft/óra + áfa
M3 nagy mozgólépcső	85.000 - 135.000-ig Ft/óra + áfa
M3 kis mozgólépcső	59.000 - 119.000-ig Ft/óra + áfa
M2 nagy mozgólépcső	75.000 - 120.000-ig Ft/óra + áfa
M2 kis mozgólépcső	49.000 - 95.000-ig Ft/óra + áfa
Lifthasználat	19.000 Ft/óra + áfa
Terület használati díjak:	
M4 részterülethasználat	1.300 - 1.850-ig Ft/m²/óra + áfa
Kiemelt övezet (körutak, rakpartok, metró állomások részterülete, járműterület utasforgalomban, rendezvényterület stb.)	1.050 - 1.550-ig Ft/m²/óra + áfa
Fő tömegközlekedési vonalak	600 - 800-ig Ft/m²/óra + áfa
Minősített övezet (Fedett üzemi területek, járműterület garázsban vagy kocsiszínben, stb.)	1.100 - 1.550-ig Ft/m²/óra + áfa
Általános övezet (az előzőekbe nem sorolható minden egyéb kültéri terület)	300 - 400 Ft/m²/óra + áfa
Helyiségek használati díja:	
Nagyságtól, elhelyezkedéstől és felszereltségtől függően	2.500 – 50.000-ig Ft/óra + áfa
Felügyeleti díjak:	
Szakértelmet nem igénylő felügyelet	4.200 Ft/fő/óra + áfa
Szakfelügyelet	21.500 Ft/fő/óra + áfa
Mérnökfelügyelet	31.000 Ft/fő/óra + áfa
Látványelem kihelyezés díja:	2.500 – 4.800 Ft/m²/nap + áfa
Járműtárolás díja (jármű méretétől és meg.legn.össztömegétől függően):	3.000 – 9.000-ig Ft/jármű/nap + áfa
Különjárati közlekedtetésen kívüli pályahasználati díj (villamos, metró):	108.000 Ft/óra + áfa

Az igénybevételeknél felszámolandó legkisebb díjtétel 1 órai (1 napi) díj, de minimálisan 15.000 Ft + áfa
230 V/25 A feletti áramigény esetén külön energia továbbadási szerződés megkötése szükséges
Visszaigazolt egyedi ajánlat alapján végezzük el a teljesítést, melyben rögzítjük a megvalósulás feltételeit
Az ajánlatban megadott egységáras tételek teljesítés igazolás alapján kerülnek számlázásra (minden megkezdett óra
A díjak meghatározásánál figyelembe vesszük az igényelt terület, helyiség, épület, építmény elhelyezkedését,
Az árak a piaci kereslet és az infláció figyelembe vételével módosíthatók.

	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	Hrsz	Az ingatlan tulajdoni lapon feltüntetett területe (m^2)	Az ingatlan (föld és épületek) BKV leltári számai	Hasznosítás tervezett módja	Utolsó rendelkezésre álló értékbecslés szerinti értéke (Ft)	Értékbecslés dátuma	Könyv szerinti értéke (Ft)	Megjegyzés (rövid bemutatás)
1	Budapest	2	Hűvösvölgyi út 205.	kivett üzem, udvar	11365	2528	LSZ000654	Értékesítés / bérbeadás	59 550 000	2018.02.21	7 205 000	a BKK Zrt. az ingatlanon P+R parkolót épített, ezért a Főváros tulajdonszerzése indokolt. (BKV tulajdoni hányad: 2027/2528)
2	Budapest	2	Bimbó út 170.	kivett beépítetlen terület	12428/12	933	LSZ0000690	Értékesítés / bérbeadás	38 718 408	2016.05.05	74 640 000	A 933 m^2 területből egy korábbi önkormányzati megállapodás alapján magánszemély használ egy 366 m^2 nagyságú lekerített területet (értékbecslés erre vonatkozik). Rendezése folyamatban.
3	Budapest	2	Pálvölgyi u.	Telek beépítetlen terület (erdő)	15621	6740	LSZ0000698	Értékesítés	-	-	23 000 000	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
4	Budapest	5	Kossuth tér	Metró kijárat	24710/4	1945	-			-		Az irodaház átépítése miatt társasházzá alakítás, és a BKV Zrt. tulajdoni hányadának rendezése a Magyar Állammal.
5	Budapest	5	Ferenciek tere 3.	iroda	24004/A/5	19	LSZ0001449	Értékesítés/bérbeadás	6 940 000	2015.01.10	284 289	Önálló társasházi albetében lévő iroda, belső udvari bejárattal.
6	Budapest	7	Tivadar u. 2.	raktár	33718/A/2	155	LSZ0001459	Értékesítés	3 450 000	2015.02.18	1 306 453	Önálló társasházi albetében lévő pinceszinti raktár. Sikertelen pályázatot követően új pályázaton tervezzük értékesíteni.
7	Budapest	7	Akácfa u. 20	Társasház A/20 pince és földszinti iroda	34406/A/1	117	LSZ0001445	Értékesítés/bérbeadás	32 100 000	2021.10.29	223 452	Feleslegessé vált raktár értékesítése várható.
8	Budapest	8	Kerepesi út 29/C	irodaház, orvosi rendelő, udvar	38837/3	2343	LSZ0001327	Értékesítés / bérbeadás	296 000 000	2019.12.05	198 068 107	A K29 Ingatlan Kft-vel osztatlan közös tulajdonú ingatlan, tulajdonostárssal per van folyamatban, bírósági döntés a BKV 25/100 tulajdoni hányadának értékesítését eredményezheti. Jelenleg számos BKV-hoz köthető orvosi rendelő bérli.
9	Budapest	9	Boráros tér 2.	Raktár társasház	37100/4/A/3	58	LSZ0001454	Értékesítés/ bérbeadás	-	-	598 000	BKK által jelenleg bérelt, de várhatóan visszadásra kerülő ingatlan
10	Budapest	9	Vaskapu utca 2	kivett játszótér	37883/2	3872	LSZ0000687	értékesítés/térítésmentes átadás		-	47 831 428	Az ingatlan játszótérként funkcionál, üzemeltető Önkormányzattal tulajrendezés lehetséges
11	Budapest	10	Fehér út	buszvégállomás	39206/27	30 561	LSZ0000649	Értékesítés/térítésmentes átadás	-	-	220 039 200	Több tulajdonostárssal osztatlan közös tulajdonú ingatlan, a közös tulajdon megszüntetése tervezett. Telekalakítás folyamatban, közút térítésmentes önkormányzati tulajdonba adása várható.

	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	Hrsz	Az ingatlan tulajdoni lapon feltüntetett területe (m^2)	Az ingatlan (föld és épületek) BKV leltári számai	Hasznosítás tervezett módja	Utolsó rendelkezésre álló értékbecslés szerinti értéke (Ft)	Értékbecslés dátuma	Könyv szerinti értéke (Ft)	Megjegyzés (rövid bemutatás)
12	Budapest	11	Halmi u. 26. (Forrás u. 2.)	óvoda	3499/2	1999	LSZ0000642, LSZ0001431, LSZ0001432, LSZ0005473, LSZ0005475, LSZ0005476, LSZ0005477, LSZ0005478,	Értékesítés / bérbeadás	139 100 000	2015.01.09	28 794 584	Kertvárosi részen, jó ingatlanfejlesztési potenciállal rendelkező saroktelek 2 épülettel.
13	Budapest	12	Szilágyi Erzsébet fasor 16.	Telek kivett kávézó	6835/20	675	LSZ0000624	Értékesítés/bérbeadás	42 500 000	2017.03.06	2 488 050	Majorka kávézó értékesítése
14	Budapest	12	XII.Budapest Csermely u.	Telek Erdő	010819/1	976	LSZ0000670	Értékesítés	-	-	2 538 000	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
15	Budapest	12	XII.Budapest Hegyhát út 1.	Telek beépítetlen terület (kert)	9289/1	4 917	LSZ0000625	Értékesítés	-	-	12 147 000	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
16	Budapest	12	Zugligeti u. 95-97.	kivett Libegő	10837/3	8519	LSZ0000703	Értékesítés	-	-	110 640 341	Libegő ingatlan BKV 3141/8519.tulajdoni hányad, valamint a Libegő teljes eszközállománya értékesítése tervezett a tulajdonostárs XII. ker. Önkormányzatának a Libegő beruházása kapcsán
17	Budapest	13	Kresz Géza utca 1.	áramátalakító	25070/8/A/2	758	LSZ0000706	részértékesítés	-	-	4 071 479	Társasházi alapító okirat módosítással a társasház közös tulajdoni hányadából, illetve a BKV Zrt. tulajdonú albetét légtér részéből értékesítés várható a 25070/8/A/1 hrsz-ú albetét tulajdonosa javára.
18	Budapest	16	külterület, Szabadföldi u	Telek erdő	118546/1	2740	LSZ0000706	értékesítés	-	-	1 973 183	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
19	Budapest	16	külterület, Szabadföldi u	Telek erdő, saját használatú út, fásított terület	118546/3	5127	LSZ0000705	értékesítés	-	-	3 692 156	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
20	Budapest	18	Üllői út 684.	kivett épület udvar	159840	5724	LSZ0000677	Értékesítés	-	-	10 000 000	BKV 1/2 tulajdoni hányadának értékesítése.
21	Budapest	20	Mártonffy utca 2/A	Kivett üzlet, udvar	172757	207	LSZ0000677	Értékesítés	480 000	2018.12.21	35 086	Az ingatlannak a BKV Zrt 8/201 tulajdoni hányadban a tulajdonosa, használaton kívüli, tulajdonostársnak felajánljuk megvételre
22	Tiszaalpár		Fecske u 2.	üdülőépület udvar (horgásztanya)	1710/20	6959	LSZ0000700	Értékesítés / bérbeadás	-	-	6 536 320	A jelenleg Horgászegyesület által üzemeltetett üdülő bérbeadása, üzemeltetésbe adása, értékesítése tervezett.
								Általános felhatalmazás				
23			BKV Ingatlanok					értékesítés				Kisajátítást megelőző adásvételi szerződések megkötése a Terv szöveges részében írt indoklás alapján .
24			BKV Ingatlanok					térítésmentes átadás				közterületek térítésmentes átadása a Terv szöveges részében írt indoklás alapján .
25			BKV ingatlanok	P+R területek, utak, erdők				tulajdonrendezés, üzemeltetési szerződés megkötése				2015-ben kijelölt területeken (Fehér út, Hűvösvölgy stb.), megépült P+R parkolók, jogcím nélküli idegen használatok, tulajdonjogi kérdéseinek rendezése.

	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	Hrsz	Az ingatlan tulajdoni lapon feltüntetett területe (m^2)	Az ingatlan (föld és épületek) BKV leltári számai	Hasznosítás tervezett módja	Utolsó rendelkezésre álló értékbecslés szerinti értéke (Ft)	Értékbecslés dátuma	Könyv szerinti értéke (Ft)	Megjegyzés (rövid bemutatás)
26			BKV ingatlanok					Értékesítés / bérbeadás				Üzemkörön kívüli ingatlanok, és a szakterületek által hasznosításra felajánlott ingatlanok értékesítése vagy bérbeadása
27			BKV ingatlanok					Értékesítés / bérbeadás				Fölöslegessé vált, idegen ingatlanokon található épületek, építmények értékesítése vagy bérbeadása pályázat mellőzésével.
Készült: 2023. január												

Ingatlangazdálkodási Terv 3.sz. melléklet
Lakáslista 2023

sor-sz.	lakcím	komfortfokozat		alapter.	szobaszám	lakászám.	Hrsz.	Tulajdonviszony (ingatlan nyilvántartás szerint)
		lakbér/szerződés szerint	tényleges	m^2				
1.	1039 Bp. Királyok útja 255.	komfortos		50	2		63612	BKV Zrt.
2.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli	összkomfortos	52	1	fsz. 1.	72455	BKV Zrt.
3.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfortos	komfortos	75	2	fsz. 6.	72455	BKV Zrt.
4.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfortos		51	2	fsz. 7.	72455	BKV Zrt.
5.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli		29	1	fsz. 8.	72455	BKV Zrt.
6.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfortos		90	3	I. em. 9.	72455	BKV Zrt.
7.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli		40	1	I. em. 10.	72455	BKV Zrt.
8.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	félkomfortos		46	1	I. em. 11.	72455	BKV Zrt.
9.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli	komfortos	68	2	I. em.12.	72455	BKV Zrt.
10.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli		46	1	I. em. 13.	72455	BKV Zrt.
11.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli	komfortos	46	1	I. em. 14.	72455	BKV Zrt.
12.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli	komfortos	46	1	I. em. 15.	72455	BKV Zrt.
13.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfortos		80	2	I. em. 16.	72455	BKV Zrt.
14.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli		27	1	II. em. 1.	72455	BKV Zrt.
15.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfortos		56	2	fsz. 1.	72455	BKV Zrt.
16.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfortos		65	2	I. em.1.	72455	BKV Zrt.
17.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfort nélküli		31	1	I. em. 2.	72455	BKV Zrt.
18.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfortos		62	2	I. em. 3.	72455	BKV Zrt.
19.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos		46	1	I. em. 3a.	72455	BKV Zrt.
20.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfortos		32	1	I. em. 4a.	72455	BKV Zrt.
21.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos		33	1	II. em. 5.	72455	BKV Zrt.
22.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos		33	1	I. em. 3.	72455	BKV Zrt.
23.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos		50	1	I. em. 4.	72455	BKV Zrt.
24.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos	komfortos	32	1	II. em. 9.	72455	BKV Zrt.
25.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		50	1	fsz. 1.	38852/4	BKV Zrt.
26.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		68	2,5	fsz. 2.	38852/4	BKV Zrt.
27.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	félkomfortos		47	1	fsz. 3.	38852/4	BKV Zrt.
28.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		47	1	fsz. 4.	38852/4	BKV Zrt.
29.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		47	1	fsz. 5.	38852/4	BKV Zrt.
30.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	komfortos	48	1	fsz. 6.	38852/4	BKV Zrt.
31.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	komfortos	51	1	fsz. 7.	38852/4	BKV Zrt.
32.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		48	1	fsz. 8.	38852/4	BKV Zrt.
33.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	komfortos	48	1	fsz. 9.	38852/4	BKV Zrt.
34.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		75	2	fsz. 10.	38852/4	BKV Zrt.
35.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	félkomfortos	50	1	I. em. 14	38852/4	BKV Zrt.
36.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		84	3	I. em. 15.	38852/4	BKV Zrt.
37.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	félkomfortos	49	1	I. em. 16.	38852/4	BKV Zrt.
38.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		49	1	I. em. 17.	38852/4	BKV Zrt.
39.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		49	1	I. em. 18.	38852/4	BKV Zrt.
40.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	komfortos	49	1	I. em. 19.	38852/4	BKV Zrt.
41.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	félkomfortos	49	1	I. em. 20.	38852/4	BKV Zrt.
42.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		49	1	I. em. 21.	38852/4	BKV Zrt.
43.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		49	1	I. em. 22.	38852/4	BKV Zrt.
44.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		80	2	I. em. 23.	38852/4	BKV Zrt.
45.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		49	1	I. em. 24.	38852/4	BKV Zrt.
46.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		49	1	I. em. 25.	38852/4	BKV Zrt.
47.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	komfortos	47	1,5	I. em. 26.	38852/4	BKV Zrt.
48.	1087 Bp. Sport u. 2.	összkomfortos		78	2		38855	BKV Zrt.
49.	1087 Bp. Sport u. 2.	félkomfortos		35	1		38855	BKV Zrt.
50.	1087 Bp. Sport u. 2.	félkomfortos		28	1		38855	BKV Zrt.
51.	1108 Bp. Kozma u. 8.	félkomfortos		36	1			Közterület
52.	1108 Bp. Kozma u. 8.	félkomfortos		36	1			Közterület
53.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos	komfortos	50	1	fsz. 1.	43901	BKV Zrt.
54.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		68	2	fsz. 2.	43901	BKV Zrt.
55.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		43	1	I/1.	43901	BKV Zrt.
56.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		79	2	I/2.	43901	BKV Zrt.
57.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos	komfortos	44	1	I/3.	43901	BKV Zrt.
58.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos	komfortos	30	1	I/4.	43901	BKV Zrt.
59.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		80	2	I/5.	43901	BKV Zrt.
60.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos		30	1	I/6.	43901	BKV Zrt.
61.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		65	2,5	fsz. 6.	43901	BKV Zrt.
62.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos		27	1	fsz. 3.	43901	BKV Zrt.

Ingatlangazdálkodási Terv 3.sz. melléklet
Lakáslista 2023

63.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		34	1	fsz. 4.	43901	BKV Zrt.
64.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos	komfortos	54	2	fsz. 5.	43901	BKV Zrt.
65.	1125 Bp. Diana u. 2/a.	összkomfortos		81	2+2 fél		2916829	BKV Zrt.
66.	1149 Bp. Tábornok u. 24/b.	összkomfortos		38	1		32068/10	BKV Zrt.
67.	1145 Bp. Thököly u. 173.	komfortos		73	2		31715	BKV Zrt.
68.	1155 Bp. Széchenyi u. 79.	komfortos		46	2		81116	BKV Zrt.
69.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	49	1	fsz. 1.	164014/1	BKV Zrt.
70.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		48	1	fsz. 2.	164014/1	BKV Zrt.
71.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		27	1	fsz. 3.	164014/1	BKV Zrt.
72.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	félkomfortos	47	1	fsz. 9.	164014/1	BKV Zrt.
73.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		47	1	fsz. 10.	164014/1	BKV Zrt.
74.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	76	2	I. em. 11.	164014/1	BKV Zrt.
75.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	48	2	I. em. 12.	164014/1	BKV Zrt.
76.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		43	1	I. em. 16.	164014/1	BKV Zrt.
77.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	50	1	I. em. 17.	164014/1	BKV Zrt.
78.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	49	1	I. em. 18.	164014/1	BKV Zrt.
79.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		49	2	I. em. 19.	164014/1	BKV Zrt.
80.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	50	2	I. em. 20.	164014/1	BKV Zrt.
81.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	50	1	II. em. 21.	164014/1	BKV Zrt.
82.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	25	1	II. em. 27.	164014/1	BKV Zrt.
83.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		47	1	II. em. 23.	164014/1	BKV Zrt.
84.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		47	1	II. em. 24.	164014/1	BKV Zrt.
85.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		25	3	II. em. 25.	164014/1	BKV Zrt.
86.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	27	1	II. em. 26.	164014/1	BKV Zrt.
87.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		43	1	II. em. 22.	164014/1	BKV Zrt.
88.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		25	1	II. em. 28.	164014/1	BKV Zrt.
89.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	50	1	II. em. 29.	164014/1	BKV Zrt.

2023. január

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok

Sorsz.	Település	Ker.	Cím	Helyrajzi szám	Mennyiség/m 2	Leltárszám	Eszköz megnevezése	Aktiv. dát	Bruttó érték/ Ft
1	Balatonfenyves		Balatonfenyves Kölcsey u. 110.	4562/1	28 162	LSZ0000594	Telek Üdülö szabadidő és továbbképző központ	1997.10.29	137 860 369
2	Balatonfenyves		Balatonfenyves Kölcsey u. 110.	4562/2	3 000	LSZ0000595	Telek Üdülö szabadidő és továbbképző központ	1997.10.29	2 000 000
3	Budapest	1	I.Budapest Clark Ádám tér	14363/2	1 127	LSZ0000702	Telek Budavári Sikló	1992.01.01	10 707 000
4	Budapest	1	I.Budapest Várkert rakpart 17.	6244/A/1	162	LSZ0001429	Áramátalakító Döbrentei lfj:022/61354201/2016É	1964.01.01	4 452 000
5	Budapest	2	II.Budapest Bimbó út 170.	12428/12	933	LSZ0000690	Telek beépítetlen terület (buszforduló)	2007.12.22	74 640 000
6	Budapest	2	II.Budapest Budakeszi u. 9-11.	10997	8 142	LSZ0000598	Telek üzemi terület (Szépilona kocsiszín)	1992.01.01	109 931 000
7	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út	11154/3	21	LSZ0000650	Telek, épület, udvar (utasváró Kelemen László u.)	2002.09.30	224 000
8	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út	11355/10	20 984	LSZ0000653	Telek villamos pályatest	1992.01.01	56 665 000
9	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út 10.	11000/2/G/1	905	LSZ0000680	Trafóház	1992.01.01	21 630 194
10	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út 10.	11000/2/G/2	142	LSZ0000647	Óvóhely	1992.01.01	3 393 909
11	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út 10.	11000/2/H/1	804	LSZ0000681	Egyéb helyiség (irodák és szociális helységek)	1992.01.01	19 216 216
12	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út 10.	11000/2/H/2	189	LSZ0000648	Étterem (irodák és szociális helyiségek)	1992.01.01	4 517 245
13	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út 10.	11000/2/I/1	444	LSZ0000682	Egyéb helyiség	1992.01.01	10 611 941
14	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út 10.	11000/2/J/1	3	LSZ0000683	Egyéb helyiség (Gázfogadó helyiség)	1992.01.01	71 702
15	Budapest	2	II.Budapest Hűvösvölgyi út 205.	11365	2 027	LSZ0000654	Telek üzem, udvar	1992.01.01	7 205 000
16	Budapest	2	II.Budapest Pálvölgyi u.	15621	6 740	LSZ0000698	Telek beépítetlen terület (erdő)	2002.09.01	23 000 000
17	Budapest	3	III.Budapest Kossuth Lajos üdülőpart 122.	63612	5 215	LSZ0000644	Telek üdülő, épület, udvar (Békásmegyer csónakház)	1992.01.01	42 242 000
18	Budapest	3	III.Budapest Pacsirtamező u. 59.	17725/5	753	LSZ0000655	Telek transzformátorház	1992.01.01	1 807 000
19	Budapest	3	III.Budapest Pomázi u. 15.	19944/11	72 132	LSZ0000704	Telek telephely (Óbuda garázs)	1992.01.01	73 582 432
20	Budapest	3	III.Budapest Reviczky ezredes utca	19243/2	2 440	LSZ0000685	Telek saját használatú út	2005.01.01	3 218 538
21	Budapest	4	IV.Budapest Kossuth u. 78.	72150	605	LSZ0000656	Telek lakóház, udvar, gazd. épület (autóbusz vá.)	1992.01.01	605 000
22	Budapest	4	IV.Budapest Kossuth u. 80.	72153	2 241	LSZ0000599	Telek beépítetlen terület (autóbusz vá. forduló)	1992.01.01	2 130 000
23	Budapest	4	IV.Budapest Pozsonyi utca 1.	72455	35 179	LSZ0000600	Telek telephely (Angyalföldi kocsiszín)	1992.01.01	38 003 000
24	Budapest	5	V.Budapest Ferenciek tere 3.	24004/A/5	19	LSZ0001449	Iroda társasház lfj:031/603696/2013É	1976.01.01	397 000
25	Budapest	5	V.Budapest Veres Pálné u. 4-6.	24000/A/1	120	LSZ0001448	Pince raktár társasház lfj:033/603696/2013É	1995.12.31	1 395 000
26	Budapest	6	VI.Budapest Lázár utca 2.	29207/3/A/1	67	LSZ0001450	Iroda társasház lfj:026/603696/2013É	1994.01.01	3 800 648
27	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 11.	34393/A/1	30	LSZ0001453	Raktár fsz:1 társasház lfj:004/601623/2016É	1981.01.01	302 206
28	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 11.	34393/A/2	38	LSZ0001452	Raktár fsz:2 társasház lfj:004/601623/2016É	1981.01.01	382 794
29	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 15.	34378	7 159	LSZ0000601	Telek üzem (Székház)	1992.01.01	257 724 000
30	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 18.	34405/A/1	236	LSZ0001446	Társasház A/18 pince és földszínti iroda	1995.12.31	20 424 846
31	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 20.	34406/A/1	117	LSZ0001445	Társasház A/20 pince és földszínti iroda	1985.01.01	10 343 062
32	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 22.	34407/0/A/6	17	LSZ0001437	Társasház A/22/ földszinti pótdíj-raktár	2005.10.31	3 031 785
33	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 22.	34407/A/2	57	LSZ0001456	Társasház A/22/ földszinti pótdíj-pénztár	1987.01.01	4 727 452
34	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 22.	34407/A/3	191	LSZ0001455	Társasház A/22/ földszinti pótdíj-iroda	1987.01.01	46 298 959
35	Budapest	7	VII.Budapest Bethlen G. u. 4.	32972/A/2	14	LSZ0001458	Tartózkodó társasház 76-os troli 4/614441/2016 É	1970.01.01	16 298 179
36	Budapest	7	VII.Budapest Garay u. 28.	33094/A/4	59	LSZ0001457	Tartózkodó társasház 78,79-es troli 5/614441/2016É	1992.01.01	1 730 000
37	Budapest	7	VII.Budapest Szinva u. 8.	33046/2/A/4	130	LSZ0001442	Irattár pince lfj:2/601623/2016É	1995.12.31	2 748 000
38	Budapest	7	VII.Budapest Szinva u. 8.	33046/2/A/6	256	LSZ0001440	Irattár földszint lfj:1/601623/2016É	1985.01.01	1 900 158
39	Budapest	7	VII.Budapest Thököly u. 40.	33034/A/1	45	LSZ0001451	Iroda társasház lfj:036/603613/2013É	1995.12.31	460 000
40	Budapest	7	VII.Budapest Tivadar u. 2. I.	33718/A/2	155	LSZ0001447	Raktár pince, társasház lfj:45/603696/2013É	1992.01.01	1 702 286
41	Budapest	7	VII.Budapest Tivadar u. 2. I.	33718/A/3	219	LSZ0001459	Iroda fsz.1-3 társasház lfj:044/603696/2013É	1992.01.01	2 136 714
42	Budapest	8	VIII.Budapest Harminckettesek tere 4.	35633/A/5	64	LSZ0001441	Üzlethelyiség társasház lfj:034/601118/2016É	1994.09.29	4 352 767
43	Budapest	8	VIII.Budapest Kerepesi út 29/c.	38837/3	2343	LSZ0001327	Iroda, orvosi rendelő és udvar	2002.09.23	239 000 000
44	Budapest	8	VIII.Budapest Magdolna utca 55.	35397	17 975	LSZ0000602	Telek telephely (Baross kocsiszín)	1992.01.01	48 533 000
45	Budapest	8	VIII.Budapest Orczy u. 34.	38788	1 555	LSZ0000597	Telek	2004.06.25	50 800 663

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok

Sorsz.	Település	Ker.	Cím	Helyrajzi szám	Mennyiség/m 2	Leltárszám	Eszköz megnevezése	Aktiv. dát	Bruttó érték/ Ft
46	Budapest	8	VIII.Budapest Százados u. 67.	38855	41 014	LSZ0000645	Telek Sporttelep	1992.01.01	443 005 000
47	Budapest	8	VIII.Budapest Szilágyi u. 3.	34687/A/5	678	LSZ0001444	Irodák, garázs	1987.01.01	6 001 595
48	Budapest	8	VIII.Budapest Brüll Alfréd u. 1.	38852/4	26 602	LSZ0000658	Telek telephely (Hungária kocsiszín)	1992.01.01	33 522 000
49	Budapest	9	IX.Budapest Boráros tér 2.	37100/4/A/3	58	LSZ0001454	Raktár társasház lfj:002/601649/2016É	1995.12.31	598 000
50	Budapest	10	X.Budapest Ferihegyi repülőtérre vezető út	38303/56	26 382	LSZ0000660	Telek egyéb építmény (Metró vágány hálózat)	1992.01.01	11 873 000
51	Budapest	9	IX.Budapest Gubacsi út	38218	18 413	LSZ0000605	Telek raktár és udvar (áramátalakító)	1992.01.01	8 287 000
52	Budapest	9	IX.Budapest Könyves K. krt. 9.	38279/3	2 220	LSZ0000659	Telek telephely (kihúzó vágány)	1992.01.01	1 997 160
53	Budapest	9	IX.Budapest Lenkey u. 10.	38276	16 486	LSZ0000603	Telek telephely (Ferencváros kocsiszín)	1992.01.01	14 838 000
54	Budapest	9	IX.Budapest Lenkey u. 19.	38272	3 106	LSZ0000606	Telek szociális épület, udvar	1992.01.01	3 542 000
55	Budapest	9	IX.Budapest Liliom utca 3. A.	37883/1	896	LSZ0000686	Telek telephely (Áramátalakító)	1992.01.01	11 065 572
56	Budapest	9	IX.Budapest Mester utca	37558/A/3	43	LSZ0001436	Iroda társasházi tulajdonrész 51-es villamos vá.	2006.05.15	7 231 250
57	Budapest	9	IX.Budapest Soroksári út	38049/1	4 313	LSZ0000607	Telek út	1992.01.01	2 050 000
58	Budapest	9	IX.Budapest Üllöi u. 197-199.	38236/370	25 791	LSZ0000604	Telek Telephely (Száva kocsiszín)	1992.01.01	23 290 830
59	Budapest	9	IX.Budapest Vaskapu u. 2.	37883/2	3 872	LSZ0000687	Telek játszótér	1992.01.01	47 831 428
60	Budapest	9	IX. Budapest Pöttyös u	38299/5/A	974	LSZ0000729	Állomásépület Pöttyös u	1980.01.01	5 255 680
61	Budapest	10	X. Budapest Albertirsai u. 2.	39206/27	30 561	LSZ0000649	Telek egyéb ép, irodah, műh, rakt, rámpa(busz vá.)	1992.01.01	220 039 200
62	Budapest	10	X. Budapest Fehér u. 1/b.	39206/22	21 421	LSZ0000701	Telek üzem	2014.02.18	52 550 899
63	Budapest	10	X. Budapest Gergely u. 118.	42309/69/A/180	300	LSZ0001443	Raktár lfj:3/601623/2016É	1995.12.31	4 102 000
64	Budapest	10	X. Budapest Kerepesi u.	39206/33	136 027	LSZ0000610	Telek üzem (METRÓ végállomás, járműtelep)	1992.01.01	204 079 984
65	Budapest	10	X. Budapest Korponai utca	38928/7	354	LSZ0000693	Telek beépítetlen terület	2002.09.30	200 000
66	Budapest	10	X. Budapest Kőér u. 2/c.	38303/54	179 197	LSZ0000608	Telek egyéb építmény (Metró járműtelep)	1992.01.01	134 423 000
67	Budapest	10	X. Budapest Maglódi u.	41023/1	3 271	LSZ0000611	Telek transzformátorház	1992.01.01	13 988 000
68	Budapest	10	X. Budapest Pongrác u. 6-8.	38907/4	18 136	LSZ0000609	Telek telephely (Kőbányai garázs)	1992.01.01	22 856 000
69	Budapest	10	X. Budapest Üllöi u. 106/B.	38442/7	8 640	LSZ0000661	Telek villanytelep (telephely és Népliget része)	1992.01.01	12 442 000
70	Budapest	10	X. Budapest Vajda P. u. 1.	38442/10	2 547	LSZ0000692	Telek egyéb épület, színház, közpark(vá. Népliget)	2002.09.30	1 442 000
71	Budapest	10	X. Budapest Zách u. 8.	38907/5	40 457	LSZ0000662	Telek telephely (Kőbányai garázs)	1992.01.01	50 981 000
72	Budapest	11	XI.Budapest Ajnácskő utca 1.	4568/221	31 015	LSZ0000620	Telek telephely (Kelenföldi buszgarázs)	1992.01.01	83 749 000
73	Budapest	11	XI.Budapest Bartók B. u. 139.	3351	2 409	LSZ0000665	Telek Telephely (Kelenföldi kocsiszín)	1992.01.01	9 158 000
74	Budapest	11	XI.Budapest Fehérvári u.	43904	21 506	LSZ0000619	Telek villamos pályatest	1992.01.01	58 074 000
75	Budapest	11	XI.Budapest Fehérvári u. 245-247.	43901	17 585	LSZ0000618	Telek vasútállomás (Budafoki kocsiszín)	1992.01.01	37 990 000
76	Budapest	11	XI.Budapest Forrás utca 2.	3499/2	1 999	LSZ0000642	Telek Óvoda	1992.01.01	28 486 000
77	Budapest	11	XI.Budapest Gazdagréti tér	1782/30	221	LSZ0000623	Telek autóbusz - pályaudvar	1992.01.01	663 000
78	Budapest	11.	XI.Budapest Gyergyótölgyes u. 2.	2865/4	78885	LSZ0008257	Telek kivett udvar üzemi épület	2009.03.19	1 947 790 455
79	Budapest	11.	XI.Budapest Gyergyótölgyes u. 2.	2865/5	6636	LSZ0008258	Telek kivett parkoló	2009.03.19	163 852 918
80	Budapest	11	XI.Budapest Kamaraerdő	0242/19	43 321	LSZ0000612	Telek villamos pályatest	1992.01.01	23 396 000
81	Budapest	11	XI.Budapest Kamaraerdő	0560/1	15 835	LSZ0000652	Telek villamos pályatest	1992.01.01	17 104 000
82	Budapest	11	XI.Budapest Kelenföldi út	3350	1 579	LSZ0000617	Telek Telephely (Kelenföld kocsiszín)	1992.01.01	4 800 000
83	Budapest	11	XI.Budapest Kelenföldi út 2.	3349	14 129	LSZ0000616	Telek Üzem (Kelenföldi kocsiszín)	1992.01.01	40 691 483
84	Budapest	11	XI.Budapest Kosztolányi D. tér 10.	4367/31/A/14	35	LSZ0001333	Tartózkodó társasház lfj:015/601118/2016É	1992.03.29	826 392
85	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	242/16	3 237	LSZ0000663	Telek beépítetlen terület	1992.01.01	1 845 000
86	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	242/17	62	LSZ0000664	Telek beépítetlen terület	1992.01.01	36 000
87	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	0242/21	199	LSZ0000613	Telek villamos pályatest melletti terület	1992.01.01	119 000
88	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	0282/7	1 153	LSZ0000641	Telek árok	1992.01.01	657 000
89	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	0282/8	1 442	LSZ0000614	Telek árok	1992.01.01	822 000
90	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	0283/9	671	LSZ0000615	Telek Saját használatú út	1992.01.01	403 000

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok

Sorsz.	Település	Ker.	Cím	Helyrajzi szám	Mennyiség/m 2	Leltárszám	Eszköz megnevezése	Aktiv. dát	Bruttó érték/ Ft
91	Budapest	11	XI.Budapest Móricz Zs. körtér 16.	4272/A/12	28	LSZ0008259	Tartózkodó végállomás Móricz Zs.	2019.02.18	49 296 000
92	Budapest	11	XI.Budapest Nagyszőlős utca 24.	4568/222	22 100	LSZ0000621	Telek telephely és benzinkút (Kelenföldi buszgar.)	1992.01.01	59 678 000
93	Budapest	11	XI.Budapest Villányi u. 99.	4772/2	1 322	LSZ0000622	Telek Irodaház, transzformátor	1992.01.01	22 606 000
94	Budapest	11	XI. Budapest Fehérvári u 245-247	43900/7	8 247	LSZ0000707	Telek, telephely	2017.08.21	42 500 000
95	Budapest	12	XII.Budapest Agancs u. 15.	9298	2 537	LSZ0000666	Telek gazdasági épület és udvar (Széchenyi hegy)	1992.01.01	6 266 000
96	Budapest	12	XII.Budapest Csermely u.	010819/1	976	LSZ0000670	Telek Erdő	1992.01.01	2 538 000
97	Budapest	12	XII.Budapest Fogaskerekű u.	9309/2	7 048	LSZ0000667	Telek villamos pályatest	1992.01.01	16 497 000
98	Budapest	12	XII.Budapest Fogaskerekű u.	9877/2	788	LSZ0000668	Telek Telephely (áramátalakító Istenhegyi lépcső)	1992.01.01	3 940 000
99	Budapest	12	XII.Budapest Fogaskerekű u.	9886/1	7 007	LSZ0000669	Telek villamos pályatest	1992.01.01	16 396 578
100	Budapest	12	XII.Budapest Fogaskerekű u.	9886/14	30 681	LSZ0000627	Telek villamos pályatest	1992.01.01	71 796 000
101	Budapest	12	XII.Budapest Hegyhát út 1.	9289/1	4 917	LSZ0000625	Telek beépítetlen terület (kert)	1992.01.01	12 147 000
102	Budapest	12	XII.Budapest Rege u. 17-19.	9309/1	5 193	LSZ0000626	Telek villamos pályatest (Széchenyi hegy fogas vá)	1992.01.01	24 308 000
103	Budapest	12	XII.Budapest Szilágyi E. fasor	10759/2	34	LSZ0000694	Telek épület, udvar (utasváró)	2002.09.30	363 000
104	Budapest	12	XII.Budapest Szilágyi E. fasor	6835/20	675	LSZ0000699	Telek kivett kávézó	2005.01.01	2 488 050
105	Budapest	12	XII.Budapest Szilágyi E. fasor 14.	6835/21	21 141	LSZ0000624	Telek villamos pályatest (Fogas telephely)	1992.01.01	73 410 000
106	Budapest	12	XII.Budapest Zugligeti u. 95-97.	10837/3	3 141	LSZ0000703	Telek libegő (Völgy állomás)	1992.01.01	77 583 000
107	Budapest	13	XIII.Budapest Dráva utca 17.	25669/1	161	LSZ0000628	Telek ipartelep (Dráva áramátalakító)	1992.01.01	2 936 971
108	Budapest	13	XIII. Budapest Kresz G u 1.	25070/8/A/2	758	LSZ0001020	Telek áramátalakító	1930.01.01.	30 930 824
109	Budapest	13	XIII.Budapest Madridi u.	26546/2	5 114	LSZ0000629	Telek ipartelep	1992.01.01	12 091 000
110	Budapest	13	XIII.Budapest Népsziget	25992/1	2 430	LSZ0000596	Telek hajójavító	2004.06.01	7 000 000
111	Budapest	14	XIV.Budapest Bosnyák tér 1.	31715	10 966	LSZ0000631	Telek üzem udvar (Zugló kocsiszín)	1992.01.01	157 925 000
112	Budapest	14	XIV.Budapest Bosnyák tér 8.	31260/191/A/7	31	LSZ0001439	Társasházi tartózkodó lfj:032/619432/2016É	2005.09.30	7 458 000
113	Budapest	14	XIV.Budapest Erzsébet királyné útja	29801/5	37 900	LSZ0000673	Telek Telephely (MILLFAV)	1992.01.01	92 001 000
114	Budapest	14	XIV.Budapest Gödöllői u. 73.	39685/3	568	LSZ0000672	Telek üzem (áramátalakító)	1992.01.01	10 224 000
115	Budapest	14	XIV.Budapest Hungária krt. 140.	31678/12	1 721	LSZ0000630	Telek transzformátorház	1992.01.01	29 754 000
116	Budapest	14	XIV.Budapest Tábornok u. 26.	32068/10	1 018	LSZ0000643	Telek lakóház, udvar (Munkásszálló)	1992.01.01	15 474 000
117	Budapest	16	XVI. Budapest külterület, Szabadföldi u	0118546/1	2 740	LSZ0000706	Telek erdő	1992.01.01	1 973 183
118	Budapest	16	XVI. Budapest külterület Szabadföldi u	0118546/3	5 127	LSZ0000705	Telek erdő, saját használatú út, fásított terület	1992.01.01	3 692 156
119	Budapest	19	XIX.Budapest Áram u. 15-17.	164014/1	1 378	LSZ0000639	Telek lakóház, udvar, egyéb épület	1992.01.01	3 957 709
120	Budapest	19	XIX.Budapest Ferihegyi út	163205/7	719	LSZ0000638	Telek beépítetlen terület (KÖKI Metró)	1992.01.01	239 051
121	Budapest	19	XIX.Budapest Méta u.	169172/113	9 637	LSZ0000689	Telek beépítetlen terület (Munkásszálló)	1992.01.01	31 227 120
122	Budapest	19	XIX.Budapest Méta u.	169172/114	479	LSZ0000688	Telek saját használatú út	1992.01.01	1 383 480
123	Budapest	19	XIX.Budapest Méta u. 39.	169172/117	112 702	LSZ0000651	Telek Telephely (Dél-pesti buszgarázs)	1992.01.01	304 484 698
124	Budapest	19	XIX.Budapest Nádasdy u. 131.	166906/82	7 728	LSZ0000691	Telek telephely (tanműhely)	1992.01.01	5 375 770
125	Budapest	15	XV.Budapest Erdőkerülő u.	91158/52	150	LSZ0000634	Telek autóbusz pályaudvar	1992.01.01	750 000
126	Budapest	15	XV.Budapest Fő u. 9.	90033	431	LSZ0000633	Telek üzem, gazdasági épület udvar	1992.01.01	2 155 000
127	Budapest	15	XV.Budapest Nyírpalota u.	91158/74	155	LSZ0000635	Telek autóbusz pályaudvar	1992.01.01	770 000
128	Budapest	15	XV.Budapest Széchenyi u. 79.	81116	1 026	LSZ0000632	Telek transzformátorház	1992.01.01	4 874 000
129	Budapest	15	XV.Budapest Zsókavár u.	91158/49	356	LSZ0000674	Telek villamos pályatest (végállomás)	1992.01.01	1 780 000
130	Budapest	16	XVI.Budapest Cinkotai u.	103798	71 516	LSZ0000636	Telek telephely (Cinkota buszgarázs)	1992.01.01	109 490 000
131	Budapest	16	XVI.Budapest Cinkotai u.	103816	33 754	LSZ0000675	Telek telephely (Cinkota buszgarázs)	1992.01.01	109 431 000
132	Budapest	18	XVIII.Budapest Késmárk u. 2.	158365	983	LSZ0000676	Telek transzformátorház	1992.01.01	1 229 000
133	Budapest	18	XVIII.Budapest Üllői u. 684.	159840	2 862	LSZ0000677	Telek lakóház, udvar, üzlet	1992.01.01	10 000 000
134	Budapest	18	XVIII.Budapest Üllői u. 688.	147103/2	144	LSZ0000637	Telek épület, udvar	1992.01.01	43 000
135	Budapest	20	Budapest Jókai Mór u. 99.	172757	8	LSZ0001433	Váró épületrész	1995.12.31	35 531

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok

Sorsz.	Település	Ker.	Cím	Helyrajzi szám	Mennyiség/m 2	Leltárszám	Eszköz megnevezése	Aktiv. dát	Bruttó érték/ Ft
136	Mátraszentimre		Mátraszentimre Galyatető Madách Imre utca 2.	1186	1 642	LSZ0000646	Telek 2 épület és udvar	1992.01.01	4 674 000
137	Ráckeve		Ráckeve Angyali sziget	4093/1	9	LSZ0000695	Telek távvezeték oszlop	2002.09.30	1 800
138	Ráckeve		Ráckeve Angyali sziget	4093/3	9	LSZ0000696	Telek távvezeték oszlop	2002.09.30	1 800
139	Ráckeve		Ráckeve Angyali sziget	4093/4	9	LSZ0000697	Telek távvezeték oszlop	2002.09.30	1 800
140	Tiszaalpár		Tiszaalpár Fecske utca 2.	1710/20	6 959	LSZ0000700	Telek üdülőépület és udvar	2007.06.01	6 263 100

Készült: 2023. január

Ingatlangazdálkodási terv BKV Panoráma Kft. 2023 5.sz. melléklet									
No.	**Település**	**Kerület**	**Cím**	**Megnevezés**	**Hrsz**	**Terület m^2**	**Leltári szám**	**Hasznosítás tervezett módja**	**Megjegyzés / Bérlő / Pályázat/ Jelenlegi státusz**
1	Budapest	14, 19	Bp. XIV. ker. Tábornok u. 24/B, Bp. XIX. Ker. Méta utca 39.	BKV Munkásszállók	32068/10, 169172/113	változó	Méta: LSZ0005535 Tábornok utca: LSZ0005534	bérbeadás	esetenkénti bérbeadás
2	Balatonfenyves		Balatonfenyves, Kölcsey u. 110	BKV Üdülő, szobák, helyiségek	4562/1 4562/2	változó	LSZ0000594 LSZ0000595	bérbeadás	esetenkénti bérbeadás és egyéb hasznosítás

Készült: 2023. január

Ingatlangazdálkodási Terv 5/a melléklet
Munkásszálók térítési díja

Térítési díjtételek 2023. január 1-től

Óbuda, Tábornok utca, Méta, Kelenföld munkásszálló:
Térítési díja/bruttó Ft/hó

	Elhelyezés	Teljeshavi	Félhavi
Hiányszakma	1 ágyas	*30 000*	*15 000*
	2 ágyas	*0*	*0*
	3 ágyas	*0*	*0*
Nem hiányszakma	1 ágyas	*30 000*	*15 000*
	2 ágyas	*20 000*	*10 000*
	3 ágyas	*10 000*	*5 000*

Napidíj/bruttó Ft/hó

Napi díj	
Elhelyezés	**összege**
1 ágyas	**3000**
Több ágyas	**2500**

Hungária munkásszálló Térítési díja/bruttó Ft/hó

	Elhelyezés	Teljeshavi	Félhavi
Térítési díj	1 ágyas	*64 000*	*32 000*
	2 ágyas	*34 000*	*17 000*
	3 ágyas	*24 000*	*12 000*

Hungária munkásszálló Napi díj/bruttó Ft/nap

Napi díj	
Elhelyezés	**összege**
1 ágyas	**3500**
Több ágyas	**3500**

Hungária Munkásszálló – Kaucióra vonatkozó szabályok:

A Kaució összege beköltözéskor 50.000 Ft

1. Amennyiben a Kaució összege a Munkavállaló a Hungária munkásszálló épületében/lakóhelyiségében és egyéb helyiségeiben bekövetkezett károk vagy a Munkavállaló magatartásából adódó károk megtérítése, vagy a Munkavállaló által meg nem térített munkásszállói Térítési díj iránti követelés kiegyenlítése miatt csökken vagy elfogy, úgy azt a Munkavállaló köteles 30 napon belül **100.000 Ft** összegre befizetéssel kipótolni. Ismételt lehívás esetén a Kaució összegét szintén 100.000,- Ft összegre kell kiegészíteni.

Ingatlangazdálkodási Terv 5/a melléklet
Munkásszálók térítési díja

Ingatlangazdálkodási terv BKV Vasúti Járműjavító Kft. 2023. 6.sz. melléklet									
No.	**Település**	**Kerület**	**Cím**	**Megnevezés**	**Hrsz**	**Terület m^2**	**Leltári szám**	**Hasznosítás tervezett módja**	**Megjegyzés / Bérlő / Pályázat/ Jelenlegi státusz**
1	Budapest	X.	Bp. X. ker. Fehér út.1/b.	BKV Vasúti Járműjavító Kft. Telephelye	39206/22	változó	12200000	bérbeadás	a Kft. telephelyén átmenetileg nem hasznosított területek, illetve helyiségek időszakos bérbeadása
2	Budapest	X.	Bp. X. ker. Fehér út.1/b.	BKV Vasúti Járműjavító Kft. Telephelye	39206/22	változó	123100030	bérbeadás	fölösleges irodahelyiségek bérbeadása hosszú, vagy rövidtávra

Készült: 2023. január