Budapesti Közlekedési Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

ÜZLETI TERV

A Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2024. évi Üzleti Terve

Bolla Tibor
vezérigazgató
BKV Zrt.

Budapest, 2024. 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. A DBR Metró Projekt Igazgatóság és a Metró Felújítási Projekt Igazgatóság projektzárást követő további működése 20
3. BKK tulajdonú járművek üzemeltetési költségei 20
4. A BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységeinek alakulása 22
5. Támogatások 25
6. Tevékenységek fedezete (gyűjtő) 26

III. Eredmény-célkitűzés 27

1. Bevételek 27
2. Ráfordítások 28
   - 2.1. Energia 28
   - 2.2. Személyi jellegű ráfordítások 31
   - 2.3. Egyéb ráfordítások 34
   - 2.4. Pénzügyi műveletek ráfordításai 35
   - 2.5. Szervezeti költségek alakulása 35

IV. Hatékonyságjavítás 40

1. Üzemeltetési feladatok saját hatáskörben történő ellátása 40
2. Minőségi mutatók javítása 41
3. Energiahatékonyság 41
4. Hatékonysági mutatók 44

V. Humánpolitikai célkitűzések 48

1. Humán folyamatok – munkaerő piaci környezet – tervezés 48
2. Létszámhatások 50

VI. Számviteli törvény szerinti mérleg 52

1. Mérleg 52
2. Készletek alakulása 52

VII. Pénzügyi (likviditási) és cash flow tervek 54

1. Likviditás 54
2. Adósságállomány 55
3. A szállítói számlák faktorálásának folyamata, jóváhagyása 56
4. Beruházási hitelek 56
5. Cash-flow kimutatás 58

VIII. Fejlesztési, beruházási célkitűzések 59

1. Műszaki állapotok 59
2. Beruházás 67

Mellékletek 69

1. sz. melléklet A BKV Zrt. 2024. évi megrendelt teljesítménye 69
2. sz. melléklet A BKV Zrt. 2024. évi eredmény-összefoglalója 69
2/a. sz. melléklet Egyéb tevékenységek bevételei a 2024. évben 69
2/b. sz. melléklet Egyéb üzemi bevételek és ráfordítások a 2024. évben 69
2/c. sz. melléklet Pénzügyi bevételek és ráfordítások a 2024. évben 69
3. sz. melléklet A BKV Zrt. 2024. évi mérleg terve 69
4. sz. melléklet A BKV Zrt. 2024. évi átlagos állományi létszám terve 69
5. sz. melléklet A BKV Zrt. 2024. évi likviditási terve 69
6. sz. melléklet A BKV Zrt. 2024. évi cash-flow terve 69
7/a. sz. melléklet Indokolt költségek ágazati bontása 2024. évre vonatkozóan 69
7/b. sz. melléklet Indokolt költségek havi bontása 2024. évre vonatkozóan 69
7/c. sz. melléklet Autóbusz ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan 69
7/d. sz. melléklet Trolibusz ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan 69
7/e. sz. melléklet Metró ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan 69
7/f. sz. melléklet Villamos ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan 69
7/g. sz. melléklet Hajó ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan 69
8. sz. melléklet A BKV Zrt. 2024. évre előirányzott beruházási feladatai 69
9. sz. melléklet Tervezési premisszák a 2024. évi Üzleti Tervhez 69
10. sz. melléklet A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve 69
11. sz. melléklet A BKV Zrt. folyamatosan fennálló alulfinanszírozottságának hatásai 69
12. sz. melléklet Szolgáltatások és szolgáltatók összevetése az európai közösségi közlekedési szektorban 69

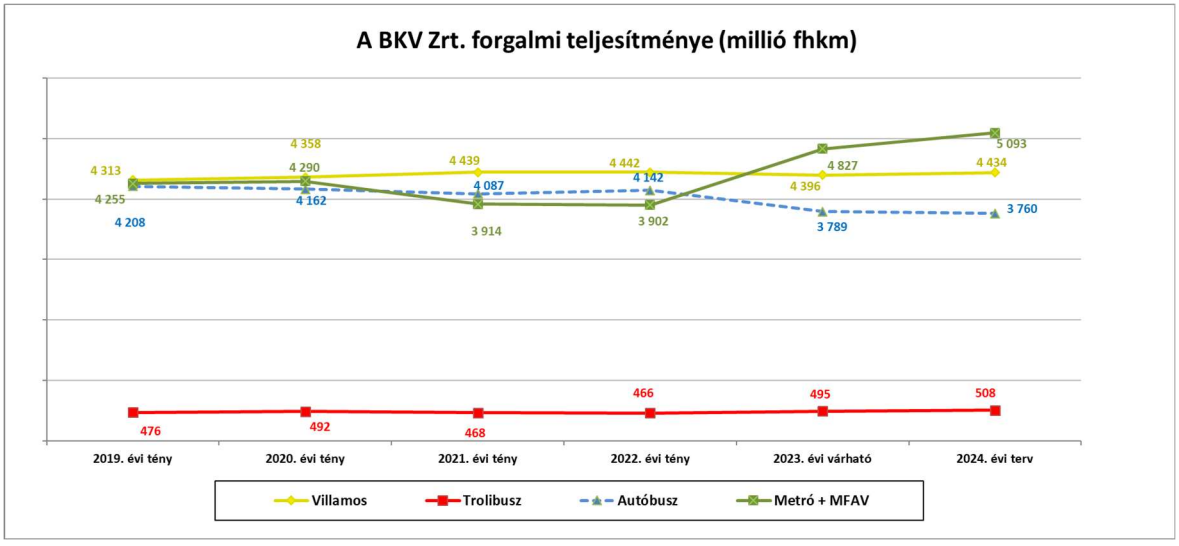
Vezetői összefoglaló

Budapest Főváros Önkormányzata az 1795/2016. számú határozatával elfogadta a Fővárosi Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló társaságok üzleti tervezése során követendő eljárásrendet. A 2024. évi költségvetés elkészítéséhez szükséges forrásigény meghatározásához a BKV Zrt. szeptember hónapban elkészítette előzetes Üzleti Tervét, melyhez kiindulásképpen a 2023. évi várható adatok kerültek figyelembevételre.

A BKV Zrt. alaptevékenységét a 2021. január elsejével életbe lépett, BKK Zrt.-vel kötött, 15 éves időtartamra szóló Közszolgáltatási Szerződés alapján végzi. A budapesti közösségi közlekedés legjelentősebb szereplőjeként a BKV Zrt. üzemelteti a metró, villamos és trolibusz járatokat, és az autóbusz közlekedésben is a legnagyobb járműállománnyal rendelkezik. A közszolgáltatási tevékenységet kiegészíti a BKV Zrt. által fenntartott Budavári Sikló és Zugligeti Libegő, valamint az autóbuszos és hajós különjárati közlekedés.

A 2023. évben befejeződött az M3-as metróvonal biztonságos üzemeltetése érdekében végrehajtott infrastruktúra rekonstrukció, ezzel ismét megindulhatott a forgalom a vonal teljes hosszán, felújított és akadálymentesített állomásokkal kiszolgálva az utasokat.

A BKV Zrt. ráfordításainak meghatározásához a kiindulási alapot a 2024. 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 2024-ben 2,13%-kal növekszik a 2023. évi várható adatokhoz képest. A növekedés 288 040 ezer fhkm, mely az M3 metróvonal rekonstrukció hatásának kivezetése miatt az egyes ágazatokat eltérő mértékben érinti. Az alapteljesítmény a metró kivételével minden ágazatban növekszik a 2024. évben, az autóbusz ágazatban ugyanakkor a metrópótlás megszűnése miatt összességében csökkenés várható. A hajózási közszolgáltatás – a kompok közlekedtetése mellett – a 2024. évben továbbra is szünetelni fog, a Fővárosi Közgyűlés döntésének megfelelően.

A BKV Zrt. 2024. évi Üzleti Terve tartalmazza a Fővárosi Bérpolitikai Megállapodásban rögzítettek szerint átlagosan 12,5+1% mértékű 2024. évi bérfejlesztést. A bérfejlesztés teljes forrásigénye 12 400 millió Ft, amelyből a közszolgáltatási ágazatokat 12 331 millió Ft érinti.

A Társaság minden erőfeszítést megtesz azért, hogy a hiány szakmákban, elsősorban a gumikerekes járművezetőknél enyhítse a fennálló létszámhiányt, melynek minimális többlet ráfordításai beépítésre kerültek az Üzleti Tervbe.

A Megrendelő által meghatározott forgalmi teljesítmény elvárás mellett a működési költségek alakulását több egyéb tényező is befolyásolja. Az energiapiacon tapasztalt kiugró áremelkedés hatására az energiaköltségek a 2022-23. év folyamán rendkívüli szintet értek el. A kedvező feltételezések alapján meghatározott 2024. évi tervezési egységárak mellett sem látható érdemi költségcsökkenés, a 2023. évi várható adatokhoz képest mintegy 10%-kal mérséklődnek az energiaköltségek az Üzleti Terv adatai szerint, miközben az árak hektikus változása kiemelt kockázatot hordoz magában. A BKV Zrt. jelenleg csak a földgáz beszerzésére vonatkozóan rendelkezik olyan érvényes szerződéssel, amely a 2024. év nagyobb részét is lefedi, a villamos energia beszerzési ára egy – a premisszának megfelelő – kedvezőnek tekinthető tény időszak adatai alapján került beépítésre az Üzleti Tervbe, a gázolaj beszerzési ára pedig jelenleg magasabb, mint az adóváltozás hatása nélküli tervár.

A Társaság az előzetes Üzleti Tervében bemutatta, hogy 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. A működési költségeket növeli, hogy a Társaság számos üzemeltetési, karbantartási feladat elhalasztására kényszerült a korábbi időszakokban a finanszírozási korlát és a működési költségek elégtelen fedezete miatt. Az áremelkedések, a törvényi változások és a többlet feladatok az energia nélküli anyagjellegű ráfordítások tekintetében összesen 12 895 millió Ft költségnövekedést tartalmazott az előzetes Üzleti Terv.

A Fővárosi Önkormányzat teherviselő képessége nem teszi lehetővé, hogy biztosítsa a BKV Zrt. részére az igényelt közszolgáltatási díjat, ezért a Társaság áttekintette az előzetes Üzleti Tervben foglalt ráfordításait, drasztikus intézkedésekkel mintegy több mint 57 Mrd Ft-tal csökkentette a közszolgáltatási díj összegét. A közszolgáltatási díj csökkentés során minimális szinten került meghatározásra a beruházási forrás, törlésre került az észszerű nyereség, és jelentősen visszafogásra kerültek a szakterületek által jelzett többlet költségek. Ezen felül azzal a feltételezéssel élt a Társaság, hogy a 2024. évben is rendelkezésre állnak majd azok a likviditási eszközök (közszolgáltatási díj előleg folyósítása a követő év terhére), amelyek a 2023. év végi pénzügyi egyensúlyt is megteremtették.

A forrásigény mérséklése érdekében a Társaság folyamatosan vizsgálja annak lehetőségét, hogy **mely területeken javítható tovább a működés hatékonysága.** A 2022. évben érkezett új járművek, valamint a metrópótlási feladat végeztével selejtezhető autóbuszok miatt az autóbusz ágazat áttekintette működési folyamatait, és a 2023. évi Üzleti Terv már a működési költségek jelentős visszafogásával került összeállításra. Ugyanakkor azt is figyelembe kell venni, hogy a kedvező irányú változások ellenére még mindig rendkívül heterogén és korszerűtlen az autóbusz járműpark, és a 2023. évben már elmaradtak a járműállomány folyamatos megújításához szükséges beszerzések, valamint 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 elért megtakarítások hatásait is. A hatékonyság javítása több területen is megvalósult (járműcserék, járműkorszerűsítések, villamos energia visszatáplálásra alkalmas infrastruktúra fejlesztések, energia hatékonyságot növelő beruházások stb.), a közelmúltban számos energiahatékonysági projektet hajtott végre a Társaság, amelyek jelentősége napjainkban, a megugró energiaárak mellett még nagyobb.

A közúti vasúti járművek felhasznált energia csökkentésére irányuló törekvésként vizsgáljuk annak műszaki lehetőségét, hogyan és milyen módon lehetne mérni a különböző járműtípusok, különböző viszonylatokon történő – szezonalitást is figyelembe vevő – villamosenergia felhasználását. Középtávon, a feldolgozott és kellő alapossággal elemzésre kerülő mérési adatok lehetőséget adhatnak a villamos járművezetői ösztönző rendszer kidolgozásához.

A Társaság nemzetközi összehasonlítást végzett annak érdekében, hogy objektív módon is be tudja mutatni működési környezetét, finanszírozási igényének, valamint működési költségének nagyságát. Az európai nagyvárosokkal történő összevetés alapján kijelenthető, hogy Budapesten az utazások száma a legnagyobb európai városokéval vetekszik, a kötöttpályás hálózatok kiterjedt, az egy lakosra jutó tömegközlekedési kínálat alapján is az élmezőnybe tartozik. A működési költségek tekintetében megállapítható, hogy a BKV Zrt. fajlagos költségei a legalacsonyabbak, miközben a Fővárosi Önkormányzat saját költségvetéséhez viszonyítva a legnagyobb részt fordítja a közösségi közlekedés fenntartására. Az elkészült nemzetközi összehasonlítás megtalálható az Üzleti Terv 12. számú mellékletében.

A BKV Zrt. 2024. évi finanszírozási igényét nem kizárólag a 2024. évi működési és beruházási költségek, illetve ráfordítások határozzák meg. A 2022. évben és a 2023. évben már a működési költségek szintjén sem valósult meg a bevétellel nem fedezett indokolt költségek teljeskörű finanszírozása, ami kényszerűségből likviditási intézkedések alkalmazására késztette a BKV Zrt.-t. A 2022. évben megkezdett szállítói számla faktorálást a továbbiakban is fenn kell tartani, és a likviditási hiány miatt jelentős, 13,3 Mrd Ft összegű közszolgáltatási díj előleg folyósítására is sor került 2023. év végén a 2024. évi közszolgáltatási díj terhére. Ezen tételek rendezése várhatóan a 2024. évben sem valósul meg.

A BKV Zrt. 2024. évi Üzleti Terve 213 679 millió Ft közszolgáltatási díjat tartalmaz, amelyből mindössze 500 millió Ft a saját elhatározású feladatokra felhasználható beruházási forrás. A tervben foglalt közszolgáltatási díj észszerű nyereséget nem tartalmaz. A közszolgáltatási díj összege a ráfordítások fedezetét kizárólag az eredménykimutatás szintjén biztosítja, ugyanakkor kötöttséget jelent, hogy annak egy része, 35 679 millió Ft a BKK tulajdonában lévő közösségi közlekedési járművek megvásárlására kerül felhasználásra, a Tulajdonos elvárásainak megfelelően. A nagyprojektek keretében támogatásból beszerzett, jelenleg is a BKV Zrt. üzemeltetésében lévő eszközök a tervek szerint az idei évben ténylegesen átkerülnek a Társasághoz, lezárva ezzel egy több éve előkészített folyamatot. Az eszközök tulajdonjogának rendezése ugyanakkor jelentős összegű közszolgáltatási díjat von el a működés finanszírozásából, ezért a keletkező hiány miatt a 2024. év folyamán a BKV folyamatosan kihasználja a rendelkezésre álló folyószámlahitel keretet, és közszolgáltatási díj előleget is felhasznál majd.

Az igényelt közszolgáltatási díj előleg állománya az év végén – a folyószámlahitel törlesztését követően – megközelíti a 35 milliárd Ft-ot az összeállított likviditási terv szerint.

A BKV Zrt. 2024. évi Üzleti Tervében szerepeltetett közszolgáltatási díj igénye nem tartalmazza a 2023. évre vonatkozó várható alulfinanszírozottság ellentételezését, valamint a 2023. évet érintő bonus-malust és kötbért.

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 2024. évben folyósítandó 120 millió Ft, a BKV TTE részére 9 millió Ft, valamint az Idősek Napközi Otthona részére 1,5 millió Ft támogatás.

I. Bevezető

Tervezési peremfeltételek

A 2024. 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 2024. évi finanszírozási igény meghatározása a 2021. január elsejétől hatályos Közszolgáltatási Szerződésben foglalt számítási módszertan alapján történt, ugyanakkor észszerű nyereséget nem tartalmaz. A tervezés bázisául a rendelkezésre álló, 2023.1-10. havi tény adatok alapján összeállított 2023. évi várható adatok szolgáltak. A jelen tervezés során igényelt közszolgáltatási díj összegszerűen megfelel 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 közszolgáltatási díj egy részének azonban kötött a felhasználása, az a BKK Zrt. tulajdonában lévő eszközök megvásárlásának fedezetét biztosítja 35 679 millió Ft értékben, így ténylegesen működési oldalon finanszírozási hiány jelentkezik az év folyamán, ami szükségessé teszi a folyószámlahitel-keret igénybevételét, valamint közszolgáltatási díj előleg igénylését a működés fenntartása érdekében A közszolgáltatás bevétellel nem fedezett indokolt költségeinek fedezetét a Megrendelőnek az Éves elszámolás alapján szükséges biztosítania, mely során a rendelkezésre álló 2024. évi tény adatok alapján határozható meg és kerülhet ellentételezésre a fenti előírásoknak megfelelő közszolgáltatási díj.

A DBR és M3 infrastruktúra felújítás projektszervezetek működési környezete megváltozik a 2024. évtől: az M3 infrastruktúra felújítás projektszervezet esetében január elsejétől, míg a DBR projektszervezet esetében tervezetten április 12-től a működési költségek fedezetét a közszolgáltatási díj biztosítja, mivel a projektek fizikai megvalósítását követően az elszámolási időszakban a működési költségek külső finanszírozása nem várható a továbbiakban.

Tervezési módszertan

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

Beruházások

A 2024. évi Üzleti Tervben foglalt közszolgáltatási díj minimális, 500 millió Ft szintű beruházási forrást tartalmaz. Ezt kiegészíti a Fejlesztési Megállapodás módosítása alapján további 500 millió Ft, valamint a BKV Zrt. EKR értékesítésen elért szintén 500 millió Ft bevétele. A külső finanszírozásban megvalósuló nagyprojekteken felül a Társaság beruházásaira így a terv összeállításakor ismert információk alapján összesen 1,5 Mrd Ft összegű új forrás áll rendelkezésre az év folyamán.

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

BKK tulajdonú eszközök átadása

A 2024. évben a tervek szerint megvalósul a BKK Zrt. által nagyprojektek keretében beszerzett eszközök egy részének adás-vétel keretében történő átadása a BKV Zrt. részére. A Fővárosi Önkormányzat korábbi fejlesztési koncepciójának megfelelően a közlekedésfejlesztési nagyprojektek lebonyolítója a BKK volt, ezért a projektek keretében beszerzett, illetve felújított eszközök is a BKK tulajdonába kerültek. A BKK azonban nem rendelkezik az eszközök üzemeltetéséhez szükséges feltételekkel, ezért ezen járműveket és infrastruktúra elemeket jelenleg is a BKV üzemelteti, így a fenntartási időszak lejáratát követően megtörténhet az eszközök tulajdonjogának rendezése. A 2024. évben a tervek szerint első sorban a villamos és trolibusz járművek tulajdon átadása valósul meg, míg a létrejött infrastruktúra elemek átadásának ütemezése jelenleg nem ismert.

Forgalmi teljesítmények

A BKK Zrt. 2023. november 24-én megküldte Társaságunk részére a 2024. évre vonatkozó közszolgáltatási forgalmi teljesítmény elvárást. A megrendelt teljesítmények havi-ágazati bontásban kerültek meghatározásra, statisztikai férőhelykilométerben. A 2024. évi statisztikai férőhelykilométer teljesítményterv tartalmazza a hálózati fejlesztések, valamint az M3 metróvonali rekonstrukció lezárását követően alapmenetrendesített viszonylatok teljesítmény hatásait.

Minimum szolgáltatási szint

A Fővárosi Önkormányzat 2023. július 6-án kelt levele alapján a BKV Zrt. 2024. évi előzetes Üzleti Tervének tartalmaznia kell a jogszabályi vagy szakmai minimum szerinti szolgáltatási szint költségigényét is. A költségigény a jelen előzetes 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 1 104 millió Ft-tal mérsékli a *közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások* szintjét.

Infláció

A Megrendelőtől kapott premissza értelmében a 2024. 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 2024. évben újonnan megkötendő szerződések esetében került beállításra a tervbe.

Személyi jellegű ráfordítások

A 2024. évi Üzleti Terv a kiadott premisszák alapján figyelembe veszi a 2024. évi adófizetési kötelezettséget, és tartalmazza a Társaság Bérmegállapodásban rögzítettek szerint végrehajtott 2024. évi bérfejlesztést. A tervezett változások hatásai a megfelelő terv fejezetekben kerülnek bemutatásra.

Gázolaj és energiaköltségek

Az üzemeltetési gázolaj tervezési egységára nettó 460 Ft/liter értéken került rögzítésre a Megrendelő által 2023. augusztus 4-én megküldött premisszalevél alapján. A tervezési egységár meghatározásakor a Megrendelő figyelembe vette a gázolaj jövedéki adó emelést (110,35 Ft/l-ról 142,9 Ft/l-re). A BKV-t megillető jövedéki adó visszatérítési lehetőség 2024. évben 10 Ft/l-re emelkedik a 2023. évi 3,5 Ft/l-ről. A 2024. évben a CNG üzemanyag 662,49 Ft/kg-mal került tervezésre a 2023. október elsejével kezdődő gázév szerződött beszerzési ára, valamint a földgáz sűrítési díj változása alapján. A villamos energia teljes tervezési egységára a hatósági díjakkal, adókkal együtt 78,62 Ft/kWh; amely a premissza elvárás szerint megegyezik az utolsó ismert 3 hónap súlyozott tény egységárával.

Adók és járulékok

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

Észszerű nyereség

A Társaság 2024. évi Üzleti Terve – a kapott premisszának megfelelően – észszerű nyereséget nem tartalmaz.

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 2024. évi Üzleti Terv összeállítása során is sor került. Az aktualizált Ingatlangazdálkodási tervet a 10. sz. melléklet tartalmazza.

Kockázatok és működési környezet

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

Gázolaj ára

A tervezés alapjául szolgáló 460 Ft/l nettó felhasználási átlagár a tervezési premisszák kiadásának időpontjában érvényes pillanatnyi egységár és a jövedéki adót érintő jogszabályváltozás figyelembevételével került meghatározásra. A gázolaj ára ugyanakkor jelenleg emelkedő tendenciát mutat, és az olajpiaci árak alakulása mellett a forint árfolyama is befolyásolja a hazai beszerzési árakat. Egy esetleges tartós emelkedő trend befolyásolja a Társaság üzemanyag költségeit, és ennek következtében jelentős kockázatot hordoz magában.

A 2024. évi Üzleti Terv összesen közel 25,1 millió liter gázolaj felhasználással számol, így a tervezés során alkalmazott 460 Ft/liter nettó átlagár esetleges 1 Ft-os átlagos emelkedése mintegy 25,1 millió Ft-os többlet költséget eredményez éves szinten a Társaság számára.

Villamos energia ára

A BKV Zrt. a 2023. évben negyedéves időtartamokra kötött szerződéseket a villamos energia beszerzésére. A szerződések nem tartalmaztak rögzített beszerzési árat, hanem a számlázási egységár a tőzsdei árak és a forint árfolyamának függvényében alakult ki minden hónapban. A 2024. tervezési egységár meghatározásához figyelembe vett hónapokban relatív alacsony volt a tény egységár a 2023. évet tekintve. A tőzsdei árak változása, valamint a forint árfolyamának alakulása ugyanakkor jelentős kockázatot jelent a 2024. évben. A Társaság 253 590 MWh vontatási célú és egyéb villamos energia-felhasználást tervez a jövő évben, így a beszerzési egységár 1 Ft-os változása mintegy 253,6 millió Ft költségnövekedést okoz éves szinten.

Alulfinanszírozottság

A BKK Zrt. által kiadott premisszák következtében a 2023. évi várható alulfinanszírozottság ellentételezését a 2024. évi Üzleti Terv nem veszi figyelembe. Az alulfinanszírozottság az adott év zárását követően, az Éves elszámolás során kerülhet megállapításra.

Infláció

A BKV Zrt. a 2024. évi Üzleti Tervét átlagosan 3,2%-os indexálás beépítésével készítette el. A Megrendelő által kiadott premissza feltételezi, hogy az élő szerződéssel rendelkező beszállítóknál csak a szerződésekben kötelezően meghatározott, általában a KSH index alapján történik áremelés az év folyamán. Azonban fennáll a kockázata annak, hogy vannak olyan termékek, alkatrészek, anyagok és szolgáltatások, melyek esetében a partnerek ettől eltérő – jellemzően magasabb – mértékű áremelkedési igénnyel fordulnak a BKV Zrt.-hez, ahogy az az idei 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

áthárithatnak 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 mintegy 110 milliárd Ft beruházási forrásra lenne szükség. Ettől az összegtől még a teljes, halasztott bevételekkel csökkentett értékcsökkenés szintű, 14,1 milliárd Ft összegű beruházási terv is lényegesen elmarad, de a jelenleg ismert 1,5 milliárd Ft összegű forrás azonban még a minimálisan szükséges beavatkozásokat sem teszi lehetővé, ami egyéb beruházási források bevonását is szükségessé teszi.

A BKV Zrt. eszközállományához viszonyítottan rendkívüli alacsony volumenű beruházási, fejlesztési forrás már néhány éves időtávban is működési, szolgáltatási színvonal csökkenési kockázatokat hordoz magában.

Jogszabályi háttér

Kockázatot jelenthetnek a 2024. 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 tart nyilván. A BKV Zrt. továbbá felperesként mintegy 9 milliárd Ft szerződésszegésből eredő igénnyel lépett fel a Metrowagonmash Rt.-vel szemben.

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 számos, 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.

Létszám

A kulcs-munkakörökben az új munkaerő megszerzését, a jelenleg meglévő munkaerő megtartását, valamint motiválását jelentős erőforrásokkal próbáljuk biztosítani. Eddig nem alkalmazott módszert próbálunk ki a gumikerekes járművezetői létszám biztosításához. Mindezek ellenére kockázatot – és kiemelt feladatot – jelent a folyamatos működéshez a szükséges szakmai humán erőforrás biztosítása.

Likviditási kockázat

A likviditási kockázat a folyósított közszolgáltatási díjból származó bevételek és a kiadások jelentkezésének időbeli eltéréséből, a 2024. évben felmerülő kiadások pénzügyi teljesítését maradéktalanul nem biztosító közszolgáltatási díj további, a 2023. évi 13,3 Mrd Ft díjelőleg levonásából adódó további csökkentéséből, illetve **az év során felhasználásra kerülő folyószámlahitel 2024. év végi törlesztéséhez szükséges forrás rendelkezésére állásának hiányából 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 2024. évben hatályos folyószámla-hitelkeretek, illetve éven túli futamidő esetében a szállítói faktorálás használható.

A 2024. évben az éven belüli lejáratú, összesen 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret a likviditási kockázat kezeléséhez legfeljebb 2024. december végéig nyújt forrást. **A folyószámlahitel legkésőbb 2024. december 31-i visszafizetésének – a szükséges források hiánya miatti – elmaradása a Társaságnál fizetésképtelenségét eredményez,** tekintettel arra, hogy a hitelező bankok a BKV Zrt. bankszámláira beszedési megbízást nyújthatnak be az elmaradt hiteltörlesztés összegére. **A folyószámlahitel legkésőbb 2024. december 31-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 szállítói partner elzárkózása esetén nincs lehetőség a számláinak faktorálására. A **4 Mrd Ft faktoringkeret teljes kihasználása** havonta átlagosan 38 millió Ft késedelmi kamatköltséget jelent az Üzleti Terv kamatokra vonatkozó feltételezései alapján.

A terv készítéskor hatályba nem lépett beruházási hitelkeretek kifejezetten a szerződésben meghatározott eszközök beszerzésének fedezetét nyújthatják, működési célra még átmenetileg sem használhatók fel.

A mindenkori finanszírozási tervek feltétele, hogy a naptári éven túli lejáratú, a 2011. évi CXCIV. törvény (Gst.) hatálya alá tartozó adósságot keletkeztető ügyletek a Kormány előzetes jóváhagyásával köthetők. Külső működési vagy beruházási finanszírozási lehetőség megteremtése Budapest Főváros Önkormányzata jóváhagyásával, naptári éven túli ügylet esetében a Kormány jóváhagyása mellett lehetséges.

Budapest Főváros Önkormányzatának támogatásával a BKK Zrt. és a BKV Zrt. közötti egységes likviditásmenedzsment bevezetésére kerül sor csoportfinanszírozási szolgáltatás igénybevételével és a napi likviditási tervezés társaságok közötti összehangolásának kialakításával. A kétlépcsős folyamat első lépésként 2024-ben a két társaság közös számlavezető és finanszírozó bankjánál, a K&H Bank Zrt-nél kerül sor cash pool szolgáltatás használatára. A mindenkori legkedvezőbb feltételű folyószámlahitelek felhasználása érdekében a BKK Zrt. napi egyeztetések alapján döntene arról, hogy a társaságok (cash pool tagok) mely hitelkerete kerüljön aktuálisan felhasználásra. A cash pool tagok a jelenleg bevezetésre kerülő cash pool esetében közös hitelkerettel nem rendelkeznek, hanem a saját hitelkereteikből, illetve pénzeszközeiből töltik fel a cash poolhoz rendelt bankszámlát. A Hpt. törvény szerint a pénzkölcsönnyújtás fogalmába beletartozik a csoportfinanszírozás. A K&H Bank Zrt., a BKK Zrt. és a BKV Zrt. közötti cash pool szolgáltatási szerződés megkötését a Fővárosi Közgyűlés a 2024. január 31-ei ülésén

jóváhagyta. A szolgáltatási szerződés időtartama 2024. december 31. napja, így a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban Gst.) 10/E. § alapján a Kormány hozzájárulása nem szükséges.

Visszafizetési kockázat

A Társaság hatályos, hatályba nem lépett, és tervezett hitelkeret-szerződései értelmében valamennyi hitelkeret-szerződésének 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 azonnali hatállyal felmondható, amennyiben a Társaság más hitelszerződéséből keletkező fizetési kötelezettségét nem szerződésszerűen teljesíti.

A BKV Zrt. hiteleinek és a faktoring keretmegállapodása alapján keletkező fizetési kötelezettségei visszafizetésének a forrása a mindenkori Közszolgáltatási Szerződés alapján folyósított közszolgáltatási díj. A Közszolgáltatási Szerződés szerint a hitelek kamatai, az egyéb fizetési kötelezettségek, amennyiben az egyéb bevételekkel nem fedezettek, indokolt költségnek minősülnek. A beruházási célú hitelek tőketörlesztésének fedezetét az amortizáció és az észszerű nyereség nyújtja, **a működési célú hitelek tőketörlesztésének fedezetét a Közszolgáltatási Szerződés nem biztosítja.**

Kamatkockázat

A jelenleg hatályos faktoring keretmegállapodásban, valamint a folyószámla- és a tervezett beruházási hitelszerződésekben a referenciakamat a BUBOR. A tervezett kamatok, díjak a 2024. év elején fennálló referencia kamatok év végéig 7%-ra történő egyenletes csökkenését veszik alapul. A kamatpálya feltételezése a Magyar Nemzet Bank által publikált ábrakészlet alapján készült. A kamatok alakulását a mindenkori pénzpiaci környezet határozza meg, a változásukból eredő kamatkockázat a BKV Zrt. változó kamatozású hitelei, finanszírozási megállapodásai alapján folyamatosan fennáll.

A jelenlegi faktoring keretmegállapodásban a kamatfelár rögzítetten évi 2,1%, a referenciakamat a 3 havi BUBOR. A teljes 4 Mrd Ft összegű faktoring keret felhasználása esetén a 3 havi BUBOR 1 százalékpontos változása a kamatráfordításokban évi 41 millió Ft-os változást okoz.

Az Üzleti Terv legfeljebb 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret forint alapú, változó kamatozású folyószámlahitel igénybevételét tartalmazza. A referenciakamat az 1 havi BUBOR vagy az O/N BUBOR, a kamatfelárak a szerződések lejáratáig (2024. december 31.) rögzítésre kerültek. A teljes 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret folyamatos kihasználása esetén a referenciakamat 1 százalékpontos változása a kamatráfordításokban évi 142 millió Ft-os változást okoz.

Amennyiben a 30 Mrd Ft összegű beruházási célú hitelkeret-szerződések a Kormány jóváhagyását követően hatályba lépnének, 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 2024. évi Üzleti Terv a beruházási hitelkeret-szerződésekből 2024. 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.) A teljes hitelösszeg lehívása a jelenlegi szerződéses feltételek alapján már nem lehetséges.

Rendelkezésre-tartási jutalék

A 2024. évben beszerzett folyószámla-hitelkeretek esetében a rendelkezésre tartási jutalék mértéke a szerződésekben rögzített.

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 2024. évi megnyílása nem von jutalékfizetési kötelezettséget maga után.

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 és a folyószámla-hitelkeret szerződések 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 szükség lehet a felhatalmazáson alapuló beszedési jog meghosszabbítására új felhatalmazó levelek kibocsátásával, melyhez a szükséges alapítói jóváhagyás megadása az Üzleti Terv elfogadásán keresztül történik.

A Fővárosi Közgyűlés jelen 2024. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja az alábbi, beszedési megbízás benyújtására vonatkozó felhatalmazások fenntartását a támogatási szerződések, valamint a folyószámla-hitelkeret szerződések esetében és amennyiben szükséges a felhatalmazások megújítását, meghosszabbítását, az azokban rögzített típusú, későbbiekben 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) Gazdaságfejlesztési Minisztérium	2.100.000.000,- Ft	2024.02.29.
Támogatási Szerződés (Munkásszállások kialakítása, Hungária Munkásszálló felújítása)	Budapest Főváros Kormányhivatala	267.000.000,- Ft	visszavonásig
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 (2023.) (IBD-MUN-22-0114/BKV/1)	K&H Bank Zrt.	6.000.000.000,- Ft	2025.12.31.
5.000.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2023.) (IBD-MUN-22-0114/BKV/2)	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.
2.500.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2024.)	Gránit Bank Zrt.	3.000.000.000,- Ft	2026.12.31.
10.000.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2024.) (IBD-MUN-23-0108/BKV)	K&H Bank Zrt.	12.000.000.000,- Ft	2026.12.31.
1.500.000.000,- Ft összegű folyószámlahitel-keret szerződés (2024.)	OTP Bank Nyrt.	1.800.000.000,- Ft	2026.12.31.

Amennyiben az Adósságállomány fejezetben bemutatott beruházási és/vagy folyószámla-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 2024. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja, hogy a BKV Zrt. az Adósságállomány fejezetben bemutatott 30 Mrd Ft 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 hitelkeret szerződésekben foglaltak szerint.

II. Tevékenységek fedezetei

Forgalmi teljesítmények

A BKK Zrt. 2023. november 24-én megküldte a 2024. évi Üzleti Terv elkészítéséhez felhasználandó felülvizsgált tervezési peremfeltételeket és premisszákat. Az Üzleti Terv készítésének alapját képező 2023. évi várható teljesítmények a 2023. január-október havi tény értékeket, november-december hónapokra vonatkozóan pedig a BKK Zrt. által 2023. június 28-án küldött várható adatokat tartalmazza.

A forgalmi teljesítmény-követelmények alapján a BKV Zrt. aktív (vonali) férőhely-kilométer teljesítménye 2024-ben 2,13 %-kal növekszik a 2023. évi várható adatokhoz képest. A növekedés 288 040 ezer fhkm, mely az egyes ágazatokat eltérő mértékben érinti.

A forgalmi teljesítmények alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés *	2023. évi Üzleti Terv	2023. évi Várható	2024. évi Üzleti Terv	2023. várható – 2023. terv		2024. terv – 2023. várható	
				Eltérés	Index	Eltérés	Index
Metró	5 008 472	4 826 678	5 092 707	-181 794	96,37%	266 029	105,51%
Villamos	4 368 339	4 395 603	4 433 520	27 264	100,62%	37 917	100,86%
Trolibusz	526 857	494 691	508 342	-32 166	93,89%	13 651	102,76%
Autóbusz	3 612 751	3 789 593	3 760 036	176 842	104,89%	-29 557	99,22%
BKV szárazföldi teljesítménye összesen	**13 516 419**	**13 506 565**	**13 794 605**	**-9 854**	**99,93%**	**288 040**	**102,13%**
Hajó	4 734	3 640	4 760	-1 094	76,89%	1 120	130,77%

**: a szárazföldi teljesítmény esetén ezer aktív (vonali) statisztikai férőhelykilométerben, míg hajózás esetén üzemórában kifejezve.*

A 2024. évre elvárt aktív (vonali) forgalmi teljesítmények tervezésénél minden ágazat esetén a 2023-ban alkalmazott menetrendek kerültek figyelembevételre, melyek tartalmazzák a kötöttpályás ágazatok és az autóbusz ágazat közötti teljesítmény átcsoportosításokat, a tervezett kötöttpályás forgalomkorlátozások hatásait (vágányzárak), a különböző nagyrendezvények (Sziget Fesztivál, Múzeumok Éjszakája stb.) és az adventi időszak többlet teljesítményeit, valamint a nosztalgia járművek közlekedését is.

A kötöttpályás ágazatok szoros határidővel elkészült 2024. évi vágányzári terveinek a későbbi egyeztetéseket követő esetleges módosítása, valamint a kapcsolódó pótlási feladatok akár jelentősen befolyásolhatják az érintett ágazatok teljesítményi megrendelését.

A *metró ágazat* a 5,5%-os növekedését döntően az M3 metróvonal teljesítmény növekedése okozza, mivel a rekonstrukció befejezése után 2024-ben egész évben teljes vonalhosszon közlekednek a szerelvények.

A *villamos ágazat* esetén a 2023. évi várható adatokhoz képest a teljesítmény változása 0,9%-os növekedést mutat, mely elsődlegesen a tervezett hálózati változásokkal, típuscserékkel áll összefüggésben.

A *trolibusz ágazat* 2,8%-os teljesítmény növekedése elsősorban a már 2023-ban végrehajtott hálózatfejlesztés 2024-re áthúzódó hatása. (Pl. 83-as vonal meghosszabbítása.)

Az *autóbusz ágazat* teljesítményének 0,8%-os csökkenését az operátori új járművek 2023. nyarán történt forgalomba állítása miatt bekövetkezett szolgáltató- és kapacitás elosztás változás, valamint az M3 pótlási feladatok megszűnése indokolja.

A *hajó ágazat* esetében – hasonlóan a 2023-as évhez – 2024-ben is mindössze a komp közlekedése kerül megrendelésre. A növekedést a 2023. évben végrehajtott karbantartás miatti bázis évi teljesítmény-kiesés okozza.

Érdemes megvizsgálni, hogyan alakulnak az **alapteljesítmények**, az M3 metró rekonstrukció hatása nélkül:

Megnevezés *	2023. évi Üzleti Terv	2023. évi Várható	2024. évi Üzleti Terv	2023. várható – 2023. terv		2024. terv – 2023. várható	
				Eltérés	Index	Eltérés	Index
Metró	5 228 024	5 117 982	5 092 707	-110 042	97,90%	-25 275	99,51%
Villamos	4 355 869	4 370 195	4 433 520	14 326	100,33%	63 325	101,45%
Trolibusz	517 566	490 800	508 342	-26 766	94,83%	17 542	103,57%
Autóbusz	3 485 339	3 695 179	3 760 036	209 840	106,02%	64 857	101,76%
BKV szárazföldi teljesítménye összesen	**13 586 798**	**13 674 156**	**13 794 605**	**87 358**	**100,64%**	**120 449**	**100,88%**
Hajó	4 734	3 640	4 760	-1 094	76,89%	1 120	130,77%

**: a szárazföldi teljesítmény esetén ezer aktív (vonali) statisztikai férőhelykilométerben, míg hajózás esetén üzemórában kifejezve.*

A tendenciák itt kissé eltérő változást mutatnak, mint az előző pontban ismertetett összes forgalmi teljesítmény esetén. A felszíni ágazatoknál alapteljesítmény növekedés, míg a metró ágazatnál csökkenés tapasztalható. Ezen forgalmi terv teljesítmények alapján megállapítható, hogy **az M3 metrópótlási feladatok megszűnésével párhuzamosan a Megrendelő BKK Zrt. a felszíni ágazatok alapteljesítmények növelését irányozza elő a Társaság részére.**

A DBR Metró Projekt Igazgatóság és a Metró Felújítási Projekt Igazgatóság projektzárást követő további működése

A 2024. évi Üzleti Terv azzal számol, hogy a két projektigazgatóság a fennmaradó feladatait– a projektek lezárását követően – a BKV Zrt. szervezetén belül közszolgáltatási tevékenységként látja majd el. A projektszervezeteknek a BKV Zrt. szervezeti struktúrájába történő elhelyezésének kidolgozása a jelen Üzleti Terv készítésének időpontjában folyamatban van.

Az M4 Projekt fenntartási időszaka, illetve lezárása folyamatban van. A Magyar Állam 2023. márciusában az M4 KÖZOP Projekt fenntartási időszakának ismételt, **2024. április 11.** napjáig terjedő hosszabbításáról tájékoztatta Budapest Főváros Önkormányzatát. Az M4 Projekt és folyamatban levő peres ügyek lezárásával 2024. év végéig biztosan számolni kell. A Magyar Állam fenntartási időszak módosításával kapcsolatos eddigi gyakorlatára – annak indokaira (pl. metróbeszerzéshez kapcsolódó bírósági ügy és annak OLAF-általi ellenőrzéses kapcsolódásai) – figyelemmel, nem lehet kizárni, hogy a fenntartási időszak a 2024. évben újból hosszabbításra fog kerülni. **Jelenleg az M4 Projekt finanszírozása 2024. április 11-ig megoldott,** ezért az Üzleti Tervben az év első 3 hónapjában még a közszolgáltatáson kívüli tevékenységként jelenik meg a DBR szervezet, majd azt követően a jelen tervek szerint már a közszolgáltatás részeként működik tovább.

Az M3 metróvonal infrastruktúra rekonstrukció Projekt (a továbbiakban: M3 Projekt) lebonyolítását a BKV Zrt. Metró Felújítási Projekt Igazgatósága (a továbbiakban: MFPI) végzi.

Az MFPI-vel kapcsolatban **az M3 Projekt megvalósítás befejezését, azaz 2023. december 29-ét követően, a pénzügyi, műszaki zárás, és záró jegyzőkönyv aláírását – előreláthatólag 2024. I. félév végét – követően a BKV Zrt.-t 5 éves fenntartási és üzemeltetési kötelezettség terheli.**

A projektek zárási és elszámolási feladatait végző projektszervezetek a 2024. évtől kezdődően a közszolgáltatás részeként végzik tevékenységüket, működési költségeikre a közszolgáltatási díj nyújt fedezetet. A működési költségek finanszírozásának biztosítása ugyanakkor nem jelenti azt, hogy a BKV Zrt. rendelkezésére állna a projektekhez kapcsolódó egyéb kötelezettségek (elsősorban peres eljárások) fedezete, az esetlegesen felmerülő kötelezettségeket továbbra is külső forrásból tudja a Társaság rendezni.

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 újabb 12 db jármű szállítása és üzembe állítása történt meg, így a BKV Zrt. jelenleg 73 db CAF típusú villamost üzemeltet. 2024-ben 7 db rövid CAF villamos beérkezése és üzembe helyezése várható.
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, majd 2022. novemberében kezdődött meg az újabb opciós lehívás eredményeként a Skoda-Solaris 4. generációs Trollino típusú járműveinek a szállítása.
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, illetve várhatóan a beérkező új járművek esetében is így történik. 2024-ben a BKV hatáskörébe kerül a jelenleg még garanciális 26 db CAF jármű karbantartása. Ez azt jelenti, hogy ugyanaz a karbantartói állomány végzi 2024 júniusától a saját hatáskörű karbantartást, akik korábban a CAF megrendelésére végezték ugyanezt.

A CAF járművek üzemeltetési megállapodás szerinti BKV Zrt. feladatai 2024. 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);
- második, opcióban lehívott 26 db jármű karbantartásának átvétele 2024. június 4-től;
- 7 db új jármű beszerzése során a közreműködői feladatok ellátása a tesztelésben és az üzembe állításnál, illetve az üzemeltetés;
- CAF tartalék alkatrész raktározási, nyilvántartási, leltározási szolgáltatás végzése a BKK megrendelésére;
- a beruházás során BKK által beszerzett eszközök és létesítményi új eszközök üzemeltetése és karbantartása;
- sérüléses és rendkívüli javítások elvégzése;
- a CAF járművek üzemeltetésének biztosítása a BKK által kijelölt viszonylatokon, infrastruktúrán (igen alacsony padlómagasság miatt például a pályahibák javítása);
- a BKK megbízása alapján a teljes szerződési ellenőrzési, nyilvántartási, adatszolgáltatási, kapcsolattartási kötelezettsége;
- teljes biztosítási, káreseményeket érintő adminisztratív tevékenység a CAF járművekre;
- illetve minden további feladat, melyet a CAF nem végez el és a BKK megrendel Társaságunktól.

Az új villamosok vonalak és kocsiszínek közötti elosztását követően a szükséges vonali infrastruktúra és kocsiszíni fejlesztésekre (az 51 db új CAF villamos járműfenntartási munkáinak feltétel megteremtéséhez) a pénzügyi forrás egyelőre nem biztosított, ugyanakkor figyelembe véve a szükséges beruházások átfutási idejét, a kapcsolódó előkészítési munkák (döntés az elhelyezésről, terveztetés, tendereztetések) megkezdése mihamarabb szükséges.

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, a járműflotta ezen 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 kiszolgáltatottabbá teszi Társaságunkat.

A 2024. 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)	**4 642**	**791**	**7 453**
Anyagköltség (energia nélkül)	*630*	*138*	*2 413*
Üzemeltetési gázolaj	*-*	*116*	*-*
Vontatási áram	*1 124*	*-*	*1 699*
Egyéb energia	*2*	*3*	*-*
Igénybe vett szolgáltatások	*203*	*38*	*391*
Egyéb szolgáltatások	*66*	*4*	*10*
Anyagjellegű ráfordítások	**2 025**	**299**	**4 513**
Személyi jellegű ráfordítások	**2 617**	**492**	**2 940**
Összes ráfordítás	**4 642**	**791**	**7 453**

A BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységeinek alakulása

Az elsősorban a turisztikai szolgáltatásokra épülő közszolgáltatáson kívüli tevékenységeket a 2024. évben is jelentős mértékben befolyásolja a szomszédos háború és az inflációs környezet, ami a Budavári Sikló, a Zugligeti Libegő és a különjáratok utasforgalmi számait a normál működéshez képest jelenleg is bizonytalanságban tartja. A 2024. évi tervezés a 2023. év tényadatainak figyelembevételével történt, azonban az utazási kedv változása, és a kedvezőtlen jövedelmi viszonyok miatt a bevételi adatok tervezése óvatosságon alapul.

Budavári Sikló

A Budavári Sikló a BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységei közül évtizedek óta a legeredményesebben működő üzem. Az utasokat 2 db 24 személyes kocsi (Margit és Gellért) szállítja a 95 m hosszú, 30^{o}-os dőlésszögű pályán, 1,5 m/s-os sebességgel. A J2 nagyjavítás befejeztével 2022. február elejétől megújult kocsikkal várjuk utasainkat.

A világjárvány lecsengését követően jelentősen javult az utazási kedv, ezért a Sikló kiemelkedő utasszám adatokat mutatott már a 2023. évben is.

A költségeink emelkedése mellett, a nagyobb bevételszerzés érdekében, továbbra is csak a retúrutazásra jogosító jegyek vásárlására van lehetőség mind a teljesárú-, mind pedig a kedvezményes (korábban gyerek) jegyek esetében, emellett 2023.04.01-jétől áremelést hajtottunk végre.

A mai kor igényeinek megfelelő szolgáltatás nyújtásához szükséges fejlesztések közül a jegynyomtató készülékek NAV-hoz történő bekötése megvalósult, továbbá az elektronikus jegyrendszer kiépítését, és bevezetését is megvalósította a Társaság. Az e-jegyrendszer bevezetése nagyobb mozgásteret biztosít az akciók szervezéséhez, valamint az elővételes jegyvásárlás megvalósításához, de maga a pénztárhoz vezető sor is rövidebb lesz, melynek összeredménye a Siklónál jelentkező több utasban és a konkurens cégek által üzemeltett elektromos minibuszok „utaselszívó” hatásának csökkenésében is kifejeződhet.

A Széchenyi Lánchíd 2021 nyara óta tartó felújítása megnehezítette a Sikló megközelítését, az utasok fókuszát évek óta elvitte a Siklóról, de reméljük, hogy a gyalogosok előtti augusztusi megnyitás ismét visszahozza a külföldi turistatömegeket.

A kapacitás növelése érdekében szükségessé vált alsóállomási épület újjáépítése, pénztárának bővítése és az utastér lefedése – mivel a közbeszerzés forráshiány miatt el sem indult – még tovább halasztásra kerül. Viszont számolnunk kell a belső beázás elleni védelem és a szeparált öltözők kialakításához szükséges 1-2 hónapos üzemleállással.

A fentiek figyelembevételével a 2024. évi tervszámaink:

- **az éves tervezett utasszám: 500 ezer fő,**
- **a tervezett nettó árbevétel: 1 500 millió Ft.**

Zugligeti Libegő

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

A több éve tartó előkészítés után, a jelenlegi információink szerint a XII. kerületi Hegyvidéki Önkormányzat és a BKV Zrt. együttműködésében építendő új libegő (állami forrásból, a helyi önkormányzat beruházásában) engedélyezése még mindig folyamatban van, viszont az elöregedett ülések cseréje és a hajtómű, valamint a világítási rendszer felújítása nem tűr halasztást. Ezért a 2023. végén elvégzendő frekvenciaváltó-csere folytatásaként 2024 I. negyedévében zajlanak beruházási munkálatok. A tervszámaink kalkulációjára itt is – a fentebb megjelenő okokból – az óvatos tervezés jellemző.

Ezzel párhuzamosan – figyelembe véve a Siklónál tapasztaltakat – a Libegőnél is meg szeretnénk valósítani az e-jegyrendszert.

A Budavári Siklónál leírtak itt is érvényesek, azaz továbbra is csak a kétirányú utazásra jogosító jegyvásárlásra van lehetőség, valamint a nagyobb bevételszerzés érdekében 2023.04.01-jével áremelést hajtottunk végre.

Mindezeket figyelembe véve, 2024 májusától az év végéig tervezett bevétel az alábbiak szerint alakul:

- **az éves tervezett utasszám: 131,7 ezer fő,**
- **a tervezett nettó árbevétel: 274,3 millió Ft.**

Különjáratok

A BKV Zrt. saját hatáskörben végez különjárati szolgáltatást és nosztalgiaközlekedtetést, valamint üzemeltet szerződéses autóbuszjáratokat is.

A tervek szerint 2024-ben továbbra is jórészt a hazai, kisebb részben pedig a környező országokba szóló megrendeléseknek tudunk eleget tenni. A gazdasági körülmények és a háború hatásai miatt 2024-re továbbra is mérsékelt bevételt terveztünk. A 20 év körüli turista autóbuszparkunk megérett a frissítésre, és az elmúlt 7 évben felére csökkentett járműflotta sem tud igazi biztonságot nyújtani a belső (társszervezeti, dolgozói, szakszervezeti, sportköri) igények kielégítésére, valamint a külső megrendelések teljesítésére. Ennek okán fiatal autóbuszok bérlete vagy új autóbuszok vásárlása a gazdaságossági szempontokat is alapul véve indokoltnak tűnik.

A kialakult gazdasági helyzet jelentős károkat okozott a szolgáltatásban, ami miatt alapvetően az iskolai év végén és a tanév kezdetén esedékes osztálykirándulások bevételeire mérsékelten tudunk számítani. A korábbi évekhez hasonlóan a táboroztatáshoz illeszkedő szállításaink lefedik a nyári tevékenységünk nagy részét. Ennek ellenére bevételünk jelentősen kevesebb, mint a COVID-19 járvány előtti években.

A magas infláció és a jelenlegi gazdasági környezet kedvezőtlen hatásainak csökkentése érdekében tovább kell erősítenünk a promóciós tevékenységünket.

A Szerződéses járatok esetében minimum az inflációval történő áremelést tervezünk.

A fentiek figyelembevételével 2024. évi tervszámaink:

- **a tervezett eseti különjárati nettó árbevétel: 32,1 millió Ft,**
- **a Szerződéses járatok nettó árbevételi terve: 58,8 millió Ft.**

Nem közszolgáltatási célú menetrendi hajózás

A hivatásforgalmi hajóközlekedés (hajók és komp) Budapesten 2012. óta a BKK Zrt. és a BKV Zrt. közötti mindenkor hatályos Közszolgáltatási Szerződés alapján valósul meg. A Fővárosi Önkormányzat 2021-ben a BKV által nyújtott hivatásforgalmú hajózás szüneteltetéséről döntött, mely döntés azóta is hatályos.

A BKV Zrt. 2023-ban elhatározta, hogy az állandó költségeinek minél nagyobb arányú ellentételezése érdekében nem közszolgáltatási célú menetrendi hajózási szolgáltatást indít, amire a felkészülés 2023. nyár elején megkezdődött. A felkészülési időszak kezdeti szakaszán számos olyan feladat merült fel, aminek átfutási ideje miatt a költségeivel már a 2023. évben, majd a 2024-es Üzleti Tervben is – a tervezett Közszolgáltatási célú menetrendi hajózáson felül – számolni kell.

A nem közszolgáltatási célú menetrendi hajózás elindításának célja az ágazat bevételeinek növelése, a működési költségek fajlagos mutatóinak javítása. A Társaság szerint ezen kereskedelmi hajózás megfelelő kiegészítője lesz a közszolgáltatási célú hajózásnak, mind utaskomfort, mind többletszolgáltatások terén. A szolgáltatás két viszonylaton, a Szent Gellért tér és a Kossuth Lajos tér között üzemel majd.

A menetrendi hajózás beindulása a 2024. évre mindenképpen többletköltséggel jár, azonban megfelelő feltételekkel és marketing tevékenységgel – a közszolgáltatási célú hajózással párhuzamosan működve – a tervezett szolgáltatás ráfordításait a tervek szerint a szolgáltatási menetdíjbevételek fedezni fogják.

- **az éves tervezett utasszám: 79 ezer fő,**
- **a tervezett nettó árbevétel: 124,5 millió Ft.**

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 2024. évi támogatásának keretösszege a 2024. évi előzetes Üzleti Terv összeállítása során 120 millió Ft-ban került meghatározásra, amely 10 millió Ft-tal haladja meg - a költségek növekedése miatt - a 2023. évi támogatás összegét**. A támogatás tartalmazza a szabad felhasználású, a rezsi költségekre és a labdarúgó szakosztály támogatására biztosított összeget, és biztosítja a működési feltételeket.

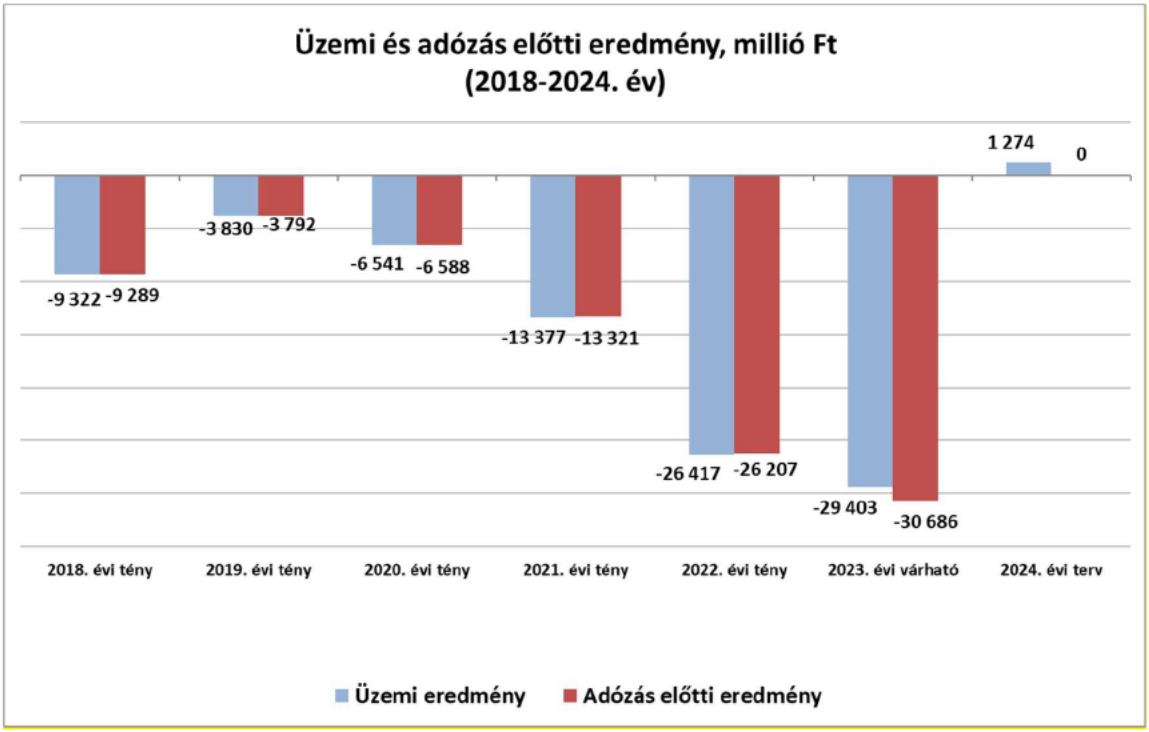
A BKV Technikai és Tömegsportklubok Egyesületének (BKV TTE), valamint az Idősek Napközi Otthonának (INO) támogatása kismértékben a bázis szint felett került beállításra. **Társaságunk a BKV TTE részére 9 millió Ft, míg az Idősek Napközi Otthona részére 1,5 millió Ft támogatást biztosít 2024-ben**.

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. 120 millió Ft támogatásban részesítse a BKV Előre SC-t, valamint a BKV TTE részére 9 millió Ft és az Idősek Napközi Otthona részére 1,5 millió Ft támogatást biztosítson.

Tevékenységek fedezete (gyűjtő)

A BKV Zrt. 2024. évi Üzleti Terve 500 millió Ft összegű, közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrással tervez, azonban észszerű nyereséggel nem kalkulál.
A terv megvalósulása esetén **a Társaság üzemi eredménye 1 274 millió Ft, adózás előtti eredménye 0 Ft.**



Az évek óta jelentkező, növekvő mértékű veszteségek negatívan hatnak a BKV Zrt. működési folyamataira. Az **alulfinanszírozottság miatt mind a beruházások tekintetében, mind a napi működés során problémák jelentkeztek.** Az alulfinanszírozottság alakulását és hatásait a Társaság működési és beruházási folyamataira a **11. számú melléklet** mutatja be.

A BKV Zrt. finanszírozási igényének megítélése érdekében a Társaság megvizsgálta működési környezetét, valamint a működési költségeinek nagyságát nemzetközi összehasonlításban. A vizsgálat során az is feltérképezésre került, hogy mekkora az adott város teherviselő képessége. A BKV Zrt. működési költségeinek **nemzetközi viszonylatban történő bemutatását** a **12. számú melléklet** tartalmazza.

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 a beruházásokra.

A **közszolgáltatási díj** 2024. évre tervezett összege 213 679 millió Ft, melyből 500 millió Ft használható fel saját elhatározású beruházási forrásként. 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. A közszolgáltatási díj – a kapott premisszáknak megfelelően – észszerű nyereséget nem tartalmaz, ugyanakkor 35 679 millió Ft értékben biztosít fedezet a BKK tulajdonában lévő eszközök adás-vételére.

A **szerződéses és egyéb szolgáltatás bevétele** tartalmazza a Sikló és Libegő, valamint a (2024-től a menetrendi hajózással kibővült) különjárati tevékenységekkel kapcsolatos bevételeket. A 2024. évben a Társaság a turisztikai ágazatok bevételeinek növekedésével számol, amely meghaladhatja a pandémia előtti, 2019. évi szintet. A Sikló bevételeinél a turizmus kedvező alakulásának, továbbá a bevezetett intézkedéseknek (jegyáremelés, egyirányú jegyek megszüntetése) köszönhetően további növekedésre lehet számítani: a 2024. évi bevételi terv 1 500 millió Ft, amely 12,4%-kal meghaladja a 2023. évi várható bevételt. A Libegő esetében az év elejére tervezett beruházási munkálatok ellenére a bázisnál 4,6%-kal kedvezőbb, 274 millió Ft bevételt vár a Társaság. A különjárati tevékenység 2024-re tervezett bevétele a menetrendi hajózási tevékenységgel kibővülve 215 millió Ft, ebből a különjárat részeként nyilvántartott szerződéses járatok bevétele 59 millió Ft, a közszolgáltatáson kívüli hajózás bevétele 124,5 millió Ft. A fentiek alapján a Sikló, Libegő, különjáratok és szerződéses járatok együttes bevételi terve 2024. évben 1 990 millió Ft, amely 179 millió Ft-tal magasabb a szerződéses és egyéb szolgáltatások bevételének 2023. évi várható értékénél.

Az **egyéb tevékenységek bevételeinek** tervezett értéke a 2024. évre összességében 998 millió Ft-os csökkenést mutat a bázishoz viszonyítva. A bázishoz viszonyított legnagyobb visszaesés (-706 millió Ft) a készlet- és áruértékesítés bevételében, ezen belül is a hulladékértékesítés, illetve a továbbszámlázott energia bevételeinél tervezett. Szintén a bázisnál alacsonyabban várhatóak az EKR bevételek, a CAF járművekkel kapcsolatosan nyújtott szolgáltatások bevételei, továbbá az M3 rekonstrukció befejezését követően a közreműködői díjakkal sem számol a Társaság. Növekedés várható azonban a tárgyi eszközök bérleti díjából (+102 millió Ft), valamint a reklámfelületek bérleti díjából származó (+148 millió Ft) bevételek esetében, amennyiben az inflációs hatás legalább részben érvényesíthető a szerződésekben.

Az **egyéb bevételek** 2024. évre tervezett értéke 9 002 millió Ft-tal marad el a 2023. évi várható értéktől. A bázisban szerepel 11 245 millió Ft faktorálásból származó bevétel, amely kivezetésre került. A halasztott bevétel visszavezetés és egyéb támogatások összege emelkedik 2 458 millió Ft-tal, az M3 rekonstrukcióhoz kapcsolódó aktiválások miatt. A tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel 3 millió Ft összeggel szerepel. A kapott kártérítések,

késedelmi kamatok értéke 144 millió Ft-tal csökken a bázishoz képest, az előző évi egyszeri tételek kivezetése miatt.

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** az Üzleti Terv szerint 87 millió Ft. A terv a 2024. évtől nem tartalmazza az M3 rekonstrukció lebonyolítását végző projekt igazgatóság elszámolt működési költségeit, kizárólag a saját hatáskörben elvégzett beruházási munkák jelennek meg az aktivált saját teljesítmények soron.

A **pénzügyi műveletek bevétele** soron 5 millió Ft osztalékbevételt tervez a Társaság. A likviditás alapú finanszírozás miatt szabad pénzeszközökkel, így kamatbevételekkel sem számolhatunk a 2024. évben.

2. Ráfordítások

A 2024. évi Üzleti Terv figyelembe veszi a 2023. évi várható adatokat, a tervezett forgalmi teljesítmény-változás, illetve az áremelkedések hatásait, valamint a szakterületek által 2024. évre jelzett igényeket, de csak jelentős mértékben visszafogott szinten.
A BKV Zrt. anyagjellegű ráfordításainak fő sorai a forgalmi teljesítményi megrendelés, az árváltozások és a többlet tevékenységek eredményeként az alábbiak szerint alakulnak:

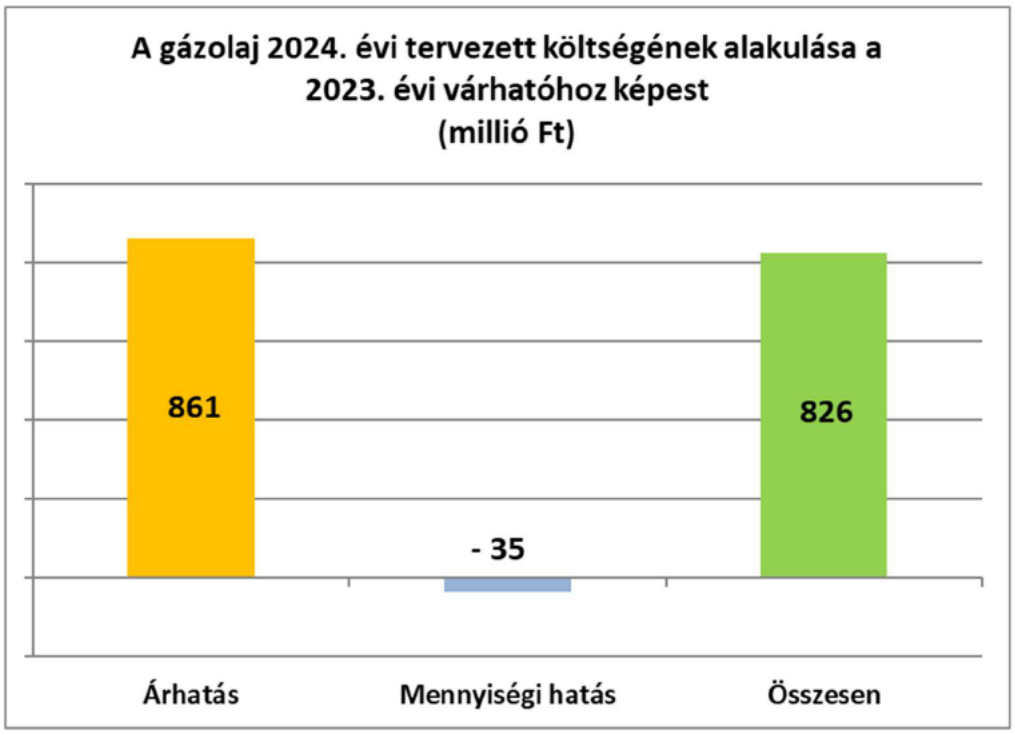
(millió Ft)

Megnevezés	2023. évi várható	2024. évi terv	Eltérés	Index
Anyagköltség (energia nélkül)	17 610	18 188	579	103,3%
Üzemeltetési gáz és gázolaj	12 036	12 334	298	102,5%
Vontatási áram	17 060	14 987	-2 074	87,8%
Egyéb energia	9 021	7 303	-1 718	81,0%
Igénybe vett szolgáltatások	36 615	39 595	2 979	108,1%
Egyéb szolgáltatások	1 438	1 571	133	109,2%
Eladott áruk beszerzési értéke	838	316	-522	37,7%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	758	771	13	101,7%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	95 377	95 066	-312	99,7%

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

2.1. Energia

A 2024. évi **üzemeltetési gázolaj** költségek a BKK által meghatározott 460,0 Ft/literes egységár alkalmazásával kerültek tervezésre. Az autóbusz ágazatnál várhatóan 25 243 ezer liter gázolaj kerül felhasználásra a 2023. évben, míg a 2024. évben megrendelt teljesítmények alapján kalkulálva ez a mennyiség 25 068 ezer literre változik. Ez azt jelenti, hogy a 0,78%-os teljesítmény csökkenés miatt 0,7%-kal alacsonyabb gázolaj-felhasználásra lehet számítani. Az egységár tekintetében a 2023. évi várható érték 425,94 Ft/liter, a 2024. évi tervezett átlagos érték 460 Ft/liter, utóbbi már tartalmazza a jövedéki adó emelés hatását. A BKV Zrt. összes vontatási gázolaj felhasználása az autóbusz ágazaton kívül a különjárati autóbuszok, továbbá 2024. évtől a menetrendi hajójáratok felhasználását is tartalmazza.



A fentiek alapján az üzemeltetési gázolaj költség a 2024. évben 826 millió Ft-tal emelkedik a bázishoz képest. A növekedés teljes egészében az árváltozás eredménye, melyet kissé csökkent az alacsonyabb felhasználás. A terv a klíma-, illetve állófűtés-használat gázolaj felhasználásának növelő hatását is tartalmazza.

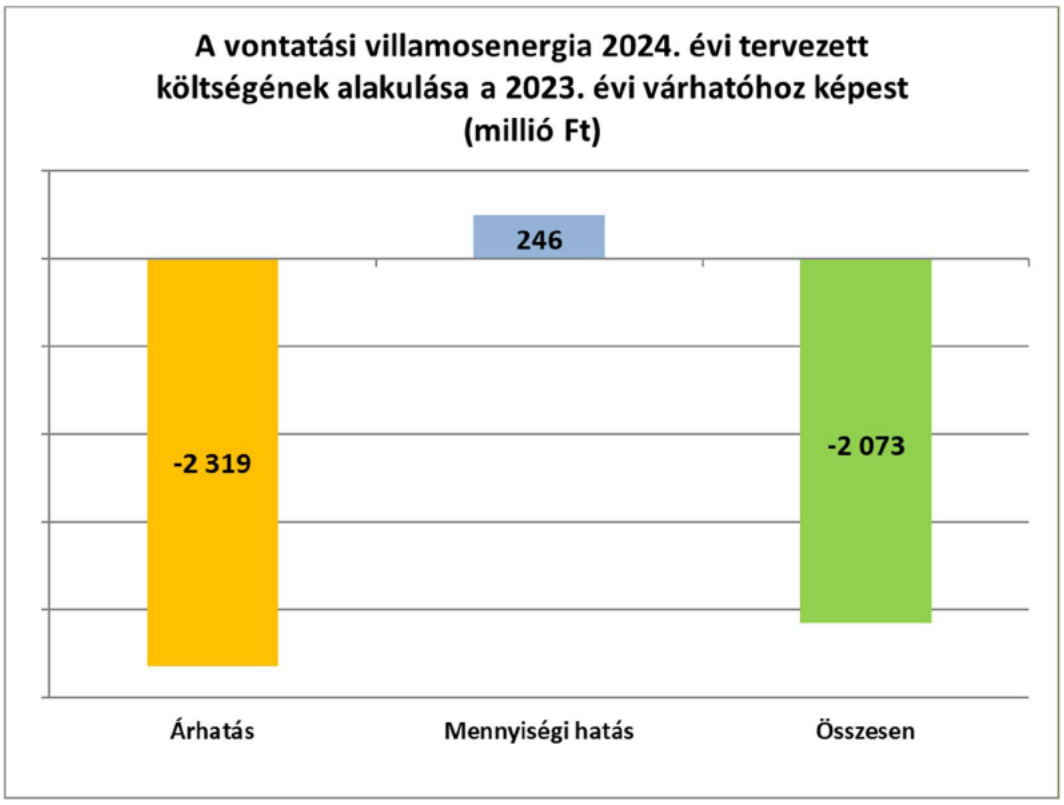
A BKV Zrt. társasági szintű üzemeltetési gázolaj és CNG felhasználásának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi terv
Gázolaj felhasználás (ezer liter)	28 443	25 264	25 188
Átlagos egységár (Ft/liter)	480,63	425,94	460,00
Üzemeltetési gázolaj (millió Ft)	**13 671**	**10 761**	**11 587**
CNG gáz felhasználás (ezer kg)	1 476	994	1 128
Egységár (Ft/kg)	593,24	1 282,67	662,49
CNG gáz (millió Ft)	**876**	**1 275**	**747**
Üzemeltetési gáz és gázolaj összesen	**14 547**	**12 036**	**12 334**

A **CNG** üzemű autóbuszok 2024. évre tervezett üzemeltetési gáz költségei 662,49 Ft/kg egységárral kerültek megállapításra, amely a 2023. évi várható értéktől jelentősen, 48,4%-kal elmarad, a földgáz árának szerződésben foglalt, 2023. október elsejével megvalósult csökkenése miatt. A tervezett felhasználás a bázisnál 13,5%-kal magasabb, a várható járműkiadási változások következtében. Mindezek miatt a CNG gáz 2024. évre tervezett költségei a bázishoz képest 528 millió Ft-tal csökkennek.

A **vontatási villamos energia** tervek összeállításának alapját a BKK Zrt. által megrendelt, hasznos férőhelykilométerek képezik, a fajlagos energiafogyasztás a tervezéskor ismert paraméterekkel került tervezésre.

A 2023. november 24-én a BKK Zrt. részéről megküldött premisszák alapján kiszámított vontatási célú villamos energiafelhasználás terv értéke 190,6 GWh. A tervezett villamos energia egységár a Megrendelő által meghatározottak szerint (a terv összeállításakor ismert utolsó három hónap) a 9., 10., és 11. havi egységárak mennyiséggel súlyozott átlagával egyezik meg. Az egységár a terv készítésekor ismert rendszerhasználati díjakat tartalmazza, így az egységár 78,62 Ft/kwh, ami a 2023. évi várható értéknél jelentősen, 13,6%-kal alacsonyabb.

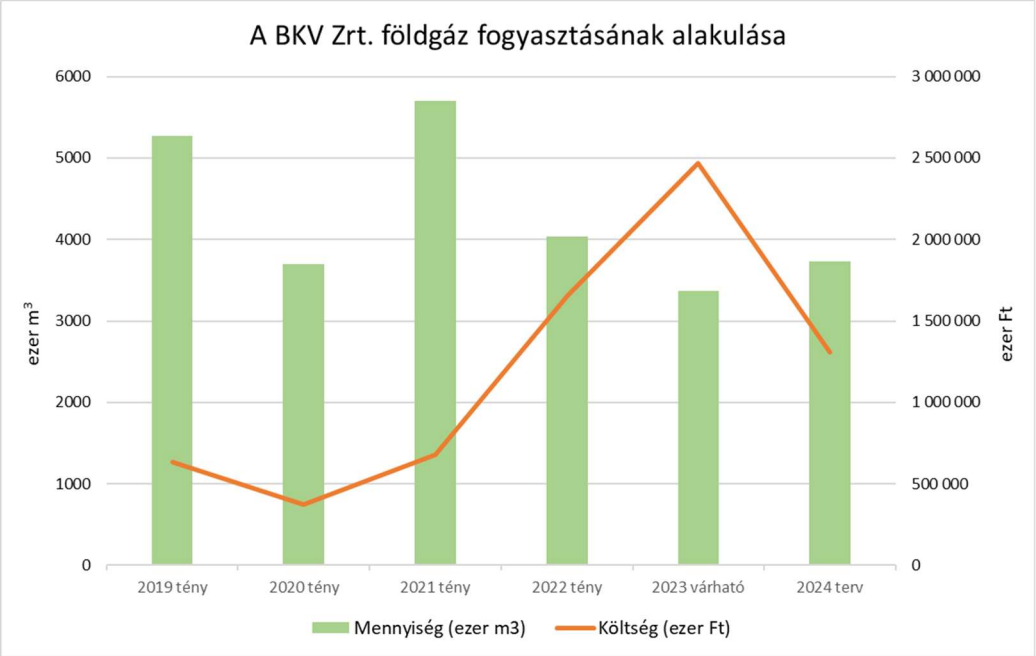


A leírtak alapján a BKV Zrt. a 2024. évben várhatóan 15 Mrd Ft értékű vontatási villamos energiát fog felhasználni, ami a bázisnál 2,1 Mrd Ft-tal alacsonyabb. A költségcsökkenés az egységár kedvező alakulásából ered, ezzel együtt az M3 metróvonal újraindulásából adódó felhasználás-növekedés növeli a költségeket.

Az **egyéb energia** költségek 2024. évi terve 7,3 milliárd Ft, amely 1,7 milliárd Ft-tal alacsonyabb a bázis értéknél. 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. A földgáz esetében a 2023/2024. gázévre 350,64 Ft/m3 adókat és egyéb kapcsolódó tételeket is tartalmazó egységárral számolunk, a megkötött szerződés alapján. A 2024. évre az ipari és szociális célú villamosenergia árak megegyeznek a terv összeállításakor ismert utolsó három hónap, a 2023. év szeptember, október és november havi egységárainak mennyiséggel súlyozott egységárával (78,62 Ft/kWh), a Megrendelő által meghatározott premisszák alapján. Így az előző évi átlagos egységárhoz képest az egyéb villamosenergiánál 4,1%-os, a földgáz esetében 52,1%-os

egységár-csökkenés várható. Az ipari és szociális célú gázolaj tervezési egységárak a BKK premisszáknak megfelelően 462,5 Ft/l.
Az energia költségek mérséklése érdekében a Társaság több energiatakarékossági intézkedést hajtott végre a 2022-23. és a 2023-24. évi téli időszakban, melyek elsősorban a földgáz felhasználás csökkentésére irányultak, és telephelyenként változó mértékben avatkoztak be a napi munkavégzés végrehajtásába. Az intézkedések keretében sor került például a BKV Zrt. Székházának lezárására is, amely lehetővé tette a fűtés teljes leállítását. A 2024. évi Üzleti Terv is tartalmaz energiatakarékossági hatásokat, azonban ezek mértéke csekélyebb a bázisnál.

A korábbi években felhasznált földgáz mennyiségét és költségét az alábbi diagram ábrázolja:



Az igénybevett szolgáltatások soron szerepel, de energiaköltségnek tekinthető a **távhőszolgáltatás díja**, amely a 2024. évi terv szerint eléri a 2 804 millió Ft-ot, a szerződés szerinti 24 521 Ft/GJ egységárral kalkulálva.

2.2. Személyi jellegű ráfordítások

Társasági szintű változások

A 2024. évi Üzleti Terv a 2023. év várható adataiból kiindulva került kialakításra. Jelen tervben szerepeltetésre kerültek a készítéskor ismert változások költséghatásai.

A 2024. évi Üzleti Terv tartalmazza a bérfejlesztés személyi jellegű ráfordítás hatását, figyelembe veszi a tervezett forgalmi teljesítményi változásokat, valamint az egyéb tevékenységváltozással kapcsolatos tervezett hatásokat.

A törvényi változások hatása

A 2024. évi minimálbér és a terv létszám változásának hatására a Társaságnál a rehabilitációs hozzájárulás költsége 2024. évben 196,8 millió Ft-tal megemelkedik.

A Társaság összegezte a szakterületek 2024. évi feladatait és azok költség vonzatát. A finanszírozási nehézségek miatt a szakterületi igényeket újra át kellett tekinteni, és azok csökkentése vált szükségszerűvé. Erről a fejezet végén adunk tájékoztatást. A 2024. évre tervezett változások így az alábbiak:

Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság

a. <u>Forgalmi teljesítményi változás</u>

A terv tartalmazza a teljesítményváltozás hatását, így az M3 metrórekonstrukció lezárásával összefüggő metrópótlás hatás mellett az alapmenetrendi változásokat is. A forgalmi teljesítményi változás személyi jellegű ráfordítás hatása a 2023. évi bázishoz képest -49,2 millió Ft értékben került tervezésre, mely az előzetes 2024. évi Üzleti Tervhez képest 562,2 millió Ft-tal alacsonyabb.

b. <u>2023. évi létszám csökkentő intézkedés hatása</u>

A 2023 tavaszával bezárólag Társaságunk flottájába érkezett új autóbuszok és trolibuszok lehetővé tették a legrosszabb műszaki állapotú járművek kivonását, egyúttal a flottadiverzitás csökkentését. A korszerű járműveknél a műszaki meghibásodások aránya alacsonyabb, karbantartási szükségletük kevesebb (a megújuló járműállomány műszaki kiszolgálása alacsonyabb karbantartói munkaóra felhasználás mellett válik elvégezhetővé), ezért a 2023-as évben az egyéb fizikai munkaköröket érintően létszám- és költség-megtakarítást hajtottunk végre. A létszámcsökkentő intézkedés áthúzódó hatása tervezésre került. A 2024. évi tervben, ezen intézkedés hatásaként összességében -402,9 millió Ft a személyi jellegű ráfordítások csökkenése.

c. <u>Elsőajtós felszállás kiterjesztése</u>

A terv tartalmazza az elsőajtós felszállás kiterjesztésének várható költség hatását. A változás személyi jellegű ráfordításának költsége +50 millió Ft mértékben került tervezésre.

d. <u>Járművezetők megszerzésével és megtartásával összefüggő többlet költségek</u>

A létszámhiány miatti személyzeti okú menetkimaradások csökkentése érdekében azok a (főállású teljes-, vagy részmunkaidős) autóbusz- és trolibuszvezetők, akiknek a havi túlórájuk a munkáltató által előírt óraszámot eléri vagy meghaladja, többlet javadalmazásban részesülnek. A járművezetői állomány folyamatos csökkenése miatt a túlórák ösztönzése elengedhetetlen, ezért a 2022-ben bevezetett intézkedést a 2024. évben is fenn kell tartani.
További intézkedés a járművezetői létszámcsökkenés lassítása / megállítása, illetve az autóbusz- és trolibuszvezető tanulói létszám növelése érdekében, hogy az autóbusz- és trolibuszvezető tanulók (a tanfolyam sikeres elvégzésére való ösztönzésként) vizsgabónuszban részesülnek – a D és TR kategóriás tanfolyamok moduljainak, valamint a GKI képesítés teljesítéséhez kötve.
A versenytárs elszívó hatásának ellensúlyozására és a főállású járművezetők számának növelése érdekében bevezetésre került a váltási- és az ajánlási bónusz rendszer.
A költségterv tartalmazza - a BKK premisszalevele alapján - az üzemanyag megtakarítás 2024. évi többletét.

A fenti intézkedések alapján a járművezetők megszerzésével és megtartásával összefüggésében a 2024. évben tervezett személyi jellegű ráfordításainak többlet költsége +280,5 millió Ft.

Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság

a. Forgalmi teljesítményi változás

A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóságnál a terv tartalmazza az alapmenetrendi, valamint az M3 metró felújítás befejezése miatti teljesítményváltozás hatását, összességében mind a metró, mind a villamos ágazatban többlet teljesítmény jelentkezik a 2023. éves várható férőhelykilométer tervhez képest. A teljesítményi változás személyi jellegű ráfordítás hatása a 2023. évi bázishoz képest +109,7 millió Ft értékben került tervezésre, mely az előzetes 2024. évi Üzleti Tervhez képest 159,6 millió Ft-tal alacsonyabb.

Nem járműüzemeltetési szervezetek

a. Jogi és Humánpolitikai Igazgatóság

A 2024. évi többlet feladatok tervezett ráfordítása +16 millió Ft, mely az alábbi változásokból adódik:

- A munkásszállók és egyéb elszállásolás díjnövekedése.
- Szakmunkástanulói bérek kötelező emelése a Szakképzési törvény változása miatt. Mivel a növekedő bérköltséget a járulékkedvezménnyel várhatóan ellensúlyozni tudjuk, így ez a tétel összességében nullszaldósra tervezett.

b. Fejlesztési és Koordinációs Igazgatóság

A 2024. évi többlet feladatot a különjárati hajózás előző évi beindítása és annak áthúzódó hatása jelenti, mintegy +30,6 millió Ft ráfordítás többletként, közszolgáltatáson kívüli tevékenységként.

c. Gazdasági Igazgatóság Informatikai Főosztály

Az informatikai szakterület szakmai feladataihoz a 2023. évi létszámfeltöltés az év során folyamatos volt, de nem sikerült maradéktalanul, így a 2024. évre jutó áthúzódó hatása +64,6 millió Ft-tal került tervezésre.

Projekt Igazgatóságok

A DBR Metró Projekt Igazgatóság, valamint a Metró Felújítási Projekt Igazgatóság személyi jellegű működési költsége 2024. évtől alacsonyabb szinten, csökkentett létszámmal, a közszolgáltatás keretén belül kerül finanszírozásra (a DBR esetében ez csak a második negyedévtől várható). A szervezetek átalakítása a szükséges munkafolyamatok figyelembevételével folyamatban van. A Projekt Igazgatóságok esetében a már ismert változások hatása a 2024. évben tervezésre került, így -398,7 millió Ft személyi jellegű ráfordítás csökkenést vettük figyelembe.

Társasági szintű változások

A terv tartalmazza a 2024. évi bérfejlesztés személyi jellegű ráfordításait. A Fővárosi Bérpolitikai Megállapodás alapján ez 12,5% + 1%, ami összességében 13,5%.

A bérfejlesztési összeg tartalmazza az alapbérfejlesztési mértéket, ami a Társaságnál átlagosan 12,5%, továbbá az alapbérfejlesztésen túl lehetőséget biztosít a Budapest Pótlék (mely további közelítésre került a Főváros által kialakított rendszerhez), a szenioritás, a kulcsemberek, és a bérfelzárkóztatás lehetőségek szerinti többlet költségeire.
A 2024. évre jutó bérfejlesztés összege: 12 400 millió Ft.

Az előző, 2023. évi bértárgyalás elhúzódása miatt – a Tulajdonos által jóváhagyott, béremelésre fordítható bérkeret terhére – a munkáltató egyoldalú intézkedéssel 2023. január hónapban a munkavállalók bruttó bérére egyösszegű 12 %-os kereset kiegészítést biztosított, így a 2023. február 1-jével végrehajtott bérfejlesztés a 2024. évre is áthúzódó hatást jelent, mintegy 285,9 millió Ft összegben.

A 2024. évi előzetes Üzleti Terv elkészültét követően, a Társaság tudomására hozott szűkös finanszírozási lehetőségek ellensúlyozására a BKV menedzsmentje ún. Válságstábot hozott létre, mely az előzetes igények **jelentős csökkentését** célozta meg, és ezen program végrehajtásáról döntött. A meghozott intézkedéseket az alábbiakban foglaljuk össze:

- Az előző, 2023. évi tervezett létszám 2024-ben történő feltöltéséhez a személyi jellegű egyéb kifizetések és a járulékok soron tervezett tételeket törlésre kerültek, melynek hatása 104,4 millió Ft.
- Az egyéb foglalkoztatási és szervezeti változások költségei összességében a válságstáb döntése alapján 609 millió Ft-tal csökkentek az előzetes Üzleti Tervhez képest. A fontosabb tételek, melyek törlésre kerültek, a teljesség igénye nélkül: az ATÜI forgalmi feladatainak bővülése (kameraképek), a Vasúti ÜI esetében a bővülő eszközrendszerhez szükséges mérnök létszám, és a különböző oktatások igénye, a központi területek kisebb – előzetesen tervezett – többlet igénye, a projektszervezetek közszolgáltatásba integrálási hatásának csökkentése, az évek óta tervezett formacipő biztosításának, valamint a tervezett BKV Családi nap törlése.

Az előzetes Üzleti Terv elfogadását követően a BKK felülvizsgálta a 2024-re vonatkozó forgalmi teljesítményi megrendelési tervét. A forgalmi teljesítmények változását a terven átvezettük, így 721,8 millió Ft-tal csökkentettük a tervet.

A fentiek hatására az előzetes Üzleti Tervhez képest **1 435,2 millió Ft-tal csökkent** a személyi jellegű ráfordítás összege.

A változások és intézkedések, valamint a bérfejlesztés figyelembevételével a 2024. évi személyi jellegű ráfordítások terve: 108 637,3 millió Ft.

2.3. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások tervezett értéke a 2024. évben 1 465 millió Ft. Az egyéb bevételekhez hasonlóan a bázisból is kivezetésre került 11 245 millió Ft faktorálásból származó ráfordítás. 25 millió Ft-tal nő a fizetendő adók, járulékok összege, az árbevétel-arányos innovációs járulék összegének növekedése miatt. A fizetendő káresemények, késedelmi kamatok és kötbérek összege 698 millió Ft-tal alacsonyabb a bázisnál: kivezetésre került az MVM-számlák részletfizetésének ráfordítása, valamint a halasztott adó- és járulékfizetés pótléka, mivel ezek a ráfordítások a 2024. évben már nem jelentkeznek.

2.4. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A 2024. évben a Társaság folyószámla hitelkeret igénybevételét tervezi, ennek kapcsán az Üzleti Terv 1 279 millió Ft kamatráfordítást tartalmaz.

2.5. Szervezeti költségek alakulása

A 2022. évben megjelenő negatív gazdasági környezet, valamint az orosz-ukrán háború hatásai jelentős mértékben érintették kedvezőtlenül a BKV Zrt. működését. A nyersanyaghiány és az ellátási láncokban keletkező akadozások 2023-ban is fennmaradtak, s emellett a 2022-2023. évi infláció okoz további nehézséget, melynek egy része már közvetlenül 2023-ban érezteti hatását, egyes szerződések esetén pedig 2024-re tolódik a további költség növekedés. Fentieken túl azt is ki kell emelni, hogy már a 2023. évi tervezés során is csökkentésre kerültek a szakterületek, kiemelten az üzemeltetői szervezetek többlet igényei, melyet a tulajdonosi forráshiány korlátozottsága miatt szükségesen vállalt további 2 000 millió Ft-os költségmegtakarítás is kiegészített. Ezen kényszerűségből megtett intézkedések hatásait tartalmazták a 2024. évi előzetes Üzleti Terv összeállítása során jelzett többletköltségek, többlet igények.

Ugyan történtek gazdálkodási költségkeret csökkentések az elmúlt években, de ettől függetlenül minden üzemeltető szakterület kiemelt figyelmet fordított arra, hogy az ideiglenesen, kényszerűségből elmaradt vagy átütemezett feladatok ne veszélyeztessék az utasbiztonságot és a járművek forgalomba adását.

A 2024. évi előzetes Üzleti Terv összeállítása során minden szakterület felmérte azon feladatait, melyeket akár az elmúlt évek elmaradása, akár újonnan felmerülő igények miatt indokolt elvégeznie, az alábbiak szerint.

Anyagköltség és igénybevett szolgáltatások változása

A gazdálkodási költség- és címzett keretek anyagjellegű ráfordításainak **központi szervezeteknél megjelenő, illetve központilag előzetesen tervezett** 2024. évi ráfordításai **4 266 millió Ft**-tal magasabb összegű igényként jelentkeztek, mint a 2023. 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 1 269 millió Ft összegben:
    - 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. Az előzetes terv készítésekor rendelkezésre álló információk alapján mindez 589 millió Ft többletet indokol.
    - Az új forgalmi teljesítmény elszámoló rendszerhez bevezetéséhez kapcsolódó költségek 680 millió Ft növekedést okoznak: a jelenlegi ForTe rendszert az informatikai szolgáltató alvállalkozójaként a Telekom Rendszerintegráció Zrt. (a korábbi nevén T-Systems Magyarország Zrt.) üzemelteti, egyben rendelkezik a rendszer tulajdonjogával is. Mindez jelentős szállítói függőséget jelent, amitől más szerződéses/szolgáltatói konstrukcióban sem tud megválni a BKV Zrt. A ForTe alaprendszer elavult, több évtizedes IT megoldásokra épít, amelynek

következtében a rendszer fejlesztése nehéz és költséges. Az idejétmúlt architektúra alkalmazása technológiai függőséget eredményez, illetve az elavult megoldások alkalmazása miatt az információbiztonsági kitettsége magas. Emiatt a ForTe nem képes hatékonyan kiszolgálni az üzleti igényeket, és nem ad lehetőséget a jövőben felmerülő kihívások optimális kezelésére. Az új rendszer kialakítása modulonként történhet, nem lehetséges a két rendszer közti egyszeri átkapcsolás, így a kialakítás ideje alatt mindkét rendszerben minden adatnak meg kell jelennie – méghozzá úgy, hogy elkerüljük a kettős adatrögzítés kényszerét.

A ForTe számos interface segítségével kapcsolódik a többi kiegészítő rendszerhez, ezen adatkapcsolatokat is ki kell építeni, méghozzá úgy, hogy a ForTe oldalról, az új rendszer és a FUTÁR 2.0 felől is azonos maradjon az adatszolgáltatás.

A fentiek okán a kialakítási időszakban (2024-2026. között) mind ForTe, mind az előzőekben említett két új rendszer fenntartása kényszer, ráadásul többlet adatkapcsolatok kialakítására is szükség van, így ez rövid távon növeli az üzemeltetési költségeket.

Továbbá azt is figyelembe kell venni, hogy a ForTe számtalan ponton összekapcsolódik az SAP-val, tehát a változások jelentős része az SAP-t is érinti.

- Jogszabályi előírásnak megfelelően, illetve az őrzött területek számához és jellegéhez igazodva 795 millió Ft többletráfordítást igényelnek a **vagyonőrzési** feladatok. 2023. február 1. óta 3 248 Ft-os óradíjon történik a számlázás. Mivel a Belügyminisztérium még nem tette közzé a 2024. évben alkalmazandó minimális rezsi óradíj nagyságát, ezért a Társaság a premisszaként kapott 2023. évi várható inflációs adattal, azaz 15% áremelkedés mellett tervezi ezen tevékenység árváltozását.
- A **takarítás**i szolgáltatások várható 2023. évi, 15%-os inflációval tervezett áremelkedésének hatására 499 millió Ft költség növekedéssel számol a 2024. évi előzetes terv.
- A Társaság jelenleg 246 darab járműből álló **belszolgálati flottát** tart fenn, melyből 206 darab járművet tartósbérleti konstrukció keretében használ. A BKV Zrt. Igazgatósága 2023. augusztus 22-én elfogadta a tartós bérletre vonatkozó közbeszerzési eljárás indítását. Az érintett jármű mennyiség 199 db, melyből a 397/2022. (X. 20.) számú „A tiszta közúti járművek beszerzésének az alacsony kibocsátású mobilitás támogatása érdekében történő előmozdításáról” tárgyú Kmr. előírásai alapján az állomány 23,1%-ának elektromos járműnek kell lennie (48 db jármű). A 2024-ben megkötésre kerülő új tartós bérleti szerződésből beszerzendő járművek (199 db) BKV Zrt. flottába történő integrálásának költségei (eszközzel történő felszerelés, hatósági engedély köteles sárga/kék lámpázás, matricázás stb.), a bérelt gépjárművek funkciójából fakadó – baleseti helyszínelés, üzemzavar elhárítás, sínhegesztés stb. – kötelező kiegészítő szolgáltatások igénybevételének költségei, valamint a bérleti díjak emelkedésének többletei összesen 190 millió Ft többletköltséget okoznak.
- Humánpolitikai és jogi területen az alábbi feladatok okoznak minösszesen 133 millió Ft költségnövekedést 2024-ben:
    - Az **oktatás**i tervek összeállításakor a Társaság humánstratégiájában meghatározott feladatok, az elmaradt oktatások elvégzése, továbbá a jogi, mérnöki, szakoktatói kamarák tagjainak kötelező továbbképzése és a GKI

hatósági vizsgáztatással kapcsolatos költségek összesen 71 millió Ft-tal kerültek figyelembevételre.
    - A Társaság **egészségügy**i szolgáltatójának tervezett díjemelkedése 30 millió Ft.
    - A **hiányszakmák feltöltését célzó intézkedésekhez** szükséges többletköltség 22 millió Ft.
    - Az **ügyvédi díjak** többletköltsége 10 millió Ft összegben tervezett.
- A korlátozott forráslehetőségeket figyelembe véve továbbra is a visszafogott, pontrendszeren alapuló **formaruha** ellátás biztosításával számol a terv, melynél a 2023. évi keretösszeg kényszerű áremelése, valamint a 2023. évben nem igényelt, de az összegyűjtött pontok alapján 2024. évben felvételre kerülő ruhaféleségek miatt várhatóan jelentkezik 99 millió Ft összegű emelkedés.
- A **központi szervezetek** egyéb, 69 millió Ft-os többletköltségei között szerepel pl.: környezetvédelmi kármentesítés, közbeszerzési eljárások számának és azok ügyvédi díjainak emelkedése, rossz állagú bérlakások kiemelt karbantartása, a Szentendrei múzeum kiállítási tárgyainak és a nosztalgia villamos járműpark állagmegóvásának költsége stb.
- A **kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás díja** 68 millió Ft-tal növeli az érintett szakterületek költségét.
- A tulajdonosi erőforrások korlátos rendelkezésre állása miatt 2023. évben hitelfelvételre kényszerült a BKV Zrt., melynek kamatköltsége miatt nem nyílt lehetőség figyelembe venni a szakterületek 2023. évi gazdálkodási költségkereteiben a tervezett inflációs hatás következtében emelkedő költségeket. Ezen felül további 2 000 millió Ft költségmegtakarításról döntött a BKV Zrt. menedzsmentje 2023-ban, mentesítve ezzel a tulajdonosi finanszírozást. Ezen okoknál fogva 2023-ban több területen is óvatos gazdálkodásról és a tervezett feladatok elhalasztásáról született döntés. Figyelembe véve a továbbra is szűkösen rendelkezésre álló forrásokat, a 2024. évre mindössze 1 144 millió Ft összegben került tervezésre az **elmaradt források miatti többletköltség**.

<u>Autóbusz és trolibusz ágazat</u>

Az autóbusz és trolibusz ágazatoknál összeállított 2024. évi előzetes Üzleti Tervben jelzett alábbi, gazdálkodási költségkereteket érintően felmerülő **feladatok anyagjellegű ráfordításának hatása** mindösszesen **1 363 millió Ft**:

- A **bérelt járművek** 2023. évi áremelésének áthúzódó hatása, valamint 2024. évben a szerződés szerinti áremelés mértéke és a megszűnő bérleti szerződések együttes hatása eléri a 451 millió Ft-ot.
- A **rendelkezésre tartott járművek** 2023. évi áremelésének áthúzódó hatása, illetve 2024-ben a szerződés szerinti áremelés és a megszűnő rendelkezésre tartási szerződések együttesen 408 millió Ft többletköltséget okoznak.
- A meglévő jelentős darabszámú, **tovább üzemeltetett korosodó járműpark** többlet karbantartási igénye összesen 264 millió Ft többletet igényel.
- A **telephelyeken szükségesen elvégzendő feladatok** (aszfaltozás, burkolatjavítás, végállomási beléptetőrendszer üzemeltetése stb.), valamint a járműveken végzett **kamerás megfigyelés**ekkel kapcsolatos feladatbővülés miatt 195 millió Ft költségtöbblettel számol a 2024. évi előzetes Üzleti Terv.

Metró és villamos ágazat

A vasúti ágazatoknál az alábbi, gazdálkodási költségkereteket érintően felmerülő **többletfeladatok anyagjellegű ráfordításának hatása** az előzetes terv összeállítása során mindösszesen **4 981 millió Ft-ot tett ki**:

- Az **Alstom járművek karbantartásához kapcsolódó többletfeladatok, valamint a 2023. évi nagyjavítások** költségváltozásának együttes hatása +1 757 millió Ft.
- Az **M3 járművek nagyjavításának és egyéb karbantartási munkálatainak (pl.: elektronikai alkatrészek állapotfüggő cseréje, Sarmat rendszer középjavítása, ülőlapok cseréje, javítása stb.) költséghatása**ként 340 millió Ft többletet tartalmaz az előzetes terv.
- **Combino villamosok 16 éves nagyjavításának költségváltozása** 379 millió Ft. A járművek karbantartása a gyártó által ajánlott és a BKV Zrt. által elfogadott ciklusrend, illetve karbantartási kézikönyv (technológiai utasítás) alapján történik, melyet jóváhagyott a Nemzeti Közlekedési Hatóság.
- 2022. december 19-én utoléréses baleset során megsérült a 2014 és 2026 pályaszámú Combino járművek 2-2 modulja. A VJSZ Kft.-vel kötött **villamos járművek sérülésjavítás**ára vonatkozó keretszerződésre hivatkozva 2023. május 22-én kiadásra kerültek a sérülés mértékének felmérésére a szükséges megrendelések. A VJSZ Kft. a felmérésbe bevonta a gyártót. A sérülésjavítás és helyreállítás várhatóan 2024-ben megkezdődik, és a megvalósítása áthúzódhat a 2025. évre. A 2023. évi várható költséghatás kivezetését tartalmazza a terv, s ezzel együtt a 2024. évi többlet 396 millió Ft.
- A **CAF villamosok P3 jelű nagyjavítás**ának költség hatása -306 millió Ft. 2024-ben nagyobb volumenben tervezzük a CAF5 villamosok nagyjavítását és kisebb mértékben a CAF9-ét. A P3 nagyjavítás 2023. éves várható költsége kivezetésre került 2 055 millió Ft értékben, míg a 2024. éves igény 1 749 millió Ft.
- **CAF járműállomány változásának és a karbantartás átvétel**ének költsége 255 millió Ft. A többletköltség tartalmazza 26 db jármű karbantartási feladatainak elvégzését, a beérkező 7 db villamos takarítását, stb.
- 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. 2024-ben 16 darab jármű javítását tartalmazza a terv. E mellett a ciklusrend szerint 2024-ben 37 db T5C5 jármű V3+ javítását kell elvégezni. Mivel bázis szinten (2023-ban) 14 db járműnél történik V3+ javítás, a bázis felett további 23 jármű esetében szükséges a források rendelkezésre állása, ami azonban a VJSZ Kft. kapacitáskorlátja miatt csak 6 db jármű esetében oldható meg. A fennmaradó 17 db jármű esetében V2+ javítást kell végezni. A Tátra villamosok 2024. évi nagyjavításainak költséghatása 679 millió Ft.
- **KCSV és ICS jármű nagyjavítások** költségváltozása -60 millió Ft, azaz költségcsökkenéssel számol a terv.
- **Felvonó és mozgólépcső karbantartás**t 156 millió Ft többletigény mellett szükséges elvégezni.
- **Pályakarbantartási feladatok** ellátására, illetve a metró vonalakon **kitérő és síncsere** munkálatokra 69 millió Ft többletet tartalmaz a 2024. évi előzetes terv.

- A **metró infrastruktúra karbantartás** (gépészet) költséghatása 270 millió Ft, mely a következő feladatokat tartalmazza: főszellőző berendezések repedés vizsgálata, alagúti tűzivízvezeték javítása, tűzivíz- és az ivóvíz hálózat szétválasztása, katasztrófavédelmi ivórendszer Deák téri összekötő alagúti szakaszának javítása stb.
- **Áramellátási rendszerek javítás**ának, műszaki állapotjavításának költségei +439 millió Ft hatást okoznak. Ezek közé tartozik pl.: M2 és M3 Járműtelep robbanásbiztos épületvillamossági szerelések javítása, 0,8 kV-os pozitív cellasor és védelem (Sitras), kapcsolóberendezések nagyjavítása, Fődarab javító csarnok világításának nagyjavítása, áramátalakítókban 18 darab mérőváltó cseréjére és hitelesítése, állomásokon lévő padlóba süllyesztett LED világítás nagyjavítása stb.
- **Hírközlési rendszerek javítása, karbantartása** (ITV, NETAVIS, IP, PLC, UPS) 271 millió Ft többletköltséget jelent 2024-ben.
- **Biztosítóberendezési rendszerek javítása**, karbantartása (UPS akku, LED, PPE stb.) +336 millió Ft-os többletköltséggel tervezett.

A 2024. évi előzetes Üzleti Terv összeállítását követően ismertté vált fővárosi források rendkívül korlátos rendelkezésre állása következtében a Társaságnak **8 134 millió Ft kényszerű költségcsökkentést** kellett végrehajtania a fent bemutatott, 2024. évre tervezett feladatok terhére úgy, hogy emellett az eltelt hónapok során ismertté vált gazdasági események és törvényi változások hatására a felsorolt feladatokon felül további többletigények jelentkeztek, mint pl.: takarítási szolgáltatások +358 millió Ft-os áremelkedése, az autóbuszok HU-GO útdíjfizetési rendszerbe történő kötelező integrálásának költségei, a 2024.01.01-től hatályos Kormányrendelet értelmében szükséges környezetvédelmi biztosításhoz szükséges források, hatósági vizsgák és képzések, illetve képzési programok díjának jelentős áremelkedése mind a vasúti, mind a közúti hatósági díjtételekben stb.

A napi járműkiadás és üzembiztonság fenntartása mellett a szakterületek saját hatáskörben **év közben hozzák meg a szükséges intézkedéseket**, melyek segítségével a Társaság törekszik a kényszerű forráshiány következtében elvárt költségcsökkentés elérésére.

<u>Forgalmi teljesítmény-változás</u>

Az *autóbusz ágazat* forgalmi teljesítményének tervezetten 0,8%-kal csökkentett megrendelése -31 millió Ft-tal alacsonyabb, míg a *trolibusz ágazat* 2,8%-os többlet megrendelése 33 millió Ft-tal magasabb energia nélküli anyagjellegű költséget okoz 2024-ben.
A vasúti területen a *metró ágazat* esetében meghatározott 5,5%-os forgalmi teljesítmény emelkedés hatásaként 25 millió Ft többletköltség prognosztizálható, a *villamos ágazat 0*,9%-os teljesítmény növekedése pedig az energia nélküli anyagjellegű költségek további 73 millió Ft-tal magasabb költségfelhasználását eredményezi.
A *hajózási ágazat* tekintetében 2023-ban mindössze a komp közlekedett, s a forgalmi teljesítményi tervnek megfelelően a Megrendelő által adott felülvizsgált 2024. évi tervezési premisszák is csak ugyanezen közlekedéssel terveznek az ágazatnál.

Összességében kijelenthető, hogy a BKV Zrt. szárazföldi ágazatainak 2023. évi várható forgalmi teljesítményéhez képest 2,1 %-kal magasabban tervezett 2024. évi teljesítmény megrendelése összesen 100 millió Ft költségnövekedést okoz a Társaság energia nélküli anyagjellegű költségeinél.

A BKV Zrt. eredményének 2024. évi alakulását a **2-2/a-c. számú mellékletek** tartalmazzák.

IV. Hatékonyságjavítás

A BKV Zrt. üzemeltetési szakterületei évek óta igyekeznek karbantartási keretekben megvalósítható tevékenységeik eredményeként csökkenteni – beruházási ágon fennálló alulfinanszírozottságból adódó – a beruházások elmaradásából adódó műszaki színvonal romlás hatását. Optimálisan kihasználva a rendelkezésre álló lehetőségeket mindezen tevékenységek eredményeként – az elmúlt évek nagy fejlesztései által nem érintett eszközrendszer esetében is – elmondható, hogy a műszaki színvonal kismértékű emelkedése tapasztalható, mely önmagában jelentős mértékű hatékonyságjavításnak tekintendő. Ezen felül az üzemeltetésben, energia hatékonyságban elérhető megtakarítási lehetőségeket folyamatosan keressük, a rendelkezésre álló forrásoktól függően kerülnek megvalósításra az feladatok. Különösen kiemelt jelentősége van ennek a jelenlegi helyzetben, ahol az energia egységárak mára már többszörösére emelkedtek, illetve bizonytalan az energia rendelkezésre állása is.

A Társaság hatékonyságnövelő intézkedések megvalósítására irányuló projektjeinek legfontosabb célja az adott körülmények között a feladat ellátása során elérhető „legjobb módszerek” megtalálása:

- hatékonyságnövelés költségmegtakarítással/bevételnöveléssel, vagy
- az adott teljesítmény növelése azonos költségszinten.

A legnagyobb szerepe az energia megtakarítást célzó intézkedéseknek van (felhasznált energia mennyiségének csökkentése, elavult rendszerek korszerűsítése, korszerű technológiai megoldások alkalmazása) – a Társaság költségei közül az energiafogyasztás költsége jelentős, nagyságrendileg az üzemi ráfordítások mára már közel 20%-a, emiatt ezen a területen realizálható nagyobb költségcsökkentési potenciál.

További hatékonyságjavulási lehetőség a feladatok saját hatáskörben történő visszavállalása, ezen keresztül a minőségi mutatók, a forgalombiztonság, illetve az utaskomfort növelése. Mind az energiamegtakarítást célzó intézkedések, mind a saját hatáskörben végzett tevékenységek esetében elmondható, hogy a hatékonyság növeléshez magas forrásigényű beruházások megvalósítása lenne szükséges, amelyek megtérülési ideje eltérő. Jelen finanszírozási környezetben azonban a BKV Zrt. részére korlátozottan állnak rendelkezésre pénzügyi források, ami az ilyen jellegű beruházások halasztását okozhatják, emiatt a megtakarítások nem valósíthatók meg az elvárt mértékben.

<u>Üzemeltetési feladatok saját hatáskörben történő ellátása</u>

A hatékonyságnövelő projektek keretében a Társaság 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, hídvizsgálatok elvégzése, érintésvédelmi vizsgálatok egy részének saját hatáskörbe történő átvétele és ellátása.
Ezen feladatok ellátása során jellemzően a közösségi közlekedési szolgáltatás minőségi mutatóinak javítására (lassújelek megszüntetése például), illetve adott teljesítmény növelésének végrehajtására kerül sor azonos költségszinten.

Minőségi mutatók javítása

A minőségi mutatók javításához hozzájárul 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.

Energiahatékonyság

A BKV Zrt. egyik kiemelt célkitűzése az energiahatékonyság folyamatos javítása. A Társaság költségei közül az energiafogyasztás költsége jelentős, emiatt ezen a területen realizálható nagyobb költségcsökkentési potenciál. Az energiamegtakarítást segítő intézkedések több területen is zajlanak. A legnagyobb energiamegtakarítást a járművekre és az infrastruktúra elemekre vonatkozó energiafelhasználás csökkentési javaslatok megvalósításával és az azokhoz szükséges beruházási források biztosításával lehetne elérni.

Az alábbiakban bemutatott költségcsökkentő hatások a 2024. évi Üzleti Tervben szereplő energiaárakkal kerültek kiszámításra. A projektek eredményei, költségcsökkentő hatásai a tervekbe már beépültek:

- az M2, illetve az M3 metróvonalon végrehajtott **járműcserék**, valamint a villamos ágazatnál az ICS járműpark helyett üzembe helyezett CAF villamosok jelentős, éves szinten 1 383 millió Ft vontatási áram megtakarítást jelentenek;
- Az M3 **metró infrastruktúrájának fejlesztése** szintén kedvezően hat az energia-felhasználásra, a teljes felújított szakaszra számolt várható vontatási áram megtakarítás 1 336 millió Ft.
- a **fűtési rendszerek korszerűsítése, továbbá megújuló energiaforrások együttes alkalmazása** révén (pl. Baross, Zugló, Száva, Ferencváros, Szépilona kocsiszínek, IX. Fék u., Galyatető pihenőház) 348 millió Ft 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 125 millió Ft-ot;
- A Társaság egyes telephelyein (pl. Zugló, Baross és Szépilona kocsiszínek, Cinkota és Dél-Pest 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, 68 millió Ft/év energiamegtakarítás is keletkezett.

A fenti hatások az Üzleti Tervbe beépítésre kerültek.

Tervezett energiahatékonysági beruházások és azok költségekre gyakorolt hatása

A BKV Zrt. az elmúlt években tapasztalt – a korábbi évekhez képest nagy mértékű – energiahordozói árváltozások miatt számos intézkedést hozott, ami az energiafelhasználás csökkenést eredményezte. Beruházási forrásaink korlátossága miatt ezek az intézkedések jellemzően az üzemeltetési folyamatok és munkakörnyezet komfort fokozatának megszorító jellegű intézkedéseire vonatkoztak.

A Társaság hosszú időtávra vonatkozóan is vizsgálja azon tervezett beruházásokat, melyek révén energia megtakarítás realizálható. Ezek között szerepelnek direkt energiafelhasználás csökkenést eredményező beruházások és olyanok is, melyek elsősorban a szolgáltatási feladataink ellátásához kapcsolódóan kerülnek megvalósításra, de megvalósításuk javítja az energiahatékonyságot is (ezáltal elérve energia megtakarítási eredményt is).

Ezek közül, az energiamegtakarítást eredményező, de elsősorban szolgáltatási feladataink ellátásához kapcsolódó tervezett beruházások közül talán a legfontosabb a Millenniumi Földalatti Vasút járműparkjának cseréje. A Millenniumi Földalatti Vasút teljes (immár 50 éves) jármű-parkjának cseréje 2 db prototípus és 20 db sorozatjármű, összesen 22 db jármű (tervezést és gyártást) cseréjét jelentené, melynek mérnöki becsléssel meghatározott beruházási költsége 29 Mrd Ft. A szolgáltatás minőségének jelentős javulása mellett, a korszerű járművekkel várhatóan 1 470 MWh éves villamosenergia felhasználás csökkenés lesz realizálható. A további – részben folyamatban lévő – korszerű járműcserék mellett az infrastrukturális területeinken is tervezünk olyan beruházásokat, amely célja nem elsődlegesen az energia megtakarítás, de a szinergikus hatás itt is érzékelhető. Ilyen beruházás például az Angyalföld villamos kocsiszín járműjavító csarnok felülvilágítóik és tetőszigetelésének felújítása, mellyel 80 millió Ft beruházás mellett 8,21 MWh járulékos, éves villamosenergia felhasználást csökkenés jelezhető előre. Társaságunk energia megtakarítási törekvéseinek egy másik fókusza az átmeneti energia „felesleg” (pl. járművek fékezéskor visszatáplált energiája) hasznosítása, melyhez kapcsolódóan keressük a lehetőséget a Magyar Akkumulátor Szövetségen belüli együttműködésre a hálózati energia tárolók közlekedési célú alkalmazására.

A BKV Zrt. üzemeltetési feladatainak ellátásához közvetlenül kapcsolódó energiamegtakarítási lehetőségein túl a megújuló energiaforrások jelenleginél magasabb arányú felhasználásában látunk további lehetőséget. A megújuló energiafajták közül a napelemek (jelenleg 4 telephelyen rendelkezünk napelemekkel), valamint a geotermikus energia (jelenleg egy használati melegvíz ellátás célú, kisebb projektünk van folyamatban) fokozottabb mértékű felhasználását szeretnénk megvalósítani. A korlátozott mértékű saját forrásból elérhető fejlesztéseink nagyon sok lehetőséget hagynak kihasználatlanul, ezért vizsgáljuk az ESCO típusú (energia megtakarításból finanszírozott, hosszú távú) beruházások lehetőségét is ezeken a területeken.

Napelemek esetében 13 új helyszínen tartjuk viszonylag rövid időn belül megvalósíthatónak napelem rendszerek kiépítését. Ezen rendszerek a saját energiafelhasználásra (elosztói hálózatba történő visszatáplálás nélküli) történő villamosenergia termelést valósítanák meg, helyszíneként változó beépített teljesítménnyel és várható megtérülési idővel.

Geotermikus energia alkalmazására két esetben látunk rövid időn belül megvalósítható fejlesztési lehetőséget. Az előzetes vizsgálataink alapján az M2 metró Fehér úti telephelyén és a Cinkotai autóbusz telephelyen adottak az elméleti lehetőségek a geotermikus energia hasznosítására.

Projekt rövid elnevezése	Projekt műszaki tartalma, főbb fizikai elemei	Előkészítés költsége [bruttó millió Ft]	Beruházási költség [bruttó millió Ft]	Beruházási költség összesen [bruttó millió Ft]	Projekt készültsége [fő műszaki elem(ek)hez rendelkezésre álló dokumen-tumok]	Projekt készült-ségével kapcsolatos megjegyzés, ha van ilyen	Projekt fizikai indításának legkorábbi időpontja	Lehetséges legkorábbi projektzárás	Megtakarítható energia mennyiség		Megtaka-rítható költség [millió Ft/év]	Megtérülési idő [év]
M2 Fehér út járműtelep tér- és épületvilágítás korszerűsítése	M2 Fehér út járműtelep tér- és épületvilágítás korszerűsítése a járműtelepen található épületekre és terekre vonatkozóan.		210	210	nincs		2024.június	2027.október	465,51	MWh/év	51,21	4,10
Napelemek kihelyezése metró telephelyekre (570kW) (M1 -, M2 -, M3 -, M4 járműtelepek)	A projekt célja a közösségi közlekedést kiszolgáló épületek megújuló energiával történő ellátása. Az így előállított villamos energia jelentősen hozzájárul a nappali hálózati csúcsterhelés csökkentéséhez és ezáltal a saját fogyasztás csökkentéséhez. A rendszer által megtermelt elektromos energia ugyanitt, telephelyen belül kerül felhasználásra.	A telephelyek felmérése megtörtént, tervezés és kivitelezés egy eljárás keretében	432	432	nincs		2024.január	2025.december	626,79	MWh/év	68,95	6,27
Napelemek kihelyezése villamos kocsiszínekbe (400kW) (Angyalföld -, Baross -, Budafok -, Ferencváros -, Fogas -, Kelenföld -, Száva -, Szépilona -, Zugló kocsiszínek)	A projekt célja a közösségi közlekedést kiszolgáló épületek megújuló energiával történő ellátása. Az így előállított villamos energia jelentősen hozzájárul a nappali hálózati csúcsterhelés csökkentéséhez és ezáltal a saját fogyasztás csökkentéséhez. A rendszer által megtermelt elektromos energia ugyanitt, telephelyen belül kerül felhasználásra.	A telephelyek felmérése megtörtént, tervezés és kivitelezés egy eljárás keretében	385	385	nincs		2024.január	2025.december	439,77	MWh/év	48,37	7,96
M2 Fehér út telephely fűtési rendszerének geotermikus hálózatra csatlakozása	Telephely fűtési rendszerének földgáz hálózatról történő leválasztása és geotermikus rendszer kialakítása.		1 500	1 500	nincs		2024.június	2027.január	390,82	em^3/év	159,41	9,41
M2 Fehér út HMV előállítás geotermikus energiával	HMV elállítás felújítása során, hőhordozó váltásra történő áttérés.	5	91	96	közbeszerzési dokumentum, tender	Lefolytatott versenyeztetési eljárás	2023.augusztus	2024.február	20,00	em^3/év	10,00	9,60
Zugló kocsiszín világítás korszerűsítés LED	Zugló kocsiszín világítás korszerűsítés LED fényforrással.		24	24	nincs		2024. június	2027.október	21,91	MWh/év	2,41	9,96
Napelemek kihelyezése autóbusz garázsokba (400 kW) (Dél-pest -, Óbuda -, Troli buszgarázsok)	A projekt célja a kiszolgáló épületek megújuló energiával történő ellátása. Az így előállított villamos energia jelentősen hozzájárul a nappali hálózati csúcsterhelés csökkentéséhez és ezáltal a saját fogyasztás csökkentéséhez. A rendszer által megtermelt elektromos energia ugyanitt, telephelyen belül kerül felhasználásra.	A telephelyek felmérése megtörtént, tervezés és kivitelezés egy eljárás keretében	673	673	nincs		2024.június	2026.június	439,77	MWh/év	48,37	13,91

Hatékonysági mutatók

A BKK Zrt. a BKV Zrt. hatékonyságának mérésére megalkotta a következő, közszolgáltatási, illetve társasági szintű mutatószámokat, amelyek a következők:

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	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi terv
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	10 437	11 973	12 140	15 472
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	86%	86%	87%	87%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	71%	72%	74%	77%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	50 569	51 102	54 500	56 284
5.	Járművezetői összes teljesített munkaidő/ üzemóra	1,42	1,40	n.a.	n.a.
6.	Állományi jármű darabszám,/egyéb fizikai átlagos létszáma (db/fő)	0,53	0,53	0,51	0,50
7.	Rezsi kkm/hasznos kkm	6,7%	7,6%	6,2%	6,1%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	37%	36%	40%	41%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	10%	8%	9%	10%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	20%	21%	22%	21%
11.	Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)	42%	62%	65%	11%
12.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)	21%	18%	19%	19%

A 2024. évi terv adatok alapján társasági szinten az **ezer férőhelykilométer teljesítményre vetített közszolgáltatási díj** jelentősen, 21,5%-kal növekszik a 2023. évi várható adatokhoz képest. A növekedés nagy része a trolibusz és villamos ágazatokat érinti, mivel a 2024. évi közszolgáltatási díj egy része a BKK Zrt. nagyprojektjeinek keretében beszerzett eszközök adás-vétel útján történő átadásához nyújt fedezetet, az átadandó eszközök pedig ehhez a két ágazathoz kötődnek.

A **járműállományi mutatószámok** közül a 2024. évben – a tervek szerint – a bázishoz képest növekszik a teljes állományon belül a forgalomba adott járművek aránya.

Az **egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer** társasági szinten 3,3%-kal emelkedik a 2023. évi várható értékhez képest a növekvő forgalmi teljesítmények miatt. A többi ágazattól eltérően a trolibusz ágazatnál a mutató csökkenése várható, mivel ott a teljesítmény növekedésével együtt a járműállomány emelkedése is tervezett.

A működési költségeken belül a **külső fél által nyújtott szolgáltatások aránya** nem változik a 2024. évben, a **társaságirányítási költségek arányában** minimális növekedés várható.

A BKV Zrt. 2024. évi Üzleti Tervében szereplő 1 500 millió Ft **beruházási forrás** a halasztott bevételekkel csökkentett értékcsökkenési leírás összegének mindössze 11%-át teszi ki. A tervek szerint a rendkívül szűkösen rendelkezésre álló beruházási forrás teljes egészében a villamos ágazathoz kapcsolódóan kerül felhasználásra.

A hatékonysági mutatók ágazati bontását az alábbi táblázatok tartalmazzák:

Sorsz.	Megnevezés	2023. évi várható	Autóbusz ágazat	Trolibusz ágazat	Metró ágazat	Villamos ágazat
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	12 140	13 894	15 911	11 379	11 040
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	87%	89%	89%	85%	84%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	74%	77%	74%	74%	70%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	54 500	51 878	39 104	80 528	44 410
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)	0,51	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
7.	Rezsi kkm/hasznos kkm	6,2%	10,8%	5,8%	1,6%	4,0%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	40%	29%	31%	52%	37%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	9%	8%	9%	9%	8%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	22%	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%	19%	15%	21%	19%

Sorsz.	Megnevezés	2024. évi terv	Autóbusz ágazat	Trolibusz ágazat	Metró ágazat	Villamos ágazat
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	15 472	16 011	32 902	11 382	17 714
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	87%	89%	89%	85%	84%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	77%	79%	74%	79%	74%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	56 284	53 478	39 095	85 251	44 878
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)	0,50	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
7.	Rezsi kkm/hasznos kkm	6,1%	10,8%	5,8%	1,6%	4,0%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	41%	29%	31%	55%	39%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	10%	9%	10%	10%	9%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	21%	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
11.	Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)	11%	0%	0%	0%	28%
12.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)	19%	19%	13%	21%	19%

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. 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, mely tendenciák 2023. évben sem változtak és 2024. évben sem várható érdemi változás. 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 nemzetközi gazdasági folyamatok a stagnálás vagy enyhe csökkenés irányába mutatnak, ami akár eredményezhetné a munkaerőpiaci verseny enyhülését, azonban tapasztalataink alapján a verseny egyre nagyobb fokozatba kapcsol, melyet jól mutat, hogy a Pest megyei és budapesti munkanélküliségi adatok tartósan 3 % körüli értéken alakulnak, azaz nincs elegendő munkaerő tartalék, így egyre gyakoribb, hogy másik cégektől csábítanak át munkaerőt. A fenti helyzet miatt a jövő évi gazdasági paraméterek megjósolhatatlanok, így a jelenlegi munkaerőhiányos helyzet fennmaradásából javasolt kiindulni.

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

- betöltetlen pozíciók száma a 2017-2023. évi jelentős bérfejlesztések és az intenzívebb toborzás ellenére is növekvő tendenciát mutat, különösen a hiányszakmákban,
- minőségi problémák (kevés vagy képzetlen munkaerő jelentkezése),
- munkáltatói és munkavállalói 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 beszerzésével és a meglévő járműállomány 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. A növekvő számú elektromos buszok szintén új típusú szaktudást igényelnek a gépjárműkarbantartás szakembereitől. Fontos kiemelni, hogy bizonyos szakmunkás, technikus szakmákban már a többi hiány szakmához viszonyítva is különösen nehéz az utánpótlás.
- **Járművezetői állományban**, az új járműtípusok a megfelelő járművezetői engedéllyel rendelkező munkavállalók foglalkoztatását igénylik. Vasúti területen a szigorú képzési szabályoknak történő megfelelés további, többlet erőforrás bevonását igényli. Különösen érinti ez az 1 300 fős villamos-, metró- és Millfav járművezetői szakmát.

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;
- A járművezetői munkaköröket igen nehéz feltölteni, mivel a külső jelentkezőknek több (általában min. 6-8) hónapos képzést kell elvégezniük, melynek költsége 3-4 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, azonban pozitív irányba hat a szabályozás megváltozása, mely már lehetővé teszi, hogy 2023. év szeptemberétől „B” kategóriából egyszerre „D” kategóriába képezzünk autóbuszvezetőt a „C” kategória kihagyásával. A havonként induló tanfolyamok iránt hatalmas az érdeklődést jól szemlélteti, hogy 2023. szeptember 1. és 2023. december 20. között 230 fő lépett be autóbuszvezető-tanuló munkakörbe. További örvendetes eredmény, hogy a trolibuszvezető–tanuló tanfolyamok is 27 fővel tudtak elindulni, ami szintén kimagasló eredménynek számít. Az első munkába állások 2024. év tavaszán várhatók, így a tanfolyamok eredményessége először 2024. közepén válik mérhetővé. A vasúti járművezetői képzés egyszerűsítése is már a megvalósítási szakaszban van a minisztériumnál, azonban megjósolhatatlan, mikor lép hatályba.

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

A bemutatott problémák kezelésére 2017–2024. 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 évben lehetővé tett egy komolyabb volumenű bérfejlesztést is, attól függően

mekkora a tényleges minimálbér emelés. A 2023 decemberében végrehajtott, 2024. évi jelentős minimálbér és garantált bérminimum emelés következtében a BKV Zrt.-nél átlagosan 13,5 %-os béremelésre került sor, amivel sikerült a munkaerőpiaci pozícióinkat erősíteni.

A Társaság új, 2021-2025. évi Humánstratégiája az aktuális éves igények és források adta korlátokon belül a 2017-2020. között hatályos régi Humánstratégia siker programjait viszi tovább, új programokkal kiegészítve.

2. Létszámhatások

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

A Társaság összegezte a szakterületek 2024. évi feladatait és azok létszám vonzatát, az alábbiakban részletezett igények szerint:

Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság

a) Forgalmi teljesítményi változás

Az előzetes Üzleti Tervben szereplő létszámot a teljesítménycsökkentési személyi jellegű ráfordítás hatással párhuzamosan 53 fővel visszaterveztük.

b) 2023. évi létszám csökkentő intézkedés hatása

A 2023 tavaszával bezárólag Társaságunk flottájába érkezett új autóbuszok és trolibuszok lehetővé tették a legrosszabb műszaki állapotú járművek kivonását, egyúttal a flottadiverzitás csökkentését. A korszerű járműveknél a műszaki meghibásodások aránya alacsonyabb, karbantartási szükségletük kevesebb (a megújuló járműállomány műszaki kiszolgálása alacsonyabb karbantartói munkaóra felhasználás mellett válik elvégezhetővé), ezért a 2023-as évben az egyéb fizikai munkaköröket érintően létszám megtakarítást hajtottunk végre. A projekt a 2024. évre is kihat, -36,4 fő áthúzódó létszámcsökkenő hatással.

Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság

a) Forgalmi teljesítményi változás

A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóságnál a terv tartalmazza az alapmenetrendi, valamint az M3 metró felújítás miatti teljesítményváltozás hatását, az ágazatoknál többlet teljesítmény jelentkezik a 2023. éves várható férőhelykilométer tervhez képest. A teljesítményi változás miatt eredetileg az egyéb létszámban +2 fő, a járművezetői állományban +9,4 fő került betervezésre, a 2023. évi bázishoz képest. A tervezett többlet létszám az előzetes 2024. évi Üzleti Tervhez képest 15,2 fővel alacsonyabb, mivel alacsonyabb teljesítmény került tervezésre.

Nem járműüzemeltetési szervezetek

a. Fejlesztési és Koordinációs Igazgatóság

A 2023. évben indult különjárati hajózás üzemeltetésének áthúzódó létszámhatása következményeként +3,5 fő került betervezésre.

b. Gazdasági Igazgatóság Informatikai Főosztály
Az informatikai szakterület létszám feltöltése miatt, áthúzódó létszámhatásként +1 fő létszám került betervezésre.

Projekt Igazgatóságok

A DBR Metró Projekt Igazgatóság, valamint a Metró Felújítási Projekt Igazgatóság személyi jellegű működési költsége 2024. évtől a közszolgáltatás keretén belül kerül finanszírozásra (a DBR esetében várhatóan a második negyedévtől), a szervezetek átalakítása a szükséges munkafolyamatok figyelembevételével folyamatban van. A Projekt Igazgatóságok esetében a már ismert változások hatására a 2024. évben -28 fő létszámcsökkentés került be a tervbe.

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. Továbbá a változó és bővülő eszközrendszer üzemeltetéséhez szükséges a magasan képzett mérnök munkavállalók foglalkoztatása, ami a létszám összetételének változásával jár, de összlétszám növekedéssel nem. A létszámfeltöltési szükséglet a 2023. évi várható létszámhoz képest +361,4 fő. Az előző, 2023. évi tervezett létszám 2024-ban történő feltöltéséhez és a létszám összetétel-változáshoz többlet költséget nem igénylünk.

A 2024. évi előzetes Üzleti Terv elkészültét követően, a Társaság tudomására hozott szűkös finanszírozási lehetőségek ellensúlyozására a BKV menedzsmentje válságstábot hozott létre, mely az előzetes igények jelentős csökkentését célozta meg, és ezen program végrehajtásáról döntött végre. A meghozott intézkedések, valamint az egyéb foglalkoztatási és szervezeti változások alapján a létszám összességében 37 fővel csökkent, az előzetes Üzleti Tervhez képest.
Az előzetes Üzleti Terv elfogadását követően a BKK felülvizsgálta a 2024-re vonatkozó forgalmi teljesítményi megrendelési tervét. A forgalmi teljesítmények változása miatt 68,2 fővel csökkentettük a tervet.

A fentiek alapján az előzetes Üzleti tervhez képest a 2024. évi Üzleti Tervben összességében 105,2 fővel csökkent a létszám.

Az így kialakult 2024. évi társasági átlagos, teljes munkaidős létszámterv: 9 670,5 fő.

A BKV Zrt. 2024. évi tervezett létszámának alakulását az **4. sz. melléklet** tartalmazza.

VI. Számviteli törvény szerinti mérleg

1. Mérleg

A BKV Zrt. 2024. évi terv mérlegfőösszege 738 768 millió Ft, amely 3 030 millió Ft-tal alacsonyabb a 2023. évi várható értéknél. A mérlegfőösszeg csökkenését előidéző jelentősebb változások az alábbiak:

Eszközök

- A befektetett eszközök értéke összességében 3 067 millió Ft-tal csökken: az értékcsökkenési leírás elszámolása csökkenti, ugyanakkor a Társaságunk által üzemeltetett, a BKK Zrt. tulajdonában lévő tárgyi eszközök ellenérték fejében történő átvétele növeli a befektetett eszközök értékét.

- A forgóeszközök értéke 127 millió Ft-tal csökken, melyből a pénzeszközök és a követelések értéke csökken, a készletek értéke azonban növekszik.

- Az aktív időbeli elhatárolások összege 164 millió Ft-tal növekszik, melynek oka a bevétel időbeli elhatárolásának növekedése.

Források

- A kötelezettségek összege 19 355 millió Ft-tal növekszik, mely túlnyomórészt a kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek növekedésére vezethető vissza, tekintettel arra, hogy 2023. év végén 13 300 millió Ft közszolgáltatási díj előleggel számoltunk, 2024. év végén 34 781 millió Ft közszolgáltatási díj előleget tervezünk. Az egyéb kötelezettségek csökkenését az M3 infrastruktúra felújítás támogatási előlegének elszámolása okozza.

- A passzív időbeli elhatárolások összege 22 349 millió Ft-tal csökken, mely a halasztott bevétel feloldásának hatása.

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 2024. évi raktári zárókészlet terv 11 240 millió Ft, mely 269 millió Ft-tal magasabb a 2023. évi raktári zárókészlet terv értékhez viszonyítva. A 2024. évi raktári zárókészlet tervérték magában foglalja az M2 vonalra érkezett Alstom járművek üzemeltetéséhez szükséges

151 millió Ft értékű tartalék alkatrészek értékét, az M4 vonalra érkezett Alstom járművekhez és a Siemens biztosító berendezésekhez szükséges tartalék alkatrészek szerződés szerinti 690 millió Ft értékét, valamint az M3 felújított metró járművek tartalék alkatrészeinek 636 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 többlet igénye továbbá a CAF járművek karbantartásához és a P3 nagyjavításhoz szükséges készletezendő anyagok, illetve a Combino nagyjavítás készletezési igényét is tartalmazza. A biztonsági készletek is a tervezett zárókészlet részét képezik. A raktári készletek között az úton lévő, tankkészletek stb. ezentúl sem jelennek meg a tervösszegben.

A 2023. évi raktári zárókészlethez viszonyítva a Vasúti Üzemeltetési Igazgatóságon 312 millió Ft-tal csökken (a Metró Üzemigazgatóság elkülönített készlet értéke nélkül), az Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság készlet értéke 117 millió Ft-tal emelkedik, a Fejlesztési és Koordinációs Igazgatóságon a beruházási készletek esetében 65 millió Ft-tal növekszik a 2024. évi zárókészlet terv érték.

VII. Pénzügyi (likviditási) és cash flow tervek

1. Likviditás

A BKV Zrt. 2024. évre vonatkozó likviditási tervének kialakítása során feltételezés, hogy a 2024-ről 2025-re áthúzódó szállítói kifizetések összege megegyezik a 2023-ról 2024-re áthúzódó szállítói kifizetések összegével. A pénzforgalmi szemléletű likviditási tervben 13,3 Mrd Ft összegű 2023. decemberében a 2024. év terhére folyósított díjelőleg elszámolása és az Üzleti Terv eredménytervében megjelenő pénzügyi hatások kerültek számbavételre. A 2024. január hónap tény, a február-március hónapok várható likviditási adatokat, az év többi hónapja terv adatokat tartalmaz.

A BKV Zrt. 2024. évre vonatkozó Üzleti Tervének likviditási terve az alábbi főbb feltételezéseken alapszik:

- Tervezési kiindulópont, hogy a 2024. évet illető közszolgáltatási díjak teljes összege folyósításra kerül az év végéig, a havi bontású eredményterv szerinti ütemezésben. Az eredményterv szerinti 213 679 millió Ft éves közszolgáltatási díjból 35 679 millió Ft a BKK Zrt-től átadásra kerülő eszközök értéke, amely nem jelent valós pénzügyi bevételt, ezért az eredményterv szerinti teljes közszolgáltatási díjból a működési célra felhasználható díj 178 000 millió Ft, és a likviditási terv ezt az összeget tartalmazza. A 178 000 millió Ft összegű éves közszolgáltatási díjból a 2023. év végén folyósított közszolgáltatási díjelőleg a tervben levonásra kerül. **A 2023. évi előleg 13,3 Mrd Ft összegének levonásával, a 2024. évi kiadásokra ténylegesen felhasználható közszolgáltatási díj 164 700 millió Ft. A terv a 13,3 Mrd Ft összegű előleg elszámolását - a 2024. évi Éves Megállapodás létrejöttekor, május hónapban feltételezi.** A közszolgáltatási díj havi ütemezése április hónaptól az Üzleti Terv eredményterve alapján szerepel azzal a feltételezéssel, hogy a 2024. évi Átmeneti finanszírozásról szóló megállapodás a 2024. évi bérfejlesztés hatásával március hónapig módosításra kerül és a különbözet pénzügyi rendezése is megtörténik. A 2024. évi közszolgáltatási díj észszerű nyereséget nem tartalmaz. A terv a korábbi éveket érintően alulfinanszírozottságból eredő díj, illetve 2023. évi Bonus folyósításával nem számol.
- A 2024. évi közszolgáltatási díj összege összesen 500 millió Ft beruházási forrást tartalmaz. A likviditási terv ezen összeg felett tartalmazza a 2021-2022. évi, a BKK részéről átutalt Bonus összegéből fennmaradt, beruházási feladatokra felhasználható további 500 millió Ft, valamint, az EKR rendszerben hitelesített energia megtakarítás értékesítésének eredményéből származó további nettó 500 millió Ft összegű bevétel beruházási célú felhasználását. Fővárosi fejlesztési támogatásból megvalósuló beruházásokhoz kapcsolódó kifizetések nettó tervezett összegeit a terv nem tartalmazza, csak a saját forrásokból fizetendő ÁFA összegével számolunk. **Az Üzleti Terv előzőek alapján 2024. évre összesen bruttó 2 065 millió Ft beruházási célú szállítói kötelezettség pénzügyi teljesítését tartalmazza.**
- A likviditási terv 1,5 Mrd Ft 2023. évről 2024. évre áthúzódó, éves elszámolást tartalmazó energiaszámla-kifizetést tartalmaz (távhő), és azt feltételezi, hogy a 2024. évet érintő éves távhő elszámolás pénzügyi rendezése a terv évében megtörténik.

- A 2024. év elején fennálló 4 Mrd Ft összegű faktorált szállítói állomány (a bevont számlák folyamatos megújítása mellett) 2024-ben végig fennmarad. **A 4 Mrd Ft összegű adósság törlesztésére az éves közszolgáltatási díj forrást nem tartalmaz**.
- Az Üzleti Terv likviditási terve 2024. márciustól kezdődően féllépő forráshiány pótlására a **14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeret teljes felhasználást és év végéig összesen 35 Mrd Ft díjelőleg folyósítását** tartalmazza a mindenkori a likviditási pozíciónak megfelelően. A folyószámlahitelből keletkező adósságot a BKV Zrt-nek legkésőbb 2024. december 31-ig törlesztenie kell a szerződések lejárata alapján. A folyószámlahitel-szerződések 2024. év végén túli meghosszabbítása a 2011. évi CXCIV. törvény (Gst.) törvény előírásai szerint kizárólag a Kormány hozzájárulása esetén lehetséges. **A 2024. évi fizetőképesség fenntartásához - az éves közszolgáltatási díjon felül – szükséges díjelőleg kumulált összege 34 781 millió Ft, amely az év végéig nem vonható le, mivel a források ilyen nagymértékű csökkenése a BKV Zrt. működését veszélyeztetné, az előleg elszámolása 2025. évre áttolódik, a 34 781 millió Ft összegű előleg a 2025. évi közszolgáltatási díjat terheli.**
- 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 teljes visszatöltését biztosítja.
- A likviditási terv nem tartalmazza a központi, Európai Uniós forrásokból, valamint a Fővárosi Önkormányzat által a BKV Zrt. felújítási feladataira biztosított támogatásból megvalósuló projektek elkülönített pénzügyi elszámolásait.
- **A tervezési feltételek alapján a 2024. év végi záró pénzeszköz nulla forint**.

<u>Adósságállomány</u>

A BKV Zrt. 2024. évi nyitó adósságállománya a következőket tartalmazza:

Megnevezés	2024.01.01. nyitó adósságállomány (millió Ft)
Faktorált szállítói állomány	4 000
Lejárt szállító állomány*	377
Adósságállomány	**4 377**
2024. évi közszolgáltatási díjból nyújtott előleg miatti tartozás	13 300
Adósság mindösszesen	**17 677**

* A BKV Zrt. 2023. december 31-ei lejárt szállítói állománya a fővárosi fejlesztés támogatásból finanszírozandó lejárt esedékességű számlák nettó összegét

tartalmazza, mivel a kapcsolódó támogatási forrás 2023.12.31-ig nem érkezett be. A forrás beérkezésével a számlák 2024. januárban kiegyenlítésre kerültek.

A 2024. év pozitív nyitó pénzeszközzel indult, a lejárt szállító állomány január elején rendezésre került. A terv 2024-ben az MKK Zrt. által biztosított 4 Mrd Ft összegű szállítói faktoringkeret teljes kihasználtságát tartalmazza. A faktorálásba bevont számlák után Társaságunk 3 havi BUBOR + 2,1% mértékű kedvezményes késedelmi kamatot fizet a 6 havi fizetési haladék idejére.

Az Üzleti Terv az év során fellépő időszaki forráshiány kezelését a 2024. év elejétől megnyílt, 14 Mrd Ft összegű folyószámla-hitelkeretek felhasználásával tervezi biztosítani, de az ebből eredő adósságot a BKV Zrt-nek legkésőbb 2024. december 31-ig törlesztenie szükséges. Tekintettel a folyószámla-hitelkeretek éven belüli lejáratára, a 2011. évi CXCIV. törvény (Gst.) alapján az ügylet megkötéséhez nincs szükség a Kormány hozzájárulására. **A folyószámlahitelkeret összege nem nyújt elegendő forrást az eredményterv alapján feltételezett kiadások pénzügyi teljesítésére, ezért március hónaptól újból díjelőlegek igénylése válik szükségessé.**

Amennyiben a BKV Zrt. 2024. évi gazdálkodásában kiadások csökkenésével járó megtakarítás realizálódna az Üzleti Tervben foglaltakhoz képest, az a szükséges forrásigényt csökkentheti.

A szállítói számlák faktorálásának folyamata, 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 219/2023.(03.29.) Főv. Kgy. határozatában a 2023. évi Üzleti Tervével a likviditási helyzet alakulásától függően a szállítói faktoringból eredő adósság vállalását elfogadta.

A Fővárosi Közgyűlés jelen 2024. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja a BKV Zrt. szállítói számlák faktorálásából eredő adósságállományának vállalását 2024. évben – ideértve a számlák bevonásához szükséges egyedi megállapodások megkötését is – amennyiben a Társaság likviditási helyzete ezt indokolja, és a szállítói faktoring alkalmazása szükséges a folyószámlahitel 2024. december 31-ei 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 2021-ben a 2005/2021. (XII. 29.)

számú kormányhatározatában, majd újabb benyújtást követően 2022-ben 1620/2022 (XII.13) az ügylethez nem járult hozzá. Hozzájárulás iránti kérelem 2023-ban nem került benyújtásra. A beruházási hitelkeretek a szerződések szerint a Kormány jóváhagyását követő 180. illetve 365. napokon nyílhatnának meg, a keretek rendelkezésre tartásának legvégső napja 2024. december 31. napja lenne. A hitelkeret-szerződések alapján folyósított kölcsönök futamideje a lehívástól számított 10 év, a törlesztés 1 év türelmi időt követően kezdődne, végső lejáratuk 2034. december 31. napja lenne. A fenti szerződéses határidők alapján a Kormány hozzájárulásának esetleges rendelkezésre állása esetén a 20 Mrd Ft összegű hitelkeret-szerződés teljes hitelkeretének, valamint egy további hitelkeret-szerződés 615 millió Ft-os részkeretének megnyílására van lehetőség 2024-ben, a 180 napos megnyílási időszak figyelembevétele mellett. A további, 365. napos megnyílási időszakhoz kötött hitelkeretek lehívhatósága a jelen szerződések alapján már nem aktuális, szerződésmódosítás esetén lenne csak lehetséges.
A 2024. évi Üzleti Terv a keretek terhére hitellehívással nem számol, ezért a terv nem tartalmaz erre vonatkozóan felmerülő adósságot vagy kamatfizetési kötelezettséget.

Amennyiben 2024. 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 Vasúti Járműjavító Kft. és a CAF SA között 49 db CAF villamos összeszerelése tárgyban létrejövő alvállalkozói szerződés **a BKV Zrt. részéről tulajdonosi kezességvállalást tartalmaz a szerződéses kötelezettségekre (előleg-visszafizetési és teljesítési biztosíték) aminek teljes, összesített értéke legfeljebb 400 millió Ft összeg lehet.** Előző teljes, összesített biztosítéki keretből az előleg-visszafizetési biztosíték maximuma összesen 534.740 EUR, lejárata az utolsó villamos számlázását követő nap, de legkésőbb 2026. november 30. napja. A teljesítési biztosíték maximuma 761.087 EUR, lejárata a villamosokra vonatkozó garancia utolsó napja, de legkésőbb 2029. november 30. napja. A BKV Zrt. és a jogosult CAF SA közötti sortartó kezességi szerződés megkötéséét a Fővárosi Közgyűlés a 2024. január 31-ei ülésén jóváhagyta.

A BKV Zrt. előzőekben részletezett szempontok szerint tervezett 2024. év végi adósságállományát az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2024.12.31. terv záró adósságállomány (millió Ft)
Faktorált szállítói állomány	4 000
Tulajdonosi kezességvállalás (a VJSZ Kft. szerződéses kötelezettségére)	400
Adósságállomány	**4 400**
2025. évi közszolgáltatási díjból nyújtott előleg miatti tartozás	34 781
Adósság mindösszesen	**39 181**

Cash-flow kimutatás

A pénzeszközök záró állománya 261 millió Ft-os csökkenést mutat a 2023. évi várható adatokhoz képest. A működési cash flow 33 298 millió Ft, a befektetési tevékenység cash flow-ja -37 660 millió Ft, valamint a finanszírozási cash flow összege 3 101 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 járművek, M3 és M4 metró, 1-es, 3-as, 50-es és 56-os-, illetve a budai fonódó villamos vonal eszközrendszere, CAF villamosok, szóló és csuklós Solaris-Skoda trolibuszok és Mercedes Connecto autóbuszok), **de a hasznos élettartamukat már meghaladó járműveket** (pl. MFAV személyszállító járművek, valamint egyes villamos, trolibusz és autóbusz járműtípusok) és **igen rossz műszaki állapotú infrastruktúra eszközöket is** (pl. a villamos pályák esetében). A fejlesztések által nem érintett vonalszakaszok, eszközök között 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 a kapcsolódó infrastruktúra).

A **Társaság beruházásainak elméleti finanszírozási hátterét az aktuális Közszolgáltatási Szerződés határozza meg,** ami alapján a BKV Zrt. évenként a halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció-szintű (14-16 milliárd Ft értékű) beruházásra lett volna jogosult. 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.

Az elmúlt évek kedvező, gondos gazdálkodási gyakorlata, valamint a szükséges fedezeti igények megfelelő indokoltsága eredményeként a karbantartási, fenntartási tevékenységek végrehajtásához szükséges fedezet mértéke a korábbi években a megrendelt feladatok ellátásához még megfelelő mértékűnek volt tekinthető, azonban a legutóbbi pár évben már nem nyújt teljes egészében fedezetet a többletigényként jelentkező tevékenységek maradéktalan megvalósítására. Ezek hatására – a célzott beruházással cserére, felújításra került eszközöket kivéve – egyre nehezebb a műszaki színvonal szinten tartása, valamint **a jellemzően fedezettel bíró karbantartások során elvégzett feladatok sem váltják ki teljeskörűen az elmaradó beruházási tevékenységeket,** mivel a forrásbővülés többségében a beszerzett járművekhez kapcsolódó tevékenységek ellátására, illetve az eszközrendszer korosságából adódóan megnövekedett nem várt meghibásodások kezelésére kerül

felhasználásra. Összeségében megállapítható, hogy bár pl. az M3-as metróhoz illetve a CAF villamosjárművek közlekedtetéséhez kapcsolódó infrastruktúra felújítások megnövelték számos eszközcsoport átlagos műszaki állapotát, de **a nagyobb hányadot kitevő túlkoros és elöregedett eszközrendszer fenntartásához a források maradéktalan realizálása továbbra is szükséges ahhoz, hogy elkerülhetők legyenek a műszaki állapotokat csökkentő nem várt negatív változások** (minőségi mutatók romlása, járműkiadási problémák, lassújelek számának növekedése stb.).

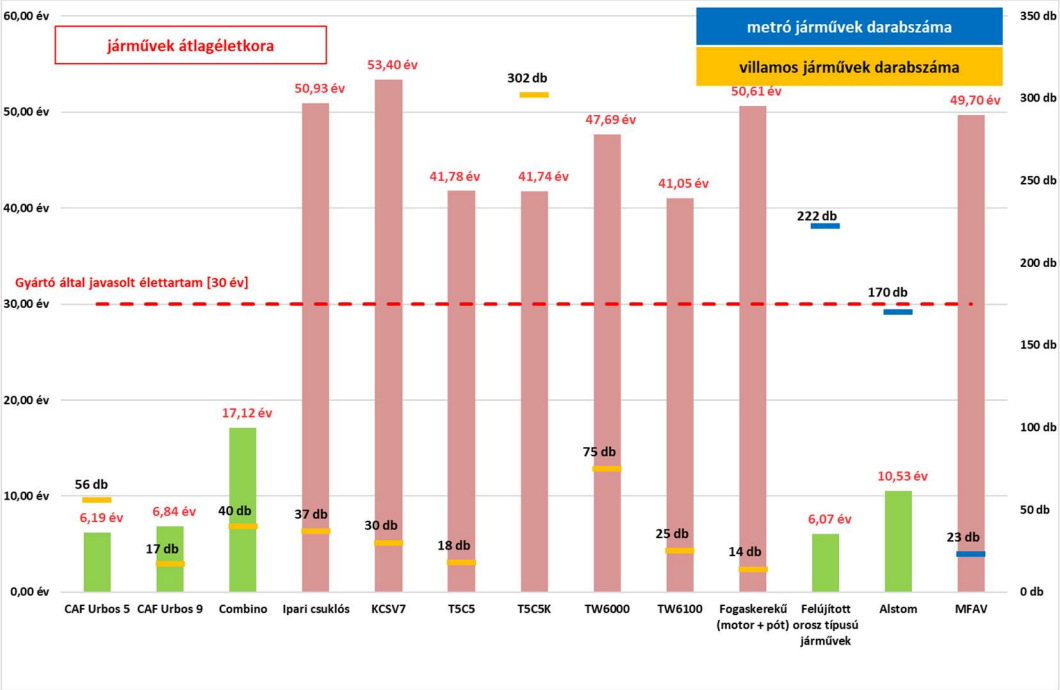
A vasúti járműveknél az elmúlt években érkezett új CAF járműpark üzembe helyezése javított a műszaki színvonalon, a **villamos személyszállító járművek átlagos életkora** (2023. december 31-ei állapot szerint) **37,95 év, mely érték** – a pozitív változások ellenére is – még mindig **7,95 évvel haladja meg a tervezett élettartamot**. Tekintettel arra, hogy a CAF járművek a BKK Zrt. tulajdonában vannak, ez a járműbeszerzés a BKV Zrt. eszközrendszerében nem okozott jelentős változást. Kiszűrve a CAF hatását **a BKV Zrt. eszközrendszerébe tartozó villamos járművek átlagos életkora 42,17 év, mely 12,17 évvel haladja meg a hasznos élettartamot.** A teljes ICS és KCSV7 villamos jármű állomány átlagos életkora 2023. évben túllépte az 53 évet. A 2030. évben – a jelenlegi járműpark esetén – összesen 26 db jármű (5 db ICS és 21 db KCSV) lépi túl a 60 éves üzembiztonsági határt, ami a teljes villamos állomány mintegy 4%-át jelenti.

Ezen életkor elérését követően a járművek már forgalomba nem helyezhetők, de pótlásuk az 51 db opciós CAF villamos járművek 2024-2026. években történő ütemezett forgalomba állásával megnyugtató módon rendezésre kerül. A CAF villamos járművek első egyedei várhatóan 2024. II. félévében érkeznek Társaságunkhoz.

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 jelenleg **8,0 év**. A **MILLFAV** járművek jelentős mértékben meghaladták már a tervezett élettartamukat, jelenlegi átlagos életkoruk **49,7 év**. Utaskomfort szempontjából nem felelnek meg a jelenlegi elvárásoknak, amelyre megoldást a „Kötöttpályás járműgyártási cselekvési terv” -ben szereplő MILLFAV és fogaskerekűjármű-csere program megvalósításához szükséges forrás biztosítása nyújthat.

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

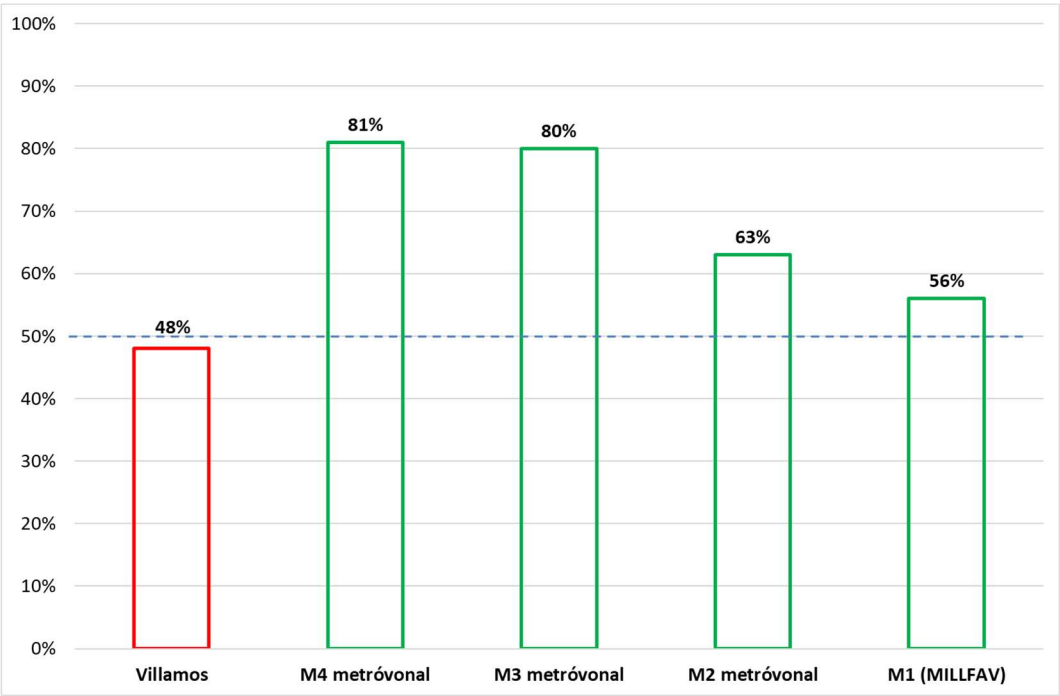
Vasúti járművek átlagos életkora (év) *



* 2023. december 31-ei állapot szerint

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 alábbiak szerint alakult:

Infrastrukturális berendezések, eszközök átlagos műszaki állapota *



* 2023. december 31-i állapot szerint (- - - - jelzi a normál műszaki állapot szintjét)

Az infrastrukturális berendezések, eszközök egy része olyan állapotban van, hogy a jelentkező meghibásodások miatt korlátozások történtek. Ez alól kivételt képeznek az M2-es, az M3-as és az M4-es metróvonalak, valamint az uniós forrásból fejlesztett villamos vonalak.

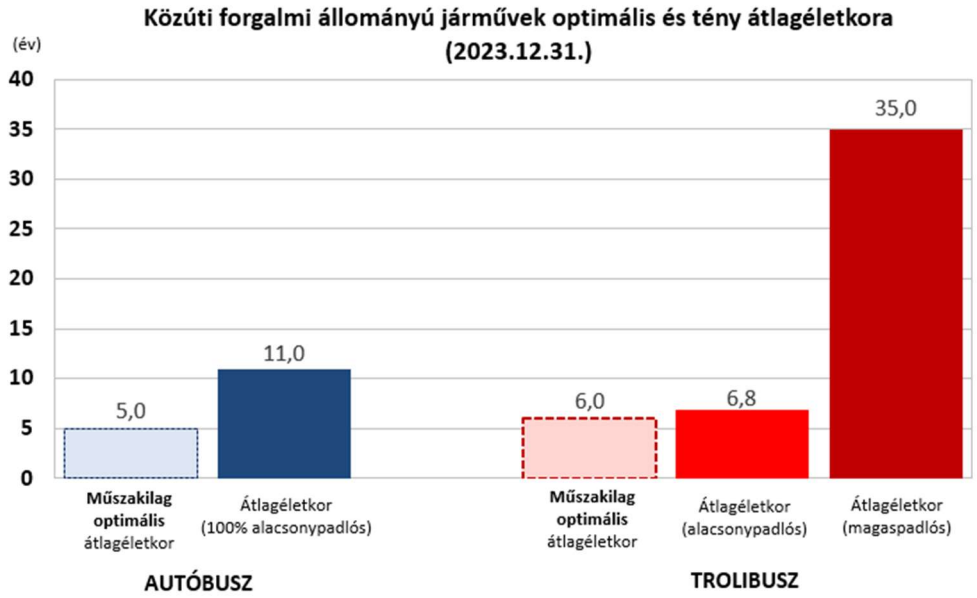
Az **infrastruktúra eszközrendszer** elemeinek kisebb része az elmúlt években végrehajtott nagyprojektek eredményeként jelentős mértékben megújult, melyek hatására az eszközrendszer összesített műszaki állapotának %-os mértéke kedvező irányba változott. Az állapotokat tovább javították a saját hatáskörben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

A villamos ágazat esetében az infrastrukturális berendezések, eszközök összesített műszaki állapotát növelték az előző évekhez viszonyítva az 50-es és 56-os villamos vonalakon végzett pálya- illetve áramellátás-felújítási munkálatok, valamint villamoshálózat más helyein végrehajtott fejlesztések, eszközcserék és javítások. Ezek hatására az **infrastrukturális berendezések, eszközök összesített műszaki állapota a villamos ágazat esetében 48%-os értéket mutat.**

Az **M3 metróvonalon** 2023 májusában befejeződött infrastrukturális beruházások is **számottevő javulás**t eredményeztek az összesített műszaki állapotokban, amelynek magas értékét **a felújítással nem érintett infrastruktúra elemek** (pl. polgári védelmi létesítmények, vonali raktárak) alacsony műszaki állapotai **mérsékelnek 80%-os szintre**.

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

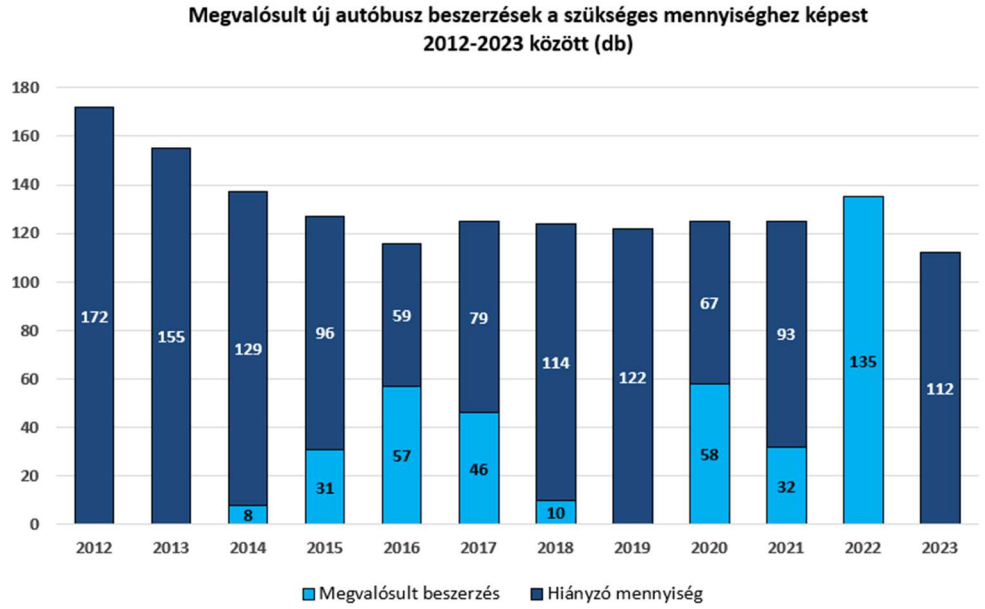
Autóbuszoknál a műszakilag optimális élettartam 10 év (átlagéletkor 5 év), de folyamatos flottacserét feltételezve – és a régi járművek értékesítésével is számolva – gazdaságilag az optimumpont 8 évre (átlagéletkor 4 év) módosul. Trolibuszok esetén a speciális üzem miatt a másodpiaci értékesíthetőség az autóbuszokhoz képest erősen bizonytalan, ellenben a járművek hosszabb időtávú használatra alkalmasak, a műszakilag optimális maximum élettartamuk így 12-15 év körül alakul (átlagéletkor 6-7 év). Ennek eltelte után az üzemeltetők felújítást kényszerülnek végezni a járműveken vagy járműcsere történik. **A BKV Zrt. autóbuszparkja a 2023. december 31-ei állapot szerint 11,0 éves átlagéletkorával meghaladja a kívánatos szintet.** (A BKV tulajdonában lévőknél ez még magasabb: 13,0 év.) **A trolibusz ágazatnál a járművek 8,8 éves átlagos életkora az elmúlt évekhez viszonyítva kedvezőbb állapotot mutat**, a flotta korszerű járművei azonban a BKK Zrt. tulajdonát képezik, a BKV szerepe az üzemeltetésre és karbantartásra korlátozódik.



A BKV Zrt.-nél mind az autóbusz, mind a trolibusz ágazatban jellemző volt az elmúlt évek során, hogy forráshiány okán a gördülőállomány érdemi léptékű megújítására nem került sor. Ebben a folyamatban a 2022. év volt a kivétel, 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 teljes kivezetését. Társaságunk trolibusz flottája a (BKK tulajdonú) Solaris-Skoda Trollino 12 és 18 típusokra megkötött beszerzési szerződés opciójaként lehívott 48 db (12 szóló és 36 csuklós) járművel gazdagodott 2022. november és 2023. június között, mely bizonyos mértékig szintén lehetőséget biztosított korszerűtlen egyedek kivezetésére. A kivonásokkal valamelyest konszolidálódott a flotta összetétele, de az állomány még 2023.12.31-én is összesen 27 eltérő típusú autóbuszt és 9 különböző típusú trolibuszt foglalt magában. A járműpark diverzitása tehát még továbbra is jelentős, ez üzemeltetői szempontból kifejezetten kedvezőtlen adottság, mivel rendszeres többlet feladatokat jelent nem csak a karbantartás, hanem a beszerzés, raktározás és adminisztráció szintjén is.

Az említett megújulás ellenére a BKV Zrt. autóbuszflottájának jelentős hányadát továbbra is túlfuttatott, környezetszennyező, a mai elvárásoknak nem megfelelő járművek alkotják, melyek cseréje a közeljövő prioritása kell, hogy legyen. E járművek napi forgalomba adása és karbantartása komoly kihívás a műszaki terület számára, megfelelő állapotuk fenntartásához jelentős anyagi ráfordítás szükséges, 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 viszont rövidebb, a felújítás a jármű életkorával emelkedő karbantartási költségeket döntően nem csökkenti, csupán annak növekedési ütemét lassítja, valamint a jármű kényszerű selejtezését akadályozza meg. Mindemellett az idős járművek felújításával a szolgáltatási színvonal érdemben nem emelkedik, a károsanyag-kibocsátás sem csökken, csak az aktuális állapotok konzerválódnak. Ugyancsak kockázatként említhető, hogy mivel saját tulajdonú autóbuszok beszerzésére a BKV lehetőségei korlátozottak voltak 2022-ben és 2023-ban, így **jelentősen nőtt a nem fővárosi tulajdonú járművek aránya, ezáltal pedig a külső partnerek felé való kiszolgáltatottságunk is.**

Az alábbi grafikon szemlélteti, hogy az előző években végbement új járműbeszerzések darabszáma rendre - még a kedvezőbb években is - elmaradt a szükséges szinttől. Ebben a tekintetben egyedül a 2022. év jelentett kivételt, azonban jelen állapot szerint a BKV Zrt. autóbusz járműállományának még mindig több mint fele, mintegy 480 db jármű minősül csereérettnek.



Az elmaradó saját tulajdonú beszerzések megkerülhetetlenné teszik, hogy a forgalmi kiadáshoz megkövetelt járműdarabszám egy részét külső partneren keresztül, **bérlés és rendelkezésre tartás** útján biztosítsuk. A BKV Zrt. rendelkezésre tartási konstrukciókban 2016 közepétől kezdődően 50 db forgalmi Mercedes-Benz Conecto G csuklós autóbuszt (INTER TAN-KER CITY Kft.), valamint 20 db forgalmi Modulo M108d szóló autóbuszt (jelenleg H1 Systems Kft.) üzemeltet, a megállapodások 8+2 éves időtartamra szólnak és 2024. április 30-án járnak le. Tekintettel arra, hogy ezen járművek kiváltását lehetővé tevő új beszerzés az alap futamidők végéig nem tud megvalósulni, a 2024. évi Üzleti Terv elkészítésekor a szerződésben foglalt +2 éves opciók lehívásával számoltunk. Szintén a H1 Systems Kft.-vel együttműködésben, bérlés keretében üzemeltetünk további 11 db Modulo M168d típusú csuklós autóbuszt. Az erről szóló szerződésünk 2024. január 29-én lejárt ugyan, de további új járművek hiányában a konstrukció meghosszabbításával terveztünk. Szerződés szerint folytatódik 2024-ben az 50 db szóló és az 50 db csuklós Mercedes-Benz Conecto autóbusz 8+2 évre tervezett bérlése (Omnibus Hungária Kft. / INTER TAN-KER CITY Kft.), ahogyan a néhány darabos Mercedes-Benz Sprinter minibusz bérlés is (Truck-Trailer & Parts Kft.). A BKK Zrt. 2024-re a minibusszal végzett szolgáltatás bővítését irányozta elő, ehhez kapcsolódóan a kategória eddigi járműkiadását várhatóan 4 db-bal szükséges növelni.

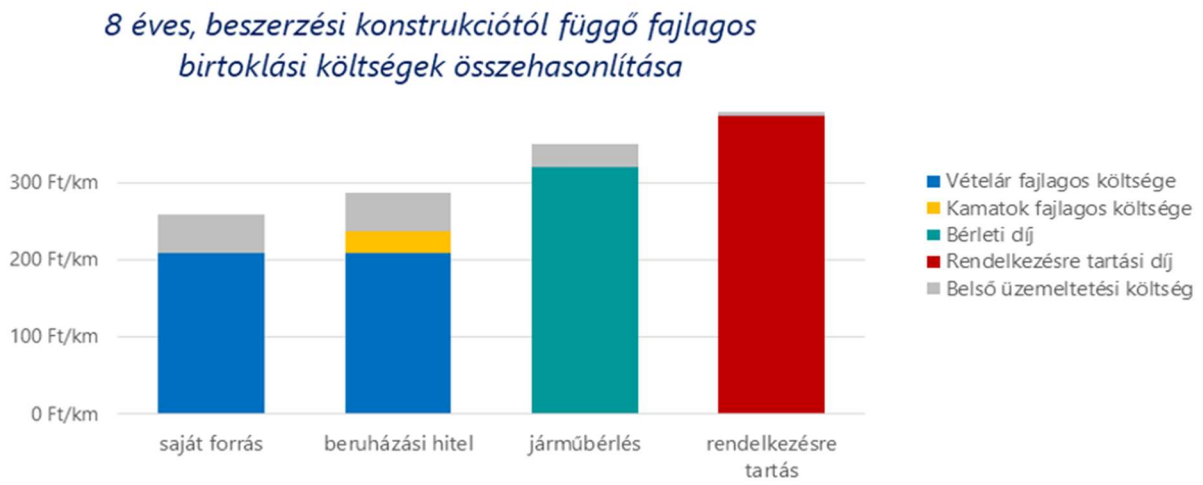
Előbbieken felül közbeszerzési eljárás van folyamatban maximidi jellegű autóbuszok tartós bérlésére vonatkozóan. Az eljárás kimenetele azonban a jelenlegi piaci viszonyok ismeretében bizonytalan, emiatt ezt a hatást a 2024-es Üzleti Tervben külön nem szerepeltettük. Abban az esetben, ha az eljárást sikerül rövid határidővel eredményesen lezárni, és már a 2024. év során forgalomba állhatnak az autóbuszok, akkor annak költségét az Üzleti Terven belül kezelhetőnek látjuk az elérhető karbantartási megtakarításon keresztül. Emellett Társaságunk figyelemmel kíséri a piaci lehetőségeket annak érdekében, hogy az autóbusz állomány bérlési konstrukció(k) keretében további járművekkel legyen bővíthető.

Az elmúlt években a karbantartási költségek meredek emelkedése ment végbe mind a saját, mind a szolgáltatásként igénybe vett javítások esetében. A koros és heterogén járműpark karbantartása jelentős erőforrást köt le, magas az anyag és élőmunka igénye, a megemelkedett bérköltségek mellett versenyhátrányt jelent a járműpark forgalmi feladatokra való felkészítése és állagmegóvása. A költségnövekedés másik összetevője, hogy a járműipari termékek árszínvonala az elmúlt 2-3 év folyamán messze az infláció feletti mértékben nőtt, emellett a forint/euró árfolyam alakulása is árfelhajtó hatású volt. A huzamosabb ideje magas szinten mozgó infláció, továbbá az energiaárak kiszámíthatatlan alakulása miatt mind a járműalkatrészek, mind a karbantartási szolgáltatások díjai tekintetében bizonytalansággal lehet előrejelzést tenni.

Fontos kiemelni, hogy a 2024. évi Üzleti Tervből az Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság által előzetesen beterjesztett valamennyi többletigény kényszerűen törlésre került a szigorú takarékossági elvárások teljesítése érdekében. Az inflációs hatások miatti költségnövekedés mellett ráadásul a bérelt és rendelkezésre tartott autóbuszok díjának szerződés szerinti automatikus indexálása miatti többletköltség sem került elfogadásra. Ezek eredményeképp a járműveink karbantartását a tárgyévben szűkebb pénzügyi keretek között kell elvégezni, mely várhatóan a meghibásodások számának emelkedését vonja majd magával. A beszűkített gazdálkodási mozgástér végső soron tehát kihatással lehet a menetkimaradásra és a szolgáltatási színvonal egyéb mutatóira is, melyekkel kapcsolatban viszont a Megrendelő ugyancsak elvárásokat támaszt Társaságunk felé.

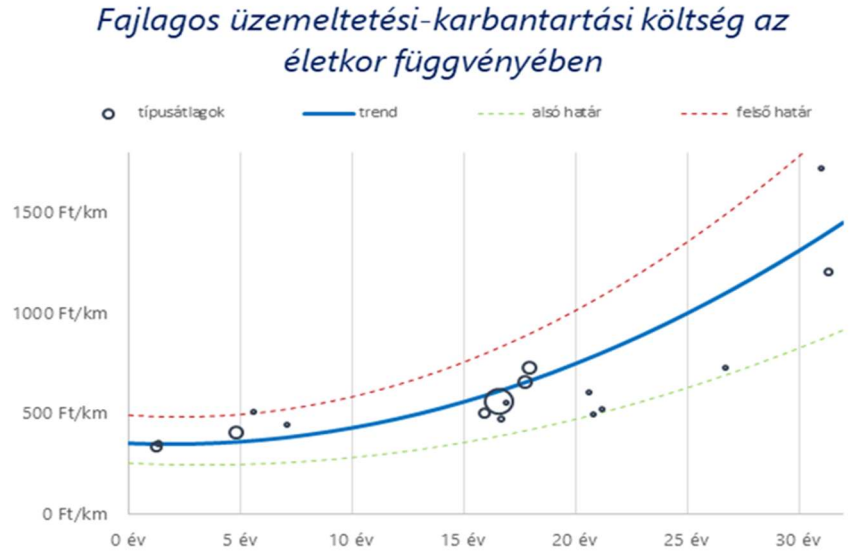
Az akkumulátoros hajtástechnológiák (Solaris-Skoda önjáró trolibuszok, Modulo C68E elektromos midibuszok, Volvo hibrid autóbuszok) alkalmazásával meghatározó tényezővé vált az akkumulátorok elhasználódása és szükséges cseréje, ami már önmagában is egy hagyományos jármű felújításával nagyságrendileg összevethető költség, ráadásul azoknál nagyobb gyakorisággal van rá szükség. Amennyiben akkutelepek további cseréjére kerül sor annak érdekében, hogy a járművek üzemkészsége biztosítható legyen, az jelentős karbantartási költséget vonhat magával.

Ahogy az látható volt, az autóbusz ágazatban az állomány átlagéletkora még mindig messze meghaladja az optimális értéket, ezért a közelmúlt flottamegújításán felül **további beszerzések szükségesek az állomány frissítése és az optimális járműéletpálya megteremtése érdekében**. **Új járművek forgalomba állításának leginkább gazdaságos módja a saját forrásból történő vásárlás**, de a hitelből történő finanszírozás sem sokkal marad el az optimumtól. A külső féltől történő bérlés már szükségmegoldásnak tekinthető, valamennyi konstrukció közül pedig a – karbantartási szolgáltatást is magában foglaló – rendelkezésre tartás jár a legmagasabb fajlagos költséggel.



Ahhoz tehát, 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**. Hosszú távon csak így érhető el az üzemeltetői szempontból kívánatos állapot, hogy a flottának ne legyenek 8 évesnél idősebb darabjai, az átlagéletkor pedig ne haladja meg az optimális 4 évet az aktuális 11 évvel szemben. Különösen fontos volna, hogy a **beszerzések kiszámítható ütemezés mellett**, a jelenleginél pontosabban tervezhető keretek közt történhessenek meg.

Sajnálatos módon **a 2023. évben új autóbuszok nem érkeztek társaságunkhoz**, az előkészítés alatt lévő beszerzések 2024. évi megvalósulását pedig egyelőre nem lehetséges bizonyossággal előre jelezni, emiatt a járműállományt érintő érdemi változással nem tervezünk. A folyamatos és ütemezett járműmegújítás elmaradása flottánk átlagéletkora a tárgyév során várhatóan növekedni fog. Műszaki oldalról bizonyított az az ok-okozati összefüggés, hogy a járművek karbantartási szükséglete az életkor előrehaladtával évről évre növekedést mutat, emiatt számolnunk kell azzal, hogy a járművek korosodása okán a fajlagos karbantartási költségük a 2024. évben magasabb lesz az előző évinél.



2. Beruházás

A BKV Zrt. 2024. évi beruházási feladatai

A 2021. január 1-jén hatályba lépett Közszolgáltatási Szerződés rendelkezései szerint a BKV Zrt. 2024. évi közszolgáltatási Beruházási Tervének keretösszege 14 147 millió Ft, amely megegyezik a halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció értékével.

A BKV Zrt. 2024. évi közszolgáltatási díja 500 millió Ft sajt elhatározású beruházási feladatok elvégzését biztosító forrást tartalmaz, valamint forrás lehetőséget ad a 2023. év végén befolyt mintegy 500 millió Ft EKR bevétel is. Ezt egészíti ki további 500 millió Ft beruházási forrás a Fejlesztési Megállapodáson keresztül az idei évre. A rendelkezésre álló forrás terhére a Társaság tervezetten villamos járművek felújítását végzi el.

A 2024. évi Beruházási Tervben szereplő feladatok indokoltsága megkérdőjelezhetetlen, amelyek esetleges nem megvalósítása, vagy megvalósításának további késedelme Társaságunk számára vállalhatatlan üzemeltetői kockázatokat rejt magában, különös tekintettel arra, hogy a 2022. és 2023. években a beruházásokra ténylegesen rendelkezésre álló forrás összege a halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció értékének csupán töredékét érte el.

Társaságunknál 2024. évre vonatkozóan a szakterületek által összeállított műszakilag indokolt, illetve a hatóság által előírt beruházási feladatokból álló igénylista meghaladja a 100 Mrd Ft-ot.
A terv, elegendő forrás rendelkezésre állásának hiányában, csak a legkritikusabb területeken eredményezhet az utazóközönség számára is érezhetően pozitív változást:

- Jármű beszerzés, felújítás és korszerűsítés:
  Folytatódik az új autóbuszok beszerzése, a Tátra villamosok korszerűsítési programja, illetve sor kerül TW6000/6100-as villamosok felújítására.
  A tervezett feladatok között szerepel még egyéb járműfelújítás is.

- Pályafelújítás:
  A kötöttpályás közlekedés színvonala nagymértékben függ a mindenkori pályaállapotoktól, ezért elsőrendű feladat a műszaki állapotok javítása. Jelentős munkálatokkal folytatódik a Nagykörúti felépítményváltás az Irinyi elosztó - Móricz Zsigmond körtér végállomás közötti szakaszon, valamint a 4-es végállomás irányában.
  Tervezetten megvalósításra kerül az M1 vonalon a zúzott köves vágány átépítése betonágyazatú felépítményre a Hősök tere és a Mexikói út között mindkét vágányban. Az Angyalföld kocsiszínben vágányok, kitérők és átszelések cseréjére kerül sor és folytatódik a sínkenő berendezések telepítése.

- Áramellátás:
  Az M1 vonal felsővezeték-hálózatán munkavezeték cserére kerül sor.

- Távközlési és biztosítóberendezés:
  2024. évben sor kerül az M1 vonal központi forgalomirányító rendszerének felújítására.

- Egyéb infrastruktúra felújítás:
  Folytatódik a projektek tervezése és előkészítése, a gépek és technológiai berendezések beszerzése, illetve az épületek és építmények felújítása. A Beruházási terv biztosít forrást a kikötői létesítmények- és a megújuló energia hasznosítására irányuló beruházásokra, egyéb informatikai és év közben felmerülő üzemeltetéshez szükséges beruházásokra.

A 2024. évi közszolgáltatás ellátásához kiadott tervezési premisszáknak megfelelően a Beruházási Terv biztosít forrást, illetve azon belül külön soron került tervezésre a kisértékű eszközbeszerzés.

A BKV Zrt. 2024. évi közszolgáltatási Beruházási Tervét a **8. számú melléklet** foglalja össze.

Mellékletek

1. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2024. évi megrendelt teljesítménye
2. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2024. évi eredmény-összefoglalója
2/a. sz. melléklet	Egyéb tevékenységek bevételei a 2024. évben
2/b. sz. melléklet	Egyéb üzemi bevételek és ráfordítások a 2024. évben
2/c. sz. melléklet	Pénzügyi bevételek és ráfordítások a 2024. évben
3. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2024. évi mérleg terve
4. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2024. évi átlagos állományi létszám terve
5. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2024. évi likviditási terve
6. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2024. évi cash-flow terve
7/a. sz. melléklet	Indokolt költségek ágazati bontása 2024. évre vonatkozóan
7/b. sz. melléklet	Indokolt költségek havi bontása 2024. évre vonatkozóan
7/c. sz. melléklet	Autóbusz ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan
7/d. sz. melléklet	Trolibusz ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan
7/e. sz. melléklet	Metró ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan
7/f. sz. melléklet	Villamos ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan
7/g. sz. melléklet	Hajó ágazat indokolt költségei 2024. évre vonatkozóan
8. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2024. évre előirányzott beruházási feladatai
9. sz. melléklet	Tervezési premisszák a 2024. évi Üzleti Tervhez
10. sz. melléklet	A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve
11. sz. melléklet	A BKV Zrt. folyamatosan fennálló alulfinanszírozottságának hatásai
12. sz. melléklet	Szolgáltatások és szolgáltatók összevetése az európai közösségi közlekedési szektorban

A BKV ZRT. MEGRENDELT TELJESÍTMÉNYÉNEK ALAKULÁSA

Megnevezés	Mértékegység	2023. évi Üzleti Terv	2023. évi Várható *	2024. évi Üzleti Terv	2024. terv - 2023. várható	
					Eltérés	Index
Metró	Férőhely-kilométer (ezer fhkm)	5 008 472	4 826 678	5 092 707	266 029	105,51%
Villamos		4 368 339	4 395 603	4 433 520	37 917	100,86%
Trolibusz		526 857	494 691	508 342	13 651	102,76%
Autóbusz		3 612 751	3 789 593	3 760 036	-29 557	99,22%
BKV szárazföldi teljesítménye összesen		**13 516 419**	**13 506 565**	**13 794 605**	**288 040**	**102,13%**
Hajó	Üzemóra	4 734	3 640	4 760	1 120	130,77%

** Várható: 2023. 1-10. hó tény + 11-12. hó 2023.06.28-án a BKK Zrt. által küldött várható teljesítményi megrendelés.*

A BKV ZRT. 2024. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK EREDMÉNY-ÖSSZEFOGLALÓJA

Megnevezés	2023. évi várható			2024. évi Üzleti Terv			Eltérés Várhatóhoz	Index Várhatóhoz
	Közszolg.	Nem közszolg.	BKV összesen	Közszolg.	Nem közszolg.	BKV összesen	BKV összesen	BKV összesen
Menetdíjbevételek	-	-	-	-	-	-	-	-
Szerződéses és egyéb szolgáltatás bevétele	-	1 811	1 811	-	1 990	1 990	179	109,9%
Személyszáll.szolgáltatás ellenértéke összesen	**-**	**1 811**	**1 811**	**-**	**1 990**	**1 990**	**179**	**109,9%**
Kompenzációs díj	**164 261**	**-**	**164 261**	**213 679**	**-**	**213 679**	**49 419**	**130,1%**
Egyéb tevékenység bevétele	5 036	71	5 107	4 044	66	4 110	- 998	80,5%
Értékesítés nettó árbevétele	**169 297**	**1 883**	**171 179**	**217 723**	**2 056**	**219 779**	**48 600**	**128,4%**
Egyéb bevételek	35 891	299	36 190	27 132	55	27 188	- 9 002	75,1%
Üzemi bevételek összesen	**205 187**	**2 182**	**207 369**	**244 855**	**2 111**	**246 966**	**39 598**	**119,1%**
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	128	688	816	87	-	87	- 729	10,7%
Saját termelésű készletek állomány változása	- 4	-	- 4	-	-	-	4	-
Aktivált saját teljesítmény	**124**	**688**	**812**	**87**	**-**	**87**	**- 725**	**10,7%**
Anyagköltség (energia nélkül)	17 580	29	17 610	18 157	32	18 188	579	103,3%
Üzemeltetési gáz és gázolaj	12 027	9	12 036	12 279	55	12 334	298	102,5%
Vontatási áram	17 060	0	17 060	14 987	-	14 987	- 2 074	87,8%
Egyéb energia	8 983	38	9 021	7 273	30	7 303	- 1 718	81,0%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	36 316	300	36 615	39 413	182	39 595	2 979	108,1%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 401	37	1 438	1 564	7	1 571	133	109,2%
Eladott áruk beszerzési értéke	837	1	838	315	1	316	- 522	37,7%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	756	3	758	769	3	771	13	101,7%
Anyagjellegű ráfordítások	**94 959**	**418**	**95 377**	**94 756**	**310**	**95 066**	**- 312**	**99,7%**
Bérköltség	77 939	1 145	79 084	89 221	621	89 842	10 758	113,6%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 871	79	5 950	6 211	31	6 242	292	104,9%
Bérjárulékok	10 863	157	11 020	12 472	81	12 554	1 534	113,9%
Személyi jellegű ráfordítások	**94 674**	**1 380**	**96 054**	**107 904**	**733**	**108 637**	**12 583**	**113,1%**
Értékcsökkenési leírás	37 907	33	37 940	40 586	25	40 612	2 672	107,0%
Egyéb ráfordítások	13 246	127	13 373	1 331	134	1 465	- 11 908	11,0%
Üzemi ráfordítások összesen	**240 785**	**1 958**	**242 744**	**244 577**	**1 202**	**245 779**	**3 036**	**101,3%**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**- 35 474**	**912**	**- 34 563**	**365**	**909**	**1 274**	**35 837**	**-**
Pénzügyi műveletek bevételei	123	-	123	5	-	5	- 118	4,1%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 189	-	1 189	1 279	-	1 279	90	107,5%
Pénzügyi műveletek eredménye	**- 1 066**	**-**	**- 1 066**	**- 1 274**	**-**	**- 1 274**	**- 208**	**-**
Adózás előtti eredmény	**- 36 540**	**912**	**- 35 629**	**- 909**	**909**	**0**	**35 629**	**-**

EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK BEVÉTELEI

(millió Ft)

Megnevezés	2023. évi Várható	2024. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszközök kölcsönzési és bérleti díja	1 216	1 318	102	108,3%
Reklámfelület bérleti díja	774	922	148	119,1%
Vállalati lakóházak, üdülők, munkásszállók árbevétele	51	51	0	100,0%
Készlet- és áruértékesítés bevétele	1 152	447	-706	38,8%
Közvetített szolg. bevétele	652	665	13	102,0%
Jutalékok	59	53	-5	90,7%
Üzemeltetési díj	216	216	0	100,0%
Egyéb előzőekben fel nem sorolt tev. árbevétele	987	438	-549	44,4%
EGYÉB TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE ÖSSZESEN	**5 107**	**4 110**	**-998**	**80,5%**

EGYÉB BEVÉTELEK

(millió Ft)

Megnevezés	2023. évi Várható	2024. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszköz értékesítés	70	3	-67	3,8%
Kapott kártérítések, késedelmi kamatok	615	472	-144	76,6%
Céltartalék felhasználás	133	133	0	100,0%
Halasztott bevétel feloldása és egyéb támogatások	24 043	26 501	2 458	110,2%
Energia költségek ellentételezésére kapott támogatás	0	0	0	-
Előzőekben fel nem sorolt egyéb bevételek	11 328	79	-11 249	0,7%
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**36 190**	**27 188**	**-9 002**	**75,1%**

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

(millió Ft)

Megnevezés	2023. évi Várható	2024. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszköz értékesítés kivezetési értékei	0	0	0	-
Káresemények, késedelmi kamatok és kötbérek	1 362	665	-698	48,8%
Céltartalék képzés	97	97	0	100,0%
Elszámolt értékvesztés	0	0	0	-
Adók, illetékek és járulékok	411	436	25	106,1%
Selejtezett és megsemmisült eszk. könyv szti. értéke	130	130	0	100,0%
Véglegesen átadott pénzeszközök (támogatások)	119	131	11	109,2%
Előzőekben fel nem sorolt egyéb ráfordítások	11 252	6	-11 246	0,1%
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	**13 373**	**1 465**	**-11 908**	**11,0%**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

(millió Ft)

Megnevezés	2023. évi Várható	2024. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Kapott kamatok, kamatjellegű bevételek és osztalékok	117	5	-112	4,3%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6	0	-6	0,0%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	**123**	**5**	**-118**	**4,1%**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

(millió Ft)

Megnevezés	2023. évi Várható	2024. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 186	1 279	93	107,8%
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3	0	-3	0,0%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI ÖSSZESEN	**1 189**	**1 279**	**90**	**107,5%**

A BKV ZRT. 2024. ÉVI MÉRLEGE

ESZKÖZÖK

millió Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2023. évi várható	2024. évi terv
A.	**Befektetett eszközök**	**715 049**	**711 982**
I.	**Immateriális javak**	**948**	**825**
1.	Vagyoni értékű jogok	118	86
2.	Szellemi termékek	830	739
II.	**Tárgyi eszközök**	**712 805**	**709 863**
1.	Ingatlanok, és kapcsolódó vagyonértékű jogok	428 303	415 902
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	274 031	285 058
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 634	3 833
4.	Beruházások, felújítások	5 640	4 873
5.	Beruházásokra adott előlegek	197	197
III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**1 296**	**1 294**
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 267	1 267
2.	Egyéb tartós részesedés	19	19
3.	Egyéb tartósan adott kölcsön	10	8
B.	**Forgóeszközök**	**25 430**	**25 303**
I.	**Készletek**	**11 021**	**11 290**
1.	Anyagok	10 971	11 240
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	26	26
3.	Késztermékek	0	0
4.	Áruk	24	24
II.	**Követelések**	**9 388**	**9 253**
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	784	631
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	147	191
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	8	10
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
5.	Egyéb követelések	8 449	8 421
III.	**Értékpapírok**	**0**	**0**
IV.	**Pénzeszközök**	**5 021**	**4 760**
1.	Pénztár	6	0
2.	Bankbetétek	5 015	4 760
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**1 319**	**1 483**
1.	Bevétel aktív időbeli elhatárolása	832	990
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	487	493
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	**741 798**	**738 768**

A BKV ZRT. 2024. ÉVI MÉRLEGE

FORRÁSOK

millió Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2023. évi várható	2024. évi terv
D.	**Saját tőke**	**150 595**	**150 595**
I.	**Jegyzett tőke**	**116 000**	**116 000**
II.	**Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**	**0**	**0**
III.	**Tőketartalék**	**79 908**	**79 981**
IV.	**Eredménytartalék**	**-9 757**	**-45 386**
V.	**Lekötött tartalék**	**73**	**0**
VI.	**Értékelési tartalék**	**0**	**0**
VII.	**Adózott eredmény**	**-35 629**	**0**
E.	**Céltartalék**	**151**	**115**
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	151	115
F.	**Kötelezettségek**	**79 953**	**99 308**
I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**	**0**	**0**
II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**0**	**0**
1.	Egyéb hosszú lejáratú kötezettségek	0	0
III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**79 953**	**99 308**
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
2.	Vevőktől kapott előleg	30	24
3.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45 763	46 026
4.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	16 847	38 316
5.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	28	28
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	17 285	14 914
G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	**511 099**	**488 750**
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	312	371
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 102	4 155
3.	Halasztott bevételek	506 685	484 224
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	**741 798**	**738 768**

A BKV ZRT. 2024. ÉVI ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM TERVE

(fő)

Megnevezés	2023. évi Üzleti Terv	2023. évi Várható	2024. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
F.1. Gazdasági vezetők	155,1	155,0	155,2	0,2	100,1%
F.2. Egyetemi, főisk. képz. fogl.	499,3	490,0	478,6	-11,4	97,7%
F.3. Egyéb felsőf., középf. fogl.	794,9	794,9	794,2	-0,7	99,9%
F.4. Irodai, ügyviteli fogl.	261,1	261,0	257,3	-3,7	98,6%
Szellemi összesen	**1 710,3**	**1 700,9**	**1 685,3**	**-15,6**	**99,1%**
F.5. Szolg. jell. fogl. segédvez. nélk.	47,9	48,0	46,5	-1,5	96,9%
F.7. Ipari, építőipari fogl.	2 739,2	2 619,3	2 688,0	68,7	102,6%
F.8. Gépkezelők jv. nélkül	1 015,1	1 015,2	1 018,4	3,2	100,3%
F.9. Szakképz. nem igénylő fogl.	383,4	369,0	373,4	4,4	101,2%
Fizikai összesen	**4 185,6**	**4 051,5**	**4 126,3**	**74,8**	**101,8%**
Összesen egyéb teljes munkaidős	**5 895,9**	**5 752,4**	**5 811,6**	**59,2**	**101,0%**
Villamos járművezető	995,0	959,0	1 003,4	44,4	104,6%
Trolibusz járművezető	359,3	279,0	350,0	71,0	125,4%
Autóbusz járművezető	2 183,1	1 984,2	2 100,0	115,8	105,8%
Metró járművezető	274,0	261,0	275,0	14,0	105,4%
FAV járművezető	67,0	63,0	67,0	4,0	106,3%
Teljes munkaidős járművezető tanuló	63,5	59,0	63,5	4,5	107,6%
Tömegközlekedési járművezető összesen	**3 941,9**	**3 605,2**	**3 858,9**	**253,7**	**107,0%**
Teljes munkaidős összesen	**9 837,7**	**9 357,6**	**9 670,5**	**312,9**	**103,3%**

A BKV ZRT. 2024. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK LIKVIDITÁSI TERVE

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Nyitó egyenleg	471	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Közszolgáltatási díj	10 043	13 600	15 072	13 682	2 997	15 202	15 249	15 103	15 996	16 011	15 831	15 914	**164 700**
Közszolgáltatási díj előleg igény/visszafizetés	0	0	542	2 157	13 861	751	639	-300	-537	-178	600	17 246	**34 781**
Egyéb tevékenység bevétele	1 142	872	580	664	624	616	626	620	619	622	814	814	**8 613**
Kapott kamatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Hitelfelvétel	7 923	5 307	770	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**14 000**
ÁFA egyenleg *	1 720	1 817	2 172	2 241	2 198	2 194	2 122	2 070	2 066	2 152	2 166	2 327	**25 245**
Bevételek Összesen	**20 828**	**21 596**	**19 136**	**18 744**	**19 680**	**18 763**	**18 636**	**17 493**	**18 144**	**18 607**	**19 411**	**36 301**	**247 339**
Működési Szállítói kifizetések	12 663	12 650	10 079	9 461	9 454	9 128	9 541	8 878	9 464	9 328	10 047	11 537	**122 230**
Beruházási Szállítói kifizetések	126	52	463	184	155	155	155	155	155	155	155	155	**2 065**
Bér + Személyi jellegű kifizetések	5 096	5 331	5 017	5 146	5 932	5 575	5 041	4 980	4 991	5 159	5 504	6 315	**64 087**
Bérjárulékok + bérhez kapcsolódó adók	3 091	3 419	3 304	3 694	3 960	3 702	3 659	3 326	3 325	3 738	3 564	4 127	**42 909**
Egyéb adók, járulékok	80	0	26	92	12	0	80	0	26	80	0	0	**396**
Bankköltség	25	22	22	22	22	23	22	22	23	22	22	23	**270**
Fizetett kamat (hitel-;faktor-;lízing)	211	129	225	145	145	180	138	132	160	125	119	144	**1 853**
Hiteltörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 000	**14 000**
Kiadások összesen	**21 292**	**21 603**	**19 136**	**18 744**	**19 680**	**18 763**	**18 636**	**17 493**	**18 144**	**18 607**	**19 411**	**36 301**	**247 810**
Pénzeszköz záró állománya	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Folyószámlahitel állomány	7 923	13 230	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	0	**0**
Faktorált szállítói állomány	3 993	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	**4000**
Lejárt szállítóállomány	299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Adófizetési könnyítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Külső finanszírozás összesen	**12 215**	**17 230**	**18 000**	**18 000**	**18 000**	**18 000**	**18 000**	**18 000**	**18 000**	**18 000**	**18 000**	**4 000**	**4 000**

Forráshiány / -többlet	-12 208	-17 230	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-4 000	**-4 000**
Kumulált előlegigény	0	0	542	2 699	16 560	17 311	17 950	17 650	17 113	16 935	17 535	34 781	

* 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 M2 járműbeszerzés projekt, M3 járműfelújítás és infrastruktúra felújítása projekt, a Millenium földalatti - Fogaskerekű járműpark megújítása projekt, a Pesti fonódó villamoshálózat I. ütem pénzforgalma
- Munkavállalói lakásalap pénzforgalma
- Leányvállalatok pénzforgalma

A BKV ZRT. 2024. ÉVI CASH-FLOW KIMUTATÁSA

millió Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi terv
I.	**Működési cash flow**	**34 298**
1a.	Adózás előtti eredmény	0
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogás	51
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	115
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+ab)	115
2.	Elszámolt amortizáció +	40 612
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-36
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-3
6.	Befektetett eszközök kivezetési értéke	130
7.	Szállítói kötelezettség változása +	263
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	19 092
9.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-25 570
10.	Vevőkövetelés változása +	153
11.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-294
12.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-164
13.	Fizetett adó (nyereség után) -	0
14.	Fizetett osztalék, részesedés -	0
II.	**Befektetési cash flow**	**-37 660**
15.	Befektetett eszközök beszerzése -	-37 679
16.	Befektetett eszközök eladása +	5
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	5
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek-	14
19.	Kapott osztalék, részesedés +	-5
III.	**Finanszírozási cash flow**	**3 101**
20.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
21.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
22.	Hitel és kölcsön felvétele +	14 000
23.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	3 221
24.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-14 000
27.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-120
IV.	**Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)**	**-261**
28.	Devizás pénzeszközök átértékelése	0
V.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+28.sor)**	**-261**
29.	Pénzeszköz nyitó állománya	5 021
30.	Pénzeszköz záró állománya	4 760

A BKV ZRT. 2024. 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)	13 794 604 685	3 760 035 895	508 341 537	5 092 707 542	4 433 519 711	0	13 794 604 685	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzemóra	4 760	0	0	0	0	4 760	4 760	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**33 379 073 172**	**2 822 149 539**	**406 761 962**	**23 105 022 122**	**4 804 836 632**	**129 332 837**	**31 268 103 092**	**1 501 676 791**	**283 687 505**	**53 400 000**	**217 861 992**	**51 918 445**	**0**	**2 425 346**	**2 110 970 080**
Értékesítés nettó árbevétele	6 099 561 582	1 194 625 396	175 194 533	1 482 161 290	1 097 411 080	94 543 792	4 043 936 091	1 500 079 139	282 660 600	53 400 000	217 060 406	0	0	2 425 346	2 055 625 491
Egyéb bevétel	27 187 572 590	1 565 940 056	231 345 632	21 618 619 890	3 681 541 707	34 780 715	27 132 228 001	1 597 652	1 026 906	0	801 586	51 918 445	0	0	55 344 589
Aktivált saját teljesítmény	86 939 000	60 000 000	0	2 418 000	24 521 000	0	86 939 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	5 000 000	1 584 086	221 797	1 822 942	1 362 845	8 330	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Közvetlen költségek összesen	**220 337 692 201**	**67 949 648 947**	**9 480 263 229**	**82 262 374 339**	**59 483 813 245**	**382 536 676**	**219 558 636 435**	**265 424 073**	**215 090 145**	**57 925 594**	**240 615 953**	**0**	**0**	**0**	**779 055 765**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**110 964 780 549**	**53 415 744 887**	**7 252 778 029**	**16 546 660 428**	**33 113 494 838**	**105 101 810**	**110 433 779 992**	**134 996 310**	**126 534 996**	**57 925 594**	**211 543 656**	**0**	**0**	**0**	**531 000 557**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**77 162 434 848**	**42 974 589 150**	**5 028 250 694**	**9 938 387 363**	**18 801 201 139**	**0**	**76 742 428 346**	**102 938 562**	**84 847 143**	**57 925 594**	**174 295 204**	**0**	**0**	**0**	**420 006 503**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**33 054 109 300**	**18 014 552 726**	**1 115 490 729**	**6 648 104 432**	**7 203 764 970**	**0**	**32 981 912 858**	**0**	**6 452 681**	**0**	**65 743 762**	**0**	**0**	**0**	**72 196 443**
Üzemanyag	12 334 157 296	12 278 867 932	0	0	0	0	12 278 867 932	0	0	0	55 289 364	0	0	0	55 289 364
Vontatási áram	14 986 503 597	21 228 497	1 113 405 698	6 648 104 432	7 203 764 970	0	14 986 503 597	0	0	0	0	0	0	0	0
Motorolaj	241 536 779	239 271 222	2 085 031	0	0	0	241 356 253	0	0	0	180 526	0	0	0	180 526
Egyéb anyagköltség	5 491 911 628	5 475 185 075	0	0	0	0	5 475 185 075	0	6 452 681	0	10 273 872	0	0	0	16 726 553
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**44 108 325 548**	**24 960 036 424**	**3 912 759 965**	**3 290 282 931**	**11 597 436 169**	**0**	**43 760 515 488**	**102 938 562**	**78 394 462**	**57 925 594**	**108 551 442**	**0**	**0**	**0**	**347 810 060**
Bérköltség	36 172 538 335	20 400 992 965	3 188 119 166	2 710 139 489	9 580 269 478	0	35 879 521 098	87 820 894	65 728 960	47 696 057	91 771 327	0	0	0	293 017 237
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	2 709 908 012	1 764 938 383	194 471 798	161 825 139	574 380 243	0	2 695 615 563	4 473 214	3 237 991	3 351 252	3 229 992	0	0	0	14 292 449
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	5 225 879 200	2 794 105 076	530 169 001	418 318 302	1 442 786 448	0	5 185 378 827	10 644 454	9 427 512	6 878 286	13 550 123	0	0	0	40 500 374
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**33 752 345 700**	**10 441 155 738**	**2 224 527 335**	**6 608 273 065**	**14 312 293 699**	**55 101 810**	**33 641 351 646**	**32 057 748**	**41 687 853**	**0**	**37 248 452**	**0**	**0**	**0**	**110 994 054**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	20 219 091 406	5 428 209 053	1 117 644 777	3 791 238 828	9 771 125 369	55 101 810	20 163 319 836	7 441 301	20 359 524	0	27 970 745	0	0	0	55 771 570
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**13 533 254 294**	**5 012 946 684**	**1 106 882 558**	**2 817 034 237**	**4 541 168 331**	**0**	**13 478 031 810**	**24 616 448**	**21 328 330**	**0**	**9 277 707**	**0**	**0**	**0**	**55 222 485**
Bérköltség	11 118 975 768	4 103 550 795	908 299 184	2 310 725 970	3 750 723 956	0	11 073 299 906	20 254 927	17 636 652	0	7 784 284	0	0	0	45 675 862
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	796 840 863	316 242 823	69 664 490	165 657 947	242 345 084	0	793 910 344	1 575 908	1 085 846	0	268 765	0	0	0	2 930 520
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	1 617 437 663	593 153 066	128 918 884	340 650 319	548 099 291	0	1 610 821 561	2 785 613	2 605 832	0	1 224 658	0	0	0	6 616 102
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	**62 161 926 262**	**4 416 848 978**	**833 675 877**	**42 645 951 812**	**14 089 077 246**	**142 088 665**	**62 127 642 578**	**9 935 136**	**15 917 772**	**0**	**8 430 776**	**0**	**0**	**0**	**34 283 685**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**1 476 319 772**	**735 616 986**	**154 672 086**	**274 075 686**	**294 723 813**	**2 807 283**	**1 461 895 854**	**3 652 789**	**5 653 793**	**0**	**5 117 336**	**0**	**0**	**0**	**14 423 918**
Járműbiztosítás	677 942 985	460 204 959	106 366 080	45 672 546	59 281 757	1 616 191	673 141 533	191 705	0	0	4 609 747	0	0	0	4 801 452
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	411 275 310	150 439 264	30 584 675	103 877 744	120 216 048	205 770	405 323 501	426 250	5 017 970	0	507 589	0	0	0	5 951 809
Egyéb közvetlen költség	11 323 029	2 038 432	905 784	3 917 579	4 458 636	2 598	11 323 029	0	0	0	0	0	0	0	0
Innovációs járulék	375 778 448	122 934 331	16 815 546	120 607 819	110 767 372	982 724	372 107 791	3 034 834	635 823	0	0	0	0	0	3 670 657
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**13 081 364 965**	**208 207 039**	**81 399 791**	**10 560 542 413**	**2 177 132 329**	**51 379 314**	**13 078 660 885**	**32 588**	**568 840**	**0**	**2 102 652**	**0**	**0**	**0**	**2 704 080**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	5 731 777 728	208 207 039	12 377 774	4 094 898 079	1 362 380 997	51 379 314	5 729 243 204	32 588	568 840	0	1 933 096	0	0	0	2 534 524
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	7 349 587 237	0	69 022 017	6 465 644 333	814 751 331	0	7 349 417 681	0	0	0	169 556	0	0	0	169 556
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**13 536 664 322**	**647 004**	**295 988 542**	**8 132 921 771**	**5 081 126 500**	**15 649 667**	**13 526 333 484**	**2 799 468**	**7 027 225**	**0**	**504 145**	**0**	**0**	**0**	**10 330 838**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	5 830 110 185	647 004	140 469 998	3 284 922 733	2 386 822 582	14 607 617	5 827 469 933	954 823	1 435 512	0	249 916	0	0	0	2 640 251
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	7 706 554 138	0	155 518 544	4 847 999 038	2 694 303 918	1 042 051	7 698 863 551	1 844 645	5 591 713	0	254 229	0	0	0	7 690 587
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	393 445 692	307 330 856	37 808 569	28 633 110	19 130 319	7	392 902 862	0	0	0	542 830	0	0	0	542 830
2.5 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	6 832 647 729	0	0	6 832 483 917	0	0	6 832 483 917	0	0	0	163 812	0	0	0	163 812
2.6 Amortizáció költsége	**26 841 483 782**	**3 165 047 093**	**263 806 889**	**16 817 294 915**	**6 516 964 285**	**72 252 394**	**26 835 365 576**	**3 450 291**	**2 667 915**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 118 206**
Gördülőállomány értékcsökkenése	11 844 862 561	3 164 286 152	70 333 473	4 310 915 456	4 250 450 254	48 877 226	11 844 862 561	0	0	0	0	0	0	0	0
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	14 996 621 221	760 941	193 473 416	12 506 379 459	2 266 514 031	23 375 168	14 990 503 015	3 450 291	2 667 915	0	0	0	0	0	6 118 206
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**47 210 985 390**	**10 117 055 081**	**1 393 809 323**	**23 069 762 100**	**12 281 241 161**	**135 346 201**	**46 997 213 866**	**120 492 626**	**72 637 376**	**0**	**20 641 521**	**0**	**0**	**0**	**213 771 524**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**1 664 983 417**	**355 379 526**	**38 305 209**	**651 934 941**	**619 004 612**	**0**	**1 664 624 287**	**0**	**0**	**0**	**359 130**	**0**	**0**	**0**	**359 130**
Személyi jellegű ráfordítások	1 581 817 657	330 760 649	35 323 641	619 500 084	595 899 015	0	1 581 483 390	0	0	0	334 267	0	0	0	334 267
Anyagjellegű ráfordítások	83 165 761	24 618 876	2 981 568	32 434 856	23 105 597	0	83 140 898	0	0	0	24 863	0	0	0	24 863
3.2 Operatív forgalomirányítás	**4 168 481 762**	**1 222 212 995**	**182 802 638**	**1 319 746 872**	**1 441 898 617**	**0**	**4 166 661 123**	**0**	**0**	**0**	**1 820 640**	**0**	**0**	**0**	**1 820 640**
Személyi jellegű ráfordítások	4 000 297 989	1 168 461 385	175 751 166	1 274 849 482	1 379 493 230	0	3 998 555 263	0	0	0	1 742 726	0	0	0	1 742 726
Anyagjellegű ráfordítások	168 183 773	53 751 610	7 051 472	44 897 391	62 405 388	0	168 105 860	0	0	0	77 913	0	0	0	77 913

A BKV ZRT. 2024. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI ÁGAZATONKÉNT

Megnevezés	SZOLGÁLTATÁSOK MINDÖSSZESEN							Nem közszolgáltatás							
		AUTÓBUSZ ágazat	TROLIBUSZ ágazat	METRÓ ágazat	VILLAMOS ágazat	HAJÓZÁS	ÖSSZESEN KÖZSZOLGÁLTATÁS	Siklό	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	**581 289 040**	**198 858 192**	**21 966 934**	**214 020 854**	**146 256 773**	**0**	**581 102 753**	**0**	**0**	**0**	**186 287**	**0**	**0**	**0**	**186 287**
Személyi jellegű ráfordítások	561 561 446	198 087 294	21 882 591	204 000 111	137 405 878	0	561 375 874	0	0	0	185 571	0	0	0	185 571
Anyagjellegű ráfordítások	19 727 594	770 899	84 343	10 020 742	8 850 895	0	19 726 879	0	0	0	715	0	0	0	715
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**10 066 002 645**	**1 402 248 750**	**347 691 642**	**5 061 582 846**	**3 075 731 789**	**0**	**9 887 255 026**	**104 216 136**	**72 454 478**	**0**	**2 077 004**	**0**	**0**	**0**	**178 747 618**
Személyi jellegű ráfordítások	8 323 674 445	918 940 111	257 730 692	4 416 568 592	2 634 625 770	0	8 227 865 164	72 068 806	22 135 561	0	1 604 914	0	0	0	95 809 280
Anyagjellegű ráfordítások	1 742 328 200	483 308 639	89 960 950	645 014 254	441 106 019	0	1 659 389 862	32 147 331	50 318 918	0	472 090	0	0	0	82 938 338
3.6 Egyéb műszaki költség	**2 683 534 569**	**840 413 399**	**101 399 337**	**893 152 349**	**847 525 651**	**174 511**	**2 682 665 246**	**0**	**0**	**0**	**869 323**	**0**	**0**	**0**	**869 323**
Személyi jellegű ráfordítások	2 012 185 827	661 418 121	79 896 399	642 770 293	627 255 681	144 559	2 011 485 054	0	0	0	700 773	0	0	0	700 773
Anyagjellegű ráfordítások	671 348 742	178 995 278	21 502 938	250 382 056	220 269 969	29 951	671 180 192	0	0	0	168 550	0	0	0	168 550
3.7 Beszerzés, raktározás	**2 166 305 207**	**1 089 809 252**	**165 694 089**	**381 374 032**	**528 206 270**	**95 532**	**2 165 179 176**	**0**	**0**	**0**	**1 126 031**	**0**	**0**	**0**	**1 126 031**
Személyi jellegű ráfordítások	2 057 265 479	1 034 111 991	155 610 065	358 899 394	507 491 770	89 169	2 056 202 388	0	0	0	1 063 091	0	0	0	1 063 091
Anyagjellegű ráfordítások	109 039 727	55 697 261	10 084 024	22 474 638	20 714 500	6 364	108 976 787	0	0	0	62 940	0	0	0	62 940
3.8 Létesítményi költségek	**12 276 227 688**	**4 220 740 717**	**471 786 578**	**4 554 330 273**	**3 024 381 929**	**82 625**	**12 271 322 123**	**0**	**0**	**0**	**4 905 566**	**0**	**0**	**0**	**4 905 566**
Személyi jellegű ráfordítások	1 450 133 115	440 616 647	70 890 219	539 970 677	397 446 777	24 203	1 448 948 522	0	0	0	1 184 593	0	0	0	1 184 593
Anyagjellegű ráfordítások	10 826 094 573	3 780 124 070	400 896 359	4 014 359 596	2 626 935 153	58 423	10 822 373 601	0	0	0	3 720 973	0	0	0	3 720 973
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	11 351 417 991	418 728 981	26 014 845	8 798 084 423	2 090 229 889	1 900 466	11 334 958 603	16 276 490	182 898	0	0	0	0	0	16 459 388
3.10 Egyéb költségek	2 252 743 071	368 663 270	38 148 052	1 195 535 510	508 005 630	133 093 067	2 243 445 529	0	0	0	9 297 541	0	0	0	9 297 541
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**23 766 134 384**	**6 578 834 505**	**1 111 364 044**	**9 664 169 721**	**6 075 761 477**	**44 761 888**	**23 474 891 635**	**110 662 163**	**83 386 810**	**0**	**42 859 474**	**51 908 956**	**0**	**2 425 346**	**291 242 749**
Személyi jellegű ráfordítások	9 326 853 904	2 821 866 614	399 039 444	3 415 567 066	2 464 357 554	14 060 652	9 114 891 329	77 287 523	59 728 835	0	37 647 583	37 298 634	0	0	211 962 574
Anyagjellegű ráfordítások	10 992 229 491	3 025 879 667	612 514 761	4 296 624 039	2 957 791 746	27 103 339	10 919 913 552	31 768 466	22 352 826	0	3 713 997	14 480 650	0	0	72 315 939
Egyéb eszköz értékcsökkenése	2 409 544 308	413 550 315	55 032 285	1 563 126 602	372 946 065	2 022 244	2 406 677 512	1 523 085	1 214 040	0	0	129 672	0	0	2 866 796
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	1 037 506 682	317 537 909	44 777 553	388 852 015	280 666 111	1 575 654	1 033 409 242	83 089	91 110	0	1 497 895	0	0	2 425 346	4 097 439
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan- hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**597 687 038**	**185 248 185**	**25 798 576**	**222 820 893**	**161 599 238**	**910 349**	**596 377 241**	**716 662**	**593 135**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 309 796**
Személyi jellegű ráfordítások	393 178 758	121 453 539	16 975 815	146 847 559	106 449 615	606 037	392 332 565	468 244	377 949	0	0	0	0	0	846 193
Anyagjellegű ráfordítások	195 347 184	60 962 200	8 428 373	72 546 818	52 675 388	290 512	194 903 291	237 489	206 403	0	0	0	0	0	443 892
Egyéb eszköz értékcsökkenése	9 161 096	2 832 447	394 388	3 426 515	2 474 234	13 800	9 141 384	10 929	8 783	0	0	0	0	0	19 712
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**2 356 838 312**	**686 323 081**	**96 240 378**	**836 035 672**	**604 161 239**	**3 370 594**	**2 226 130 964**	**1 694**	**1 327**	**0**	**194 838**	**9 489**	**0**	**130 500 000**	**130 707 348**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	1 077 838 312	290 188 233	41 025 965	356 607 120	257 871 472	1 438 174	947 130 964	1 694	1 327	0	194 838	9 489	0	130 500 000	130 707 348
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	1 279 000 000	396 134 848	55 214 413	479 428 552	346 289 767	1 932 420	1 279 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**247 058 351 935**	**75 400 054 718**	**10 713 666 227**	**92 985 400 626**	**66 325 335 198**	**431 579 506**	**245 856 036 276**	**376 804 592**	**299 071 417**	**57 925 594**	**283 670 265**	**51 918 445**	**0**	**132 925 346**	**1 202 315 659**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**2 004**	**-12 374 769 522**	**6 418 794 724**	**-11 914 832 427**	**17 013 688 851**	**-51 534 043**	**-908 652 417**	**1 124 872 200**	**-15 383 911**	**-4 525 594**	**-65 808 273**	**0**	**0**	**-130 500 000**	**908 654 421**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	213 679 280 767	60 203 135 657	16 725 698 989	57 965 546 077	78 534 187 418	250 712 626	213 679 280 767	0	0	0	0	0	0	0	0
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség		18,07	18,65	16,15	13,42	80 369,15									
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség		20,05	21,08	18,26	14,96	90 672,82									

A BKV ZRT. KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK 2024. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (ezer statisztikai férőhely kilométer)	1 201 117 281	1 133 615 332	1 154 106 968	1 157 197 627	1 190 758 014	1 104 798 120	1 104 780 376	1 096 496 099	1 167 966 698	1 165 163 273	1 155 240 462	1 163 364 436	13 794 604 685
Üzemóra	402	377	401	389	402	389	403	402	389	415	389	402	4 760
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**2 540 893 263**	**2 439 061 072**	**2 603 234 827**	**2 588 472 236**	**2 617 724 372**	**2 513 346 574**	**2 642 229 044**	**2 588 883 194**	**2 520 193 019**	**2 643 755 684**	**2 756 282 214**	**2 814 027 592**	**31 268 103 092**
Értékesítés nettó árbevétele	232 600 260	295 182 587	275 832 170	356 769 962	323 646 040	291 800 119	340 036 880	305 531 185	313 416 237	317 583 390	501 553 306	489 983 955	4 043 936 091
Egyéb bevétel	2 307 623 956	2 143 305 816	2 324 535 016	2 231 557 128	2 289 078 332	2 212 305 926	2 299 403 656	2 276 106 029	2 203 226 539	2 290 801 533	2 242 472 309	2 311 811 761	27 132 228 001
Aktivált saját teljesítmény	669 047	572 669	2 867 641	145 146	0	9 240 529	2 788 508	7 245 980	3 550 244	35 370 762	12 256 600	12 231 875	86 939 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
III. Közvetlen költségek összesen	**19 018 640 016**	**17 964 355 586**	**18 443 717 222**	**18 371 601 099**	**18 760 228 161**	**17 602 274 360**	**17 625 323 396**	**17 555 690 581**	**18 215 254 589**	**18 421 224 451**	**18 741 274 149**	**18 839 052 825**	**219 558 636 435**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**9 536 383 240**	**9 000 868 517**	**9 174 607 136**	**9 207 949 656**	**9 491 743 420**	**8 896 994 705**	**8 959 920 549**	**8 846 337 859**	**9 341 458 428**	**9 468 109 293**	**9 245 224 595**	**9 264 182 594**	**110 433 779 992**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**6 603 643 371**	**6 232 816 671**	**6 359 865 331**	**6 381 859 553**	**6 583 007 266**	**6 213 317 769**	**6 278 491 035**	**6 183 683 046**	**6 483 636 675**	**6 588 553 393**	**6 418 132 193**	**6 415 422 042**	**76 742 428 346**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**2 841 959 893**	**2 682 290 328**	**2 737 924 792**	**2 743 793 492**	**2 830 074 965**	**2 674 114 259**	**2 700 011 068**	**2 659 962 009**	**2 785 708 183**	**2 818 447 348**	**2 754 594 929**	**2 753 031 590**	**32 981 912 858**
Üzemanyag	1 039 960 332	981 526 173	1 007 060 368	1 007 011 271	1 042 915 238	1 018 622 745	1 044 548 082	1 016 722 584	1 032 083 905	1 064 172 918	1 019 261 626	1 004 982 691	12 278 867 932
Vontatási áram	1 317 839 773	1 243 808 714	1 262 022 313	1 267 956 201	1 301 619 877	1 181 266 911	1 169 166 412	1 169 895 735	1 273 129 332	1 258 840 725	1 260 799 493	1 280 158 111	14 986 503 597
Motorolaj	20 438 269	19 289 894	19 790 787	19 796 588	20 500 729	20 017 581	20 529 363	19 983 954	20 285 551	20 915 721	20 041 908	19 765 907	241 356 253
Egyéb anyagköltség	463 721 519	437 665 547	449 051 324	449 029 431	465 039 120	454 207 023	465 767 211	453 359 735	460 209 396	474 517 986	454 491 902	448 124 881	5 475 185 075
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**3 761 683 478**	**3 550 526 343**	**3 621 940 540**	**3 638 066 061**	**3 752 932 301**	**3 539 203 510**	**3 578 479 967**	**3 523 721 037**	**3 697 928 492**	**3 770 106 045**	**3 663 537 264**	**3 662 390 451**	**43 760 515 488**
Bérköltség	3 084 621 183	2 911 470 883	2 969 926 993	2 983 105 535	3 077 243 338	2 901 367 853	2 933 213 294	2 888 543 471	3 032 103 543	3 091 081 825	3 003 795 384	3 003 047 795	35 879 521 098
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	231 044 259	218 072 460	222 708 005	223 506 726	230 740 673	219 112 123	222 175 833	218 265 117	227 551 350	232 513 307	225 298 753	224 626 956	2 695 615 563
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	446 018 035	420 983 000	429 305 542	431 453 799	444 948 290	418 723 534	423 090 840	416 912 449	438 273 598	446 510 913	434 443 127	434 715 700	5 185 378 827
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**2 928 513 308**	**2 764 096 130**	**2 810 528 386**	**2 822 001 155**	**2 904 513 974**	**2 679 592 369**	**2 677 198 573**	**2 658 432 633**	**2 853 732 805**	**2 875 191 727**	**2 823 007 834**	**2 844 542 753**	**33 641 351 646**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	1 760 624 263	1 661 785 211	1 688 125 533	1 694 602 024	1 743 512 423	1 598 969 128	1 592 473 336	1 584 493 368	1 712 743 487	1 724 548 256	1 692 846 905	1 708 595 902	20 163 319 836
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**1 167 889 046**	**1 102 310 919**	**1 122 402 853**	**1 127 399 132**	**1 161 001 551**	**1 080 623 240**	**1 084 725 237**	**1 073 939 265**	**1 140 989 318**	**1 150 643 471**	**1 130 160 929**	**1 135 946 851**	**13 478 031 810**
Bérköltség	959 598 906	905 716 917	922 197 316	926 304 471	953 901 340	887 699 074	890 989 365	882 181 515	937 453 343	945 371 050	928 541 708	933 344 902	11 073 299 906
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	68 669 832	64 813 537	66 031 093	66 332 282	68 325 559	63 808 808	64 165 253	63 455 189	67 158 482	67 773 892	66 550 652	66 825 765	793 910 344
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	139 620 308	131 780 465	134 174 444	134 762 379	138 774 652	129 115 359	129 570 619	128 302 561	136 377 493	137 498 528	135 068 569	135 776 184	1 610 821 561
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	4 226 560	3 955 716	4 213 419	4 088 948	4 222 180	4 084 568	4 230 941	4 222 180	4 088 948	4 364 173	4 084 568	4 217 799	50 000 000
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**5 436 250 420**	**5 130 104 536**	**5 225 888 528**	**5 233 566 891**	**5 376 825 185**	**4 981 598 482**	**4 965 627 282**	**4 943 992 039**	**5 251 392 867**	**5 132 192 291**	**5 198 034 647**	**5 252 169 408**	**62 127 642 578**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**125 627 442**	**118 568 793**	**121 033 952**	**121 620 528**	**125 393 995**	**118 486 083**	**119 895 630**	**118 091 971**	**123 352 637**	**124 951 465**	**122 404 638**	**122 468 719**	**1 461 895 854**
Járműbiztosítás	57 227 671	54 012 641	55 266 421	55 624 200	57 440 050	55 127 244	56 310 230	55 129 411	56 624 436	57 975 580	56 338 609	56 065 041	673 141 533
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	35 101 044	33 129 204	33 752 942	33 889 571	34 900 662	32 575 889	32 728 842	32 386 121	34 284 822	34 491 683	33 963 038	34 119 684	405 323 501
Egyéb közvetlen költség	988 188	932 678	948 173	952 528	979 313	900 838	898 302	893 933	959 912	957 548	950 949	960 666	11 323 029
Innovációs járulék	32 310 540	30 494 269	31 066 416	31 154 229	32 073 969	29 882 112	29 958 256	29 682 506	31 483 468	31 526 653	31 152 043	31 323 329	372 107 791
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**1 145 051 486**	**1 080 503 939**	**1 101 423 292**	**1 102 491 893**	**1 132 212 324**	**1 051 177 106**	**1 047 950 479**	**1 043 716 580**	**1 104 138 353**	**1 071 091 309**	**1 093 477 838**	**1 105 426 285**	**13 078 660 885**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	502 128 363	473 822 283	482 663 330	483 091 038	496 191 336	458 776 175	456 661 916	455 178 431	484 356 109	472 403 165	479 238 397	484 732 663	5 729 243 204
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	642 923 124	606 681 656	618 759 963	619 400 855	636 020 988	592 400 932	591 288 563	588 538 149	619 782 243	598 688 144	614 239 441	620 693 622	7 349 417 681
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**1 189 632 737**	**1 122 712 807**	**1 140 926 444**	**1 143 579 853**	**1 174 068 382**	**1 073 207 840**	**1 063 407 599**	**1 062 937 061**	**1 146 995 278**	**1 124 166 981**	**1 134 453 365**	**1 150 245 135**	**13 526 333 484**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	512 837 723	483 992 529	491 640 820	492 859 364	505 991 653	461 423 406	456 804 964	456 853 843	494 482 343	485 615 424	488 967 230	496 000 635	5 827 469 933
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	676 795 014	638 720 279	649 285 624	650 720 489	668 076 729	611 784 434	606 602 635	606 083 217	652 512 936	638 551 557	645 486 135	654 244 500	7 698 863 551
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	33 377 151	31 502 006	32 264 336	32 392 123	33 480 108	32 331 017	33 058 660	32 305 345	33 039 392	33 848 705	32 782 059	32 521 959	392 902 862
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	596 469 100	562 813 667	574 908 002	575 092 389	590 569 149	554 360 859	554 888 371	551 390 204	574 867 282	551 741 882	570 106 690	575 276 321	6 832 483 917
2.6 Amortizáció költsége	**2 346 092 503**	**2 214 003 324**	**2 255 332 502**	**2 258 390 106**	**2 321 101 228**	**2 152 035 576**	**2 146 426 543**	**2 135 550 878**	**2 268 999 925**	**2 226 391 947**	**2 244 810 056**	**2 266 230 988**	**26 835 365 576**
Gördülőállomány értékcsökkenése	1 033 819 961	975 692 423	992 997 576	994 473 648	1 023 295 701	946 605 908	944 439 744	938 417 633	1 003 840 130	1 001 230 700	991 249 689	998 799 446	11 844 862 561
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	1 312 272 542	1 238 310 901	1 262 334 926	1 263 916 457	1 297 805 526	1 205 429 668	1 201 986 799	1 197 133 244	1 265 159 795	1 225 161 247	1 253 560 367	1 267 431 542	14 990 503 015
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**4 046 006 356**	**3 833 382 533**	**4 043 221 558**	**3 930 084 551**	**3 891 659 556**	**3 723 681 173**	**3 699 775 565**	**3 765 360 684**	**3 622 403 294**	**3 820 922 868**	**4 298 014 907**	**4 322 700 822**	**46 997 213 866**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**128 269 290**	**124 581 823**	**136 097 675**	**141 335 177**	**144 437 115**	**124 810 884**	**124 423 226**	**131 564 093**	**121 993 755**	**129 639 000**	**179 073 215**	**178 399 034**	**1 664 624 287**
Személyi jellegű ráfordítások	121 776 244	120 873 272	124 667 764	136 598 496	134 352 421	119 050 889	119 329 105	123 188 200	116 716 240	125 111 026	170 229 225	169 590 507	1 581 483 390
Anyagjellegű ráfordítások	6 493 047	3 708 552	11 429 910	4 736 681	10 084 695	5 759 994	5 094 121	8 375 893	5 277 514	4 527 975	8 843 990	8 808 527	83 140 898
3.2 Operatív forgalomirányítás	**308 083 981**	**314 755 763**	**282 185 396**	**373 814 995**	**378 580 370**	**348 764 496**	**351 862 553**	**346 845 980**	**329 107 982**	**357 319 601**	**388 366 284**	**386 973 722**	**4 166 661 123**
Személyi jellegű ráfordítások	299 131 361	302 877 385	270 430 122	361 154 176	365 159 092	336 549 238	339 471 161	334 655 520	314 966 933	343 533 716	365 994 857	364 631 702	3 998 555 263
Anyagjellegű ráfordítások	8 952 620	11 878 378	11 755 274	12 660 819	13 421 278	12 215 258	12 391 393	12 190 460	14 141 048	13 785 886	22 371 427	22 342 020	168 105 860

A BKV ZRT. KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK 2024. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. 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	**45 609 270**	**47 771 496**	**44 813 655**	**48 196 119**	**46 428 713**	**47 056 128**	**46 640 407**	**47 009 533**	**50 100 549**	**49 429 734**	**54 126 694**	**53 920 455**	**581 102 753**
Személyi jellegű ráfordítások	45 474 894	47 465 753	44 640 377	47 911 245	46 287 366	46 852 864	46 477 331	46 864 505	49 933 401	49 294 959	45 171 099	45 002 080	561 375 874
Anyagjellegű ráfordítások	134 376	305 743	173 278	284 874	141 347	203 264	163 076	145 028	167 148	134 775	8 955 596	8 918 375	19 726 879
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**776 334 360**	**773 297 488**	**863 582 747**	**829 558 359**	**898 558 154**	**853 571 649**	**754 312 976**	**856 075 038**	**736 156 593**	**845 738 619**	**852 014 130**	**848 054 913**	**9 887 255 026**
Személyi jellegű ráfordítások	657 642 938	679 728 968	700 178 889	711 186 343	735 346 343	668 945 370	635 674 837	708 545 423	637 757 067	711 391 622	692 013 176	689 454 188	8 227 865 164
Anyagjellegű ráfordítások	118 691 421	93 568 521	163 403 857	118 372 015	163 211 811	184 626 279	118 638 139	147 529 616	98 399 526	134 346 997	160 000 954	158 600 725	1 659 389 862
3.6 Egyéb műszaki költség	**202 117 920**	**193 575 392**	**207 223 247**	**231 593 161**	**220 586 878**	**214 191 905**	**216 944 331**	**216 056 438**	**219 115 527**	**245 440 070**	**258 245 424**	**257 574 953**	**2 682 665 246**
Személyi jellegű ráfordítások	164 716 530	158 831 126	161 028 118	166 748 520	179 938 884	158 244 824	163 208 550	168 271 846	167 909 200	169 149 822	177 058 561	176 379 071	2 011 485 054
Anyagjellegű ráfordítások	37 401 390	34 744 267	46 195 129	64 844 641	40 647 994	55 947 081	53 735 780	47 784 591	51 206 327	76 290 247	81 186 863	81 195 882	671 180 192
3.7 Beszerzés, raktározás	**161 057 187**	**162 275 545**	**160 913 444**	**184 609 228**	**175 610 730**	**169 454 349**	**161 864 399**	**165 438 521**	**169 946 452**	**168 184 849**	**243 426 691**	**242 397 781**	**2 165 179 176**
Személyi jellegű ráfordítások	154 175 839	153 020 676	153 279 582	176 009 387	168 608 353	158 034 480	152 585 057	157 382 100	164 555 571	156 822 912	231 301 790	230 426 642	2 056 202 388
Anyagjellegű ráfordítások	6 881 348	9 254 869	7 633 863	8 599 841	7 002 377	11 419 869	9 279 341	8 056 421	5 390 881	11 361 937	12 124 901	11 971 139	108 976 787
3.8 Létesítményi költségek	**1 315 764 643**	**1 179 000 104**	**1 247 102 218**	**1 053 902 959**	**930 045 892**	**918 815 264**	**877 867 821**	**842 918 687**	**859 567 737**	**837 916 375**	**1 102 354 126**	**1 106 066 299**	**12 271 322 123**
Személyi jellegű ráfordítások	119 776 100	105 326 471	121 543 165	126 239 014	135 895 053	131 058 364	119 187 840	117 749 303	123 676 133	120 888 792	114 069 940	113 538 347	1 448 948 522
Anyagjellegű ráfordítások	1 195 988 543	1 073 673 633	1 125 559 053	927 663 945	794 150 840	787 756 900	758 679 980	725 169 384	735 891 604	717 027 583	988 284 185	992 527 951	10 822 373 601
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	955 972 036	881 586 152	950 414 367	880 050 850	908 456 870	878 134 726	998 751 029	991 505 643	959 171 747	990 131 286	955 205 614	985 578 283	11 334 958 603
3.10 Egyéb költségek	152 797 671	156 538 769	150 888 810	187 023 703	188 954 834	168 881 773	167 108 824	167 946 750	177 242 951	197 123 334	265 202 728	263 735 383	2 243 445 529
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**1 765 030 525**	**1 774 537 731**	**1 830 425 201**	**1 871 041 224**	**1 780 695 070**	**1 924 069 742**	**1 714 569 402**	**1 786 581 465**	**1 843 383 591**	**1 843 004 520**	**2 672 560 835**	**2 668 992 329**	**23 474 891 635**
Személyi jellegű ráfordítások	611 429 153	642 253 403	679 383 769	673 055 821	667 083 082	704 696 195	620 298 704	623 433 221	667 976 375	679 429 821	1 275 325 536	1 270 526 249	9 114 891 329
Anyagjellegű ráfordítások	878 599 763	869 841 805	873 956 426	926 751 600	825 900 704	947 465 672	812 984 786	877 924 991	902 511 176	890 653 297	1 057 445 586	1 055 877 746	10 919 913 552
Egyéb eszköz értékcsökkenése	207 831 038	189 490 595	207 031 638	199 134 577	205 703 047	198 832 342	209 173 691	207 017 522	199 376 341	200 409 335	189 681 974	192 995 413	2 406 677 512
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	67 170 572	72 951 928	70 053 368	72 099 226	82 008 237	73 075 534	72 112 221	78 205 730	73 519 698	72 512 067	150 107 740	149 592 920	1 033 409 242
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan- hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**39 922 367**	**40 722 725**	**42 158 095**	**47 092 917**	**51 488 745**	**46 813 393**	**75 434 583**	**54 782 621**	**49 076 025**	**47 665 963**	**50 695 507**	**50 524 300**	**596 377 241**
Személyi jellegű ráfordítások	31 352 851	32 271 473	32 093 670	33 065 979	32 909 789	32 566 712	32 550 916	32 525 202	34 235 320	33 572 908	32 653 743	32 534 004	392 332 565
Anyagjellegű ráfordítások	7 760 994	7 697 410	9 259 559	13 250 550	17 798 117	13 506 013	42 118 593	21 499 270	14 111 899	13 339 713	17 318 237	17 242 937	194 903 291
Egyéb eszköz értékcsökkenése	808 522	753 842	804 867	776 388	780 838	740 668	765 075	758 150	728 806	753 343	723 527	747 360	9 141 384
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**167 863 625**	**162 362 872**	**173 374 554**	**167 695 362**	**168 717 486**	**165 561 208**	**169 542 230**	**169 429 754**	**173 826 079**	**196 661 725**	**253 991 491**	**257 104 578**	**2 226 130 964**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	59 533 024	61 021 342	65 043 953	62 859 296	60 386 885	60 725 142	61 211 629	61 099 153	68 990 013	88 331 124	149 155 425	148 773 977	947 130 964
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	108 330 601	101 341 530	108 330 601	104 836 066	108 330 601	104 836 066	108 330 601	108 330 601	104 836 066	108 330 601	104 836 066	108 330 601	1 279 000 000
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**20 991 456 533**	**19 941 978 914**	**20 489 675 072**	**20 457 430 602**	**20 761 129 462**	**19 738 718 703**	**19 584 869 612**	**19 566 484 421**	**20 281 540 284**	**20 508 556 660**	**21 718 521 982**	**21 815 674 032**	**245 856 036 276**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-5 357 916 887**	**-4 886 227 253**	**-4 881 151 018**	**-4 186 835 920**	**-1 846 055 664**	**-2 023 822 367**	**-1 693 802 284**	**-1 874 397 832**	**-1 765 093 081**	**-1 854 018 217**	**-3 130 799 833**	**32 591 467 939**	**-908 652 417**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	13 092 646 383	12 616 690 589	13 005 289 227	13 682 122 446	16 297 349 426	15 201 549 762	15 248 838 284	15 103 203 395	15 996 254 184	16 010 782 759	15 831 439 934	51 593 114 379	213 679 280 767
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	15,83	15,85	15,98	15,88	15,75	15,93	15,95	16,01	15,60	15,81	16,22	16,19	15,92
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	17,48	17,59	17,75	17,68	17,44	17,87	17,73	17,84	17,36	17,60	18,80	18,75	17,82

AUTÓBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	318 456 734	300 563 021	308 382 104	308 367 070	319 361 585	311 922 736	319 861 595	311 340 869	316 044 814	325 871 114	312 118 374	307 745 878	3 760 035 895
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**198 065 924**	**215 136 568**	**215 615 840**	**242 312 868**	**231 571 208**	**223 801 419**	**236 091 440**	**224 020 612**	**214 401 742**	**253 398 662**	**284 160 754**	**283 572 503**	**2 822 149 539**
Értékesítés nettó árbevétele	72 741 117	90 087 854	80 727 936	107 962 364	95 853 026	85 763 382	100 508 367	91 131 830	90 769 503	89 009 118	146 829 024	143 241 875	1 194 625 396
Egyéb bevétel	125 324 807	125 048 713	132 020 262	134 205 357	134 134 096	128 797 508	135 135 762	128 231 100	123 632 239	130 884 678	132 764 216	135 761 316	1 565 940 056
Aktivált saját teljesítmény	0	0	2 867 641	145 146	0	9 240 529	447 311	4 657 682	0	33 504 865	4 567 514	4 569 312	60 000 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 584 086	0	0	0	0	0	0	0	1 584 086
III. Közvetlen költségek összesen	**5 820 518 620**	**5 472 153 757**	**5 656 605 334**	**5 584 555 427**	**5 727 794 164**	**5 548 915 266**	**5 668 664 667**	**5 560 634 607**	**5 604 083 395**	**5 801 790 306**	**5 788 193 266**	**5 715 740 138**	**67 949 648 947**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**4 524 053 528**	**4 269 852 232**	**4 380 931 534**	**4 380 717 951**	**4 536 908 009**	**4 431 230 384**	**4 544 011 238**	**4 422 964 273**	**4 489 789 358**	**4 629 383 539**	**4 434 009 655**	**4 371 893 187**	**53 415 744 887**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**3 639 738 472**	**3 435 225 808**	**3 524 592 480**	**3 524 420 646**	**3 650 080 292**	**3 565 059 433**	**3 655 795 056**	**3 558 409 095**	**3 612 171 906**	**3 724 479 665**	**3 567 295 441**	**3 517 320 856**	**42 974 589 150**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**1 525 744 909**	**1 440 015 080**	**1 477 476 768**	**1 477 404 736**	**1 530 080 105**	**1 494 440 142**	**1 532 475 681**	**1 491 652 382**	**1 514 189 258**	**1 561 267 638**	**1 495 377 456**	**1 474 428 570**	**18 014 552 726**
Üzemanyag	1 039 960 332	981 526 173	1 007 060 368	1 007 011 271	1 042 915 238	1 018 622 745	1 044 548 082	1 016 722 584	1 032 083 905	1 064 172 918	1 019 261 626	1 004 982 691	12 278 867 932
Vontatási áram	1 797 950	1 696 926	1 741 071	1 740 986	1 803 059	1 761 061	1 805 882	1 757 775	1 784 333	1 839 811	1 762 165	1 737 479	21 228 497
Motorolaj	20 265 108	19 126 435	19 624 005	19 623 048	20 322 688	19 849 314	20 354 506	19 812 287	20 111 624	20 736 924	19 861 764	19 583 518	239 271 222
Egyéb anyagköltség	463 721 519	437 665 547	449 051 324	449 029 431	465 039 120	454 207 023	465 767 211	453 359 735	460 209 396	474 517 986	454 491 902	448 124 881	5 475 185 075
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**2 113 993 563**	**1 995 210 728**	**2 047 115 712**	**2 047 015 910**	**2 120 000 187**	**2 070 619 291**	**2 123 319 374**	**2 066 756 713**	**2 097 982 648**	**2 163 212 027**	**2 071 917 985**	**2 042 892 286**	**24 960 036 424**
Bérköltség	1 727 864 779	1 630 778 070	1 673 202 416	1 673 120 843	1 732 774 271	1 692 412 978	1 735 487 196	1 689 255 915	1 714 778 317	1 768 093 307	1 693 474 461	1 669 750 414	20 400 992 965
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	149 481 688	141 082 486	144 752 717	144 745 660	149 906 420	146 414 669	150 141 122	146 141 544	148 349 547	152 961 954	146 506 500	144 454 076	1 764 938 383
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	236 647 096	223 350 172	229 160 579	229 149 407	237 319 497	231 791 644	237 691 057	231 359 255	234 854 784	242 156 766	231 937 024	228 687 796	2 794 105 076
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**884 315 056**	**834 626 424**	**856 339 053**	**856 297 304**	**886 827 717**	**866 170 951**	**888 216 183**	**864 555 177**	**877 617 452**	**904 903 874**	**866 714 214**	**854 572 331**	**10 441 155 738**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	459 742 879	433 910 462	445 198 551	445 176 846	461 049 175	450 310 015	461 771 019	449 469 997	456 260 889	470 446 714	450 592 450	444 280 057	5 428 209 053
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**424 572 178**	**400 715 962**	**411 140 503**	**411 120 458**	**425 778 542**	**415 860 936**	**426 445 164**	**415 085 180**	**421 356 563**	**434 457 161**	**416 121 764**	**410 292 274**	**5 012 946 684**
Bérköltség	347 550 774	328 022 301	336 555 731	336 539 323	348 538 292	340 419 833	349 083 982	339 784 807	344 918 502	355 642 527	340 633 345	335 861 379	4 103 550 795
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	26 784 227	25 279 253	25 936 887	25 935 623	26 860 331	26 234 677	26 902 385	26 185 738	26 581 370	27 407 824	26 251 131	25 883 377	316 242 823
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	50 237 177	47 414 408	48 647 884	48 645 512	50 379 919	49 206 426	50 458 796	49 114 635	49 856 692	51 406 810	49 237 288	48 547 518	593 153 066
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	**374 085 604**	**353 066 170**	**362 251 112**	**362 233 451**	**375 148 517**	**366 410 230**	**375 735 870**	**365 726 721**	**371 252 363**	**382 795 148**	**366 640 043**	**361 503 748**	**4 416 848 978**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**62 303 177**	**58 802 434**	**60 332 167**	**60 329 226**	**62 480 203**	**61 024 860**	**62 578 026**	**60 911 023**	**61 831 307**	**63 753 734**	**61 063 135**	**60 207 695**	**735 616 986**
Járműbiztosítás	38 977 119	36 787 041	37 744 048	37 742 207	39 087 868	38 177 399	39 149 066	38 106 182	38 681 915	39 884 593	38 201 344	37 666 177	460 204 959
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	12 741 473	12 025 545	12 338 387	12 337 785	12 777 676	12 480 048	12 797 682	12 456 767	12 644 972	13 038 123	12 487 875	12 312 931	150 439 264
Egyéb közvetlen költség	172 645	162 945	167 184	167 175	173 136	169 103	173 407	168 788	171 338	176 665	169 209	166 839	2 038 432
Innovációs járulék	10 411 939	9 826 905	10 082 549	10 082 058	10 441 523	10 198 310	10 457 871	10 179 286	10 333 082	10 654 352	10 204 707	10 061 748	122 934 331
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**17 634 123**	**16 643 282**	**17 076 253**	**17 075 421**	**17 684 228**	**17 272 311**	**17 711 915**	**17 240 091**	**17 500 566**	**18 044 684**	**17 283 144**	**17 041 023**	**208 207 039**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	17 634 123	16 643 282	17 076 253	17 075 421	17 684 228	17 272 311	17 711 915	17 240 091	17 500 566	18 044 684	17 283 144	17 041 023	208 207 039
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	**54 798**	**51 719**	**53 064**	**53 062**	**54 954**	**53 674**	**55 040**	**53 574**	**54 383**	**56 074**	**53 707**	**52 955**	**647 004**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	54 798	51 719	53 064	53 062	54 954	53 674	55 040	53 574	54 383	56 074	53 707	52 955	647 004
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)	26 029 427	24 566 864	25 205 966	25 204 737	26 103 386	25 495 363	26 144 255	25 447 804	25 832 286	26 635 450	25 511 354	25 153 963	307 330 856
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Amortizáció költsége	**268 064 079**	**253 001 871**	**259 583 661**	**259 571 006**	**268 825 747**	**262 564 023**	**269 246 635**	**262 074 230**	**266 033 822**	**274 305 206**	**262 728 703**	**259 048 111**	**3 165 047 093**
Gördülőállomány értékcsökkenése	267 999 631	252 941 044	259 521 252	259 508 599	268 761 116	262 500 897	269 181 903	262 011 222	265 969 862	274 239 258	262 665 538	258 985 831	3 164 286 152
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	64 448	60 827	62 409	62 406	64 631	63 126	64 732	63 008	63 960	65 948	63 165	62 280	760 941

AUTÓBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**922 379 488**	**849 235 355**	**913 422 689**	**841 604 026**	**815 737 638**	**751 274 651**	**748 917 558**	**771 943 613**	**743 041 674**	**789 611 620**	**987 543 567**	**982 343 203**	**10 117 055 081**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**30 943 504**	**29 632 894**	**31 300 657**	**29 681 421**	**31 364 515**	**30 329 343**	**29 342 721**	**31 760 291**	**27 738 982**	**28 677 045**	**27 357 705**	**27 250 447**	**355 379 526**
Személyi jellegű ráfordítások	28 705 886	28 533 482	27 036 850	28 312 661	27 828 698	28 651 389	27 605 631	29 005 337	26 282 086	27 504 104	25 697 607	25 596 919	330 760 649
Anyagjellegű ráfordítások	2 237 618	1 099 412	4 263 808	1 368 760	3 535 817	1 677 954	1 737 090	2 754 954	1 456 896	1 172 942	1 660 099	1 653 528	24 618 876
3.2 Operatív forgalomirányítás	**93 451 210**	**95 486 140**	**94 971 468**	**121 461 428**	**122 264 646**	**95 020 775**	**103 377 264**	**93 991 885**	**90 330 335**	**103 366 539**	**104 424 024**	**104 067 281**	**1 222 212 995**
Személyi jellegű ráfordítások	89 247 956	91 180 395	90 482 471	116 943 246	118 170 033	90 815 091	98 702 508	89 182 891	86 120 853	98 748 795	99 618 849	99 248 298	1 168 461 385
Anyagjellegű ráfordítások	4 203 254	4 305 745	4 488 996	4 518 182	4 094 613	4 205 684	4 674 756	4 808 994	4 209 482	4 617 743	4 805 175	4 818 984	53 751 610
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	**15 284 890**	**15 566 933**	**16 032 476**	**16 104 155**	**16 331 185**	**15 972 296**	**14 818 993**	**15 060 456**	**15 391 245**	**14 690 121**	**21 843 520**	**21 761 922**	**198 858 192**
Személyi jellegű ráfordítások	15 284 890	15 498 148	15 952 543	16 055 226	16 283 168	15 923 366	14 761 095	15 003 202	15 344 175	14 644 848	21 708 835	21 627 797	198 087 294
Anyagjellegű ráfordítások	0	68 786	79 933	48 928	48 017	48 930	57 898	57 254	47 070	45 273	134 685	134 125	770 899
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**115 903 922**	**116 312 509**	**130 680 736**	**107 522 472**	**136 593 871**	**108 841 428**	**100 096 913**	**129 056 791**	**101 294 813**	**109 289 528**	**123 958 936**	**122 696 832**	**1 402 248 750**
Személyi jellegű ráfordítások	74 642 065	77 123 534	91 030 241	84 119 210	88 158 794	68 580 926	74 029 831	91 248 715	68 584 762	63 215 264	69 222 712	68 984 055	918 940 111
Anyagjellegű ráfordítások	41 261 857	39 188 975	39 650 494	23 403 262	48 435 077	40 260 501	26 067 081	37 808 075	32 710 051	46 074 264	54 736 224	53 712 777	483 308 639
3.6 Egyéb műszaki költség	**67 644 043**	**62 134 150**	**64 350 790**	**69 693 446**	**70 860 346**	**68 041 256**	**66 243 285**	**67 087 906**	**60 015 858**	**60 667 660**	**92 074 761**	**91 599 898**	**840 413 399**
Személyi jellegű ráfordítások	55 965 501	53 385 594	52 672 796	52 921 809	58 481 310	51 628 065	52 140 740	51 902 927	50 924 101	51 346 650	65 155 444	64 893 184	661 418 121
Anyagjellegű ráfordítások	11 678 542	8 748 556	11 677 994	16 771 637	12 379 036	16 413 191	14 102 545	15 184 978	9 091 757	9 321 010	26 919 317	26 706 714	178 995 278
3.7 Beszerzés, raktározás	**83 464 155**	**81 541 303**	**80 854 395**	**84 758 078**	**88 499 380**	**82 554 131**	**79 015 325**	**81 349 727**	**80 484 164**	**80 098 853**	**133 803 349**	**133 386 392**	**1 089 809 252**
Személyi jellegű ráfordítások	79 902 453	76 533 229	78 166 586	80 602 908	84 085 259	76 642 987	74 446 569	76 950 749	78 203 134	73 894 367	127 586 149	127 097 602	1 034 111 991
Anyagjellegű ráfordítások	3 561 703	5 008 073	2 687 809	4 155 171	4 414 121	5 911 144	4 568 756	4 398 978	2 281 030	6 204 486	6 217 200	6 288 790	55 697 261
3.8 Létesítményi költségek	**454 006 963**	**384 015 770**	**436 201 632**	**352 873 404**	**285 589 297**	**293 898 397**	**288 108 242**	**284 137 529**	**300 724 803**	**324 815 514**	**409 451 552**	**406 917 613**	**4 220 740 717**
Személyi jellegű ráfordítások	42 936 556	23 567 259	35 511 001	35 799 488	38 751 919	36 372 772	35 448 267	38 203 951	36 765 115	34 226 832	41 647 911	41 385 576	440 616 647
Anyagjellegű ráfordítások	411 070 407	360 448 511	400 690 631	317 073 916	246 837 378	257 525 625	252 659 976	245 933 578	263 959 689	290 588 683	367 803 641	365 532 037	3 780 124 070
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	31 515 544	29 394 807	31 358 811	30 110 071	30 379 015	29 192 093	41 326 370	40 818 866	38 688 681	39 913 118	37 931 900	38 099 704	418 728 981
3.10 Egyéb költségek	30 165 256	35 150 848	27 671 725	29 399 551	33 855 382	27 424 932	26 588 445	28 680 163	28 372 793	28 093 239	36 697 820	36 563 113	368 663 270
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**498 761 595**	**510 931 122**	**508 633 567**	**530 892 621**	**508 739 964**	**550 013 904**	**485 251 274**	**512 000 323**	**519 495 389**	**504 187 439**	**726 651 102**	**723 276 205**	**6 578 834 505**
Személyi jellegű ráfordítások	194 754 692	207 545 882	212 200 610	213 164 049	213 965 494	222 578 077	198 537 972	200 693 515	208 649 033	207 658 440	372 236 283	369 882 566	2 821 866 614
Anyagjellegű ráfordítások	246 487 235	246 624 844	239 426 816	260 419 669	232 392 660	269 419 005	226 816 172	249 655 824	253 063 802	241 259 850	280 599 581	279 714 209	3 025 879 667
Egyéb eszköz értékcsökkenése	36 440 623	33 621 513	35 478 090	34 776 099	36 400 185	34 981 495	37 184 467	36 803 486	34 787 655	33 257 849	29 871 409	29 947 446	413 550 315
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	21 079 045	23 138 883	21 528 050	22 532 804	25 981 625	23 035 327	22 712 664	24 847 499	22 994 899	22 011 299	43 943 829	43 731 984	317 537 909
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan- hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**12 593 724**	**13 030 024**	**13 062 409**	**14 779 727**	**16 373 699**	**14 687 659**	**23 840 362**	**17 446 614**	**15 241 097**	**14 491 001**	**14 891 510**	**14 810 359**	**185 248 185**
Személyi jellegű ráfordítások	9 868 616	10 320 583	9 920 112	10 357 403	10 457 937	10 163 793	10 300 118	10 347 243	10 561 298	10 155 786	9 530 116	9 470 534	121 453 539
Anyagjellegű ráfordítások	2 471 382	2 470 338	2 894 954	4 179 684	5 668 379	4 290 388	13 299 274	6 858 492	4 451 849	4 106 536	5 149 582	5 121 342	60 962 200
Egyéb eszköz értékcsökkenése	253 725	239 103	247 343	242 641	247 383	233 478	240 970	240 879	227 950	228 680	211 812	218 483	2 832 447
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**52 678 896**	**51 499 238**	**53 280 582**	**52 408 978**	**53 452 611**	**52 189 240**	**53 399 488**	**53 831 166**	**54 367 921**	**59 697 375**	**74 355 651**	**75 161 934**	**686 323 081**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	18 683 271	19 355 745	19 989 583	19 645 096	19 131 607	19 142 159	19 279 384	19 412 403	21 578 141	26 813 231	43 665 041	43 492 574	290 188 233
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	33 995 626	32 143 494	33 290 999	32 763 882	34 321 004	33 047 081	34 120 105	34 418 763	32 789 781	32 884 144	30 690 610	31 669 360	396 134 848
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**6 384 552 835**	**6 047 614 141**	**6 231 581 892**	**6 182 636 753**	**6 306 360 439**	**6 165 806 068**	**6 231 155 792**	**6 143 912 710**	**6 193 187 802**	**6 380 166 121**	**6 604 091 529**	**6 528 988 635**	**75 400 054 718**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-1 672 327 104**	**-1 441 937 746**	**-1 404 803 726**	**-1 650 881 300**	**-710 761 281**	**-702 920 325**	**-622 638 189**	**-690 580 873**	**-670 466 924**	**-653 404 842**	**-1 077 560 492**	**-1 076 486 721**	**-12 374 769 522**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	4 514 159 807	4 390 539 827	4 611 162 326	4 289 442 585	5 364 027 950	5 239 084 324	5 372 426 163	5 229 311 225	5 308 319 136	5 473 362 617	5 242 370 283	5 168 929 412	60 203 135 657
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	18,28	18,21	18,34	18,11	17,94	17,79	17,72	17,86	17,73	17,80	18,54	18,57	18,07
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	20,05	20,12	20,21	20,05	19,75	19,77	19,48	19,73	19,60	19,58	21,16	21,22	20,05

TROLIBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	42 217 703	39 852 237	40 662 400	42 310 025	43 407 397	41 024 207	42 630 931	41 853 404	42 404 241	43 591 513	43 920 181	44 467 298	508 341 537
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**27 800 776**	**29 484 295**	**30 990 456**	**35 737 944**	**34 402 228**	**32 281 544**	**34 508 424**	**31 839 451**	**32 923 350**	**32 402 333**	**42 173 554**	**42 217 608**	**406 761 962**
Értékesítés nettó árbevétele	9 587 396	11 663 696	11 606 807	15 835 402	14 356 776	13 119 338	14 685 814	13 069 070	14 345 708	13 199 918	22 084 890	21 639 716	175 194 533
Egyéb bevétel	18 213 380	17 820 599	19 383 649	19 902 542	19 823 654	19 162 206	19 822 610	18 770 380	18 577 642	19 202 415	20 088 664	20 577 892	231 345 632
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	221 797	0	0	0	0	0	0	0	221 797
III. Közvetlen költségek összesen	**777 120 214**	**728 300 808**	**746 135 742**	**792 240 970**	**804 061 562**	**771 067 612**	**786 481 240**	**788 388 668**	**775 152 376**	**816 253 048**	**838 286 625**	**856 774 362**	**9 480 263 229**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**602 342 338**	**568 592 976**	**580 152 005**	**603 659 546**	**619 316 329**	**585 314 102**	**608 238 078**	**597 144 685**	**605 003 767**	**621 943 216**	**626 632 494**	**634 438 494**	**7 252 778 029**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**417 595 612**	**394 197 646**	**402 211 361**	**418 508 814**	**429 363 445**	**405 790 172**	**421 683 047**	**413 992 151**	**419 440 744**	**431 184 629**	**434 435 641**	**439 847 433**	**5 028 250 694**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**92 641 370**	**87 450 656**	**89 228 456**	**92 843 959**	**95 252 002**	**90 022 396**	**93 548 146**	**91 841 961**	**93 050 703**	**95 656 022**	**96 377 241**	**97 577 819**	**1 115 490 729**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	92 468 209	87 287 196	89 061 673	92 670 419	95 073 960	89 854 130	93 373 289	91 670 294	92 876 776	95 477 225	96 197 097	97 395 430	1 113 405 698
Motorolaj	173 162	163 459	166 782	173 540	178 041	168 266	174 857	171 667	173 927	178 796	180 145	182 389	2 085 031
Egyéb anyagköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**324 954 242**	**306 746 990**	**312 982 905**	**325 664 855**	**334 111 444**	**315 767 776**	**328 134 901**	**322 150 190**	**326 390 041**	**335 528 608**	**338 058 400**	**342 269 614**	**3 912 759 965**
Bérköltség	264 772 911	249 937 632	255 018 659	265 351 919	272 234 205	257 287 773	267 364 514	262 488 168	265 942 801	273 388 911	275 450 187	278 881 487	3 188 119 166
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	16 150 859	15 245 923	15 555 861	16 186 178	16 605 990	15 694 274	16 308 944	16 011 492	16 222 221	16 676 426	16 802 162	17 011 467	194 471 798
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	44 030 471	41 563 435	42 408 386	44 126 758	45 271 249	42 785 729	44 461 443	43 650 529	44 225 019	45 463 271	45 806 051	46 376 660	530 169 001
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**184 746 726**	**174 395 330**	**177 940 644**	**185 150 732**	**189 952 884**	**179 523 931**	**186 555 031**	**183 152 534**	**185 563 023**	**190 758 586**	**192 196 853**	**194 591 061**	**2 224 527 335**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	92 820 264	87 619 525	89 400 759	93 023 244	95 435 936	90 196 232	93 728 790	92 019 311	93 230 387	95 840 736	96 563 349	97 766 244	1 117 644 777
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**91 926 463**	**86 775 804**	**88 539 885**	**92 127 488**	**94 516 948**	**89 327 699**	**92 826 241**	**91 133 223**	**92 332 636**	**94 917 850**	**95 633 504**	**96 824 817**	**1 106 882 558**
Bérköltség	75 434 137	71 207 548	72 655 139	75 599 098	77 559 869	73 301 612	76 172 488	74 783 211	75 767 441	77 888 847	78 476 107	79 453 689	908 299 184
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	5 785 627	5 461 458	5 572 485	5 798 279	5 948 666	5 622 068	5 842 257	5 735 703	5 811 191	5 973 898	6 018 940	6 093 918	69 664 490
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	10 706 698	10 106 799	10 312 262	10 730 111	11 008 412	10 404 019	10 811 495	10 614 309	10 754 005	11 055 105	11 138 458	11 277 210	128 918 884
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	**69 236 681**	**65 357 336**	**66 685 997**	**69 388 088**	**71 187 769**	**67 279 358**	**69 914 371**	**68 639 233**	**69 542 601**	**71 489 718**	**72 028 730**	**72 925 997**	**833 675 877**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**12 845 498**	**12 125 762**	**12 372 269**	**12 873 589**	**13 207 484**	**12 482 355**	**12 971 230**	**12 734 653**	**12 902 255**	**13 263 505**	**13 363 508**	**13 529 978**	**154 672 086**
Járműbiztosítás	8 833 690	8 338 737	8 508 256	8 853 008	9 082 623	8 583 961	8 920 154	8 757 464	8 872 721	9 121 148	9 189 919	9 304 398	106 366 080
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	2 540 054	2 397 734	2 446 478	2 545 608	2 611 632	2 468 246	2 564 916	2 518 135	2 551 277	2 622 710	2 642 484	2 675 402	30 584 675
Egyéb közvetlen költség	75 225	71 010	72 454	75 390	77 345	73 099	75 962	74 576	75 558	77 673	78 259	79 234	905 784
Innovációs járulék	1 396 529	1 318 281	1 345 081	1 399 583	1 435 883	1 357 049	1 410 198	1 384 478	1 402 700	1 441 974	1 452 846	1 470 944	16 815 546
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**6 760 243**	**6 381 465**	**6 511 195**	**6 775 026**	**6 950 746**	**6 569 131**	**6 826 412**	**6 701 908**	**6 790 113**	**6 980 228**	**7 032 857**	**7 120 466**	**81 399 791**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	1 027 973	970 375	990 102	1 030 221	1 056 941	998 912	1 038 034	1 019 102	1 032 515	1 061 424	1 069 427	1 082 749	12 377 774
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	5 732 270	5 411 090	5 521 093	5 744 806	5 893 805	5 570 219	5 788 378	5 682 806	5 757 598	5 918 804	5 963 431	6 037 717	69 022 017
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**24 581 813**	**23 204 489**	**23 676 217**	**24 635 568**	**25 274 527**	**23 886 884**	**24 822 420**	**24 369 694**	**24 690 427**	**25 381 732**	**25 573 103**	**25 891 669**	**295 988 542**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	11 666 016	11 012 367	11 236 240	11 691 528	11 994 764	11 336 218	11 780 204	11 565 349	11 717 562	12 045 641	12 136 462	12 287 647	140 469 998
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	12 915 796	12 192 122	12 439 977	12 944 041	13 279 763	12 550 666	13 042 216	12 804 345	12 972 864	13 336 090	13 436 641	13 604 022	155 518 544
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	3 139 997	2 964 062	3 024 319	3 146 864	3 228 482	3 051 229	3 170 731	3 112 902	3 153 871	3 242 176	3 266 621	3 307 314	37 808 569
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Amortizáció költsége	**21 909 130**	**20 681 557**	**21 101 996**	**21 957 041**	**22 526 529**	**21 289 758**	**22 123 577**	**21 720 075**	**22 005 935**	**22 622 077**	**22 792 641**	**23 076 571**	**263 806 889**
Gördülőállomány értékcsökkenése	5 841 186	5 513 904	5 625 997	5 853 960	6 005 791	5 676 056	5 898 360	5 790 782	5 866 996	6 031 265	6 076 739	6 152 437	70 333 473
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	16 067 944	15 167 654	15 476 000	16 103 081	16 520 738	15 613 703	16 225 217	15 929 292	16 138 939	16 590 812	16 715 902	16 924 133	193 473 416

TROLIBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**105 541 195**	**94 350 497**	**99 297 741**	**119 193 336**	**113 557 464**	**118 474 152**	**108 328 791**	**122 604 750**	**100 606 009**	**122 820 115**	**139 625 401**	**149 409 872**	**1 393 809 323**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**3 594 631**	**3 518 528**	**3 752 749**	**3 625 154**	**3 731 238**	**3 543 833**	**3 397 640**	**3 831 342**	**3 519 948**	**3 618 163**	**1 087 987**	**1 083 995**	**38 305 209**
Személyi jellegű ráfordítások	3 318 150	3 365 501	3 234 519	3 436 582	3 300 363	3 322 812	3 177 829	3 484 538	3 313 504	3 447 539	962 953	959 351	35 323 641
Anyagjellegű ráfordítások	276 481	153 027	518 231	188 572	430 875	221 021	219 811	346 804	206 444	170 624	125 034	124 644	2 981 568
3.2 Operatív forgalomirányítás	**13 654 326**	**13 346 362**	**13 272 935**	**18 565 199**	**16 601 321**	**14 605 758**	**15 588 542**	**14 675 100**	**13 601 769**	**15 902 776**	**16 524 648**	**16 463 903**	**182 802 638**
Személyi jellegű ráfordítások	13 385 088	13 027 249	12 893 943	18 222 253	16 191 436	14 135 077	15 251 006	14 272 987	13 244 176	15 540 827	14 821 270	14 765 855	175 751 166
Anyagjellegű ráfordítások	269 238	319 112	378 992	342 946	409 885	470 681	337 537	402 113	357 593	361 948	1 703 378	1 698 048	7 051 472
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	**1 695 318**	**1 761 170**	**1 836 316**	**1 875 426**	**1 857 400**	**1 777 819**	**1 634 617**	**1 737 352**	**1 855 373**	**1 764 377**	**2 089 780**	**2 081 985**	**21 966 934**
Személyi jellegű ráfordítások	1 695 318	1 753 389	1 827 162	1 869 727	1 851 939	1 772 373	1 628 230	1 730 747	1 849 699	1 758 940	2 076 403	2 068 664	21 882 591
Anyagjellegű ráfordítások	0	7 781	9 155	5 699	5 461	5 446	6 387	6 605	5 674	5 438	13 377	13 321	84 343
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**35 947 838**	**23 929 006**	**26 008 141**	**29 126 876**	**31 498 562**	**31 758 959**	**28 841 400**	**39 807 927**	**23 660 200**	**30 554 795**	**23 314 533**	**23 243 406**	**347 691 642**
Személyi jellegű ráfordítások	21 231 677	19 412 355	20 973 405	23 826 151	26 276 848	25 224 614	23 961 490	27 282 865	19 756 809	19 199 527	15 320 993	15 263 957	257 730 692
Anyagjellegű ráfordítások	14 716 161	4 516 651	5 034 736	5 300 725	5 221 714	6 534 344	4 879 910	12 525 062	3 903 390	11 355 267	7 993 539	7 979 449	89 960 950
3.6 Egyéb műszaki költség	**8 182 234**	**7 717 465**	**8 067 794**	**8 872 858**	**8 802 283**	**8 317 863**	**8 049 565**	**8 427 149**	**7 938 604**	**7 986 170**	**9 525 912**	**9 511 439**	**101 399 337**
Személyi jellegű ráfordítások	6 745 721	6 590 760	6 585 194	6 721 482	7 192 944	6 282 388	6 283 540	6 542 504	6 721 042	6 744 479	6 755 738	6 730 607	79 896 399
Anyagjellegű ráfordítások	1 436 513	1 126 705	1 482 600	2 151 377	1 609 340	2 035 475	1 766 025	1 884 645	1 217 562	1 241 691	2 770 175	2 780 833	21 502 938
3.7 Beszerzés, raktározás	**9 809 498**	**10 113 402**	**10 540 728**	**10 725 437**	**11 482 981**	**10 743 814**	**10 185 444**	**10 975 118**	**10 925 275**	**10 889 815**	**29 716 641**	**29 585 935**	**165 694 089**
Személyi jellegű ráfordítások	9 222 898	9 387 108	9 782 878	10 143 114	10 726 043	9 846 633	9 434 631	10 220 223	10 412 699	9 903 156	28 318 082	28 212 599	155 610 065
Anyagjellegű ráfordítások	586 600	726 294	757 850	582 324	756 938	897 182	750 813	754 896	512 576	986 659	1 398 559	1 373 335	10 084 024
3.8 Létesítményi költségek	**28 268 842**	**28 974 849**	**31 266 863**	**41 529 308**	**34 593 392**	**43 101 684**	**34 261 958**	**36 847 234**	**33 159 767**	**46 044 077**	**51 870 786**	**61 867 819**	**471 786 578**
Személyi jellegű ráfordítások	5 027 764	4 297 323	5 040 027	5 376 545	6 149 056	6 068 907	5 223 708	6 491 007	6 375 639	5 306 280	7 781 452	7 752 512	70 890 219
Anyagjellegű ráfordítások	23 241 078	24 677 526	26 226 836	36 152 762	28 444 336	37 032 777	29 038 249	30 356 227	26 784 128	40 737 797	44 089 335	54 115 307	400 896 359
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	1 567 948	1 464 127	1 559 114	1 548 174	1 573 633	1 505 637	2 889 224	2 854 092	2 658 796	2 785 150	2 761 662	2 847 287	26 014 845
3.10 Egyéb költségek	2 820 561	3 525 588	2 993 101	3 324 903	3 416 653	3 118 785	3 480 401	3 449 437	3 286 277	3 274 792	2 733 451	2 724 102	38 148 052
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**80 980 041**	**78 744 699**	**85 175 909**	**91 021 093**	**86 933 056**	**94 623 280**	**81 671 533**	**84 277 261**	**92 184 238**	**84 575 651**	**125 527 302**	**125 649 981**	**1 111 364 044**
Személyi jellegű ráfordítások	25 576 226	25 632 190	28 975 652	30 157 792	29 973 961	32 168 194	26 937 070	27 003 973	31 051 473	28 559 225	56 482 295	56 521 394	399 039 444
Anyagjellegű ráfordítások	47 955 240	46 132 616	48 505 478	52 835 538	48 338 100	54 292 124	46 828 096	49 274 530	52 993 703	48 755 285	58 268 127	58 335 925	612 514 761
Egyéb eszköz értékcsökkenése	4 679 916	4 097 307	4 746 986	4 827 605	4 983 151	4 877 485	4 791 921	4 653 516	4 773 914	4 247 276	4 167 188	4 186 020	55 032 285
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	2 768 659	2 882 586	2 947 792	3 200 158	3 637 844	3 285 477	3 114 446	3 345 243	3 365 148	3 013 865	6 609 692	6 606 642	44 777 553
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**1 650 505**	**1 613 515**	**1 777 552**	**2 082 646**	**2 283 910**	**2 102 741**	**3 247 171**	**2 342 383**	**2 241 907**	**1 982 814**	**2 236 213**	**2 237 219**	**25 798 576**
Személyi jellegű ráfordítások	1 296 008	1 274 754	1 354 563	1 465 366	1 465 014	1 468 717	1 397 896	1 392 285	1 570 813	1 396 497	1 446 359	1 447 544	16 975 815
Anyagjellegű ráfordítások	321 172	308 974	389 121	582 820	784 258	600 724	1 816 233	917 668	637 735	555 005	757 995	756 668	8 428 373
Egyéb eszköz értékcsökkenése	33 326	29 787	33 868	34 460	34 638	33 300	33 043	32 430	33 359	31 312	31 859	33 006	394 388
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**6 919 190**	**6 415 650**	**7 295 602**	**7 443 237**	**7 484 223**	**7 443 634**	**7 322 340**	**7 247 343**	**7 956 378**	**8 173 975**	**11 184 004**	**11 354 801**	**96 240 378**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	2 453 983	2 411 292	2 737 133	2 790 039	2 678 732	2 730 203	2 643 662	2 613 511	3 157 815	3 671 362	6 567 759	6 570 474	41 025 965
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	4 465 207	4 004 358	4 558 469	4 653 198	4 805 491	4 713 431	4 678 678	4 633 832	4 798 563	4 502 613	4 616 245	4 784 327	55 214 413
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**866 669 951**	**815 074 672**	**840 384 805**	**892 787 947**	**900 762 751**	**875 237 268**	**878 722 283**	**882 255 656**	**877 534 899**	**910 985 488**	**977 234 144**	**996 016 363**	**10 713 666 227**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-240 663 770**	**-202 746 688**	**-207 169 683**	**-170 894 779**	**-97 579 342**	**-116 382 815**	**-89 184 537**	**-109 157 538**	**-93 597 102**	**-106 541 118**	**-157 197 571**	**8 009 909 666**	**6 418 794 724**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	598 205 405	582 843 689	602 224 667	686 155 224	768 781 182	726 572 909	755 029 322	741 258 667	751 014 448	772 042 037	777 863 018	8 963 708 421	16 725 698 989
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	18,41	18,28	18,35	18,72	18,52	18,80	18,45	18,84	18,28	18,73	19,09	19,27	18,65
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	20,53	20,45	20,67	21,10	20,75	21,33	20,61	21,08	20,69	20,90	22,25	22,40	21,08

METRÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	444 588 340	419 502 694	428 517 411	428 654 847	440 190 712	413 202 250	413 595 440	410 988 022	428 487 060	411 250 151	424 938 672	428 791 944	5 092 707 542
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**1 944 536 388**	**1 820 968 472**	**1 971 221 329**	**1 903 207 556**	**1 942 835 320**	**1 874 989 196**	**1 953 961 064**	**1 928 588 831**	**1 877 005 263**	**1 934 939 711**	**1 951 149 043**	**2 001 619 948**	**23 105 022 122**
Értékesítés nettó árbevétele	86 741 350	109 620 245	107 649 649	132 099 308	117 997 587	110 060 328	128 009 261	111 809 488	118 251 193	114 694 707	175 735 272	169 492 901	1 482 161 290
Egyéb bevétel	1 857 125 992	1 710 775 558	1 863 571 680	1 771 108 248	1 823 014 791	1 764 928 867	1 825 951 804	1 815 632 990	1 758 754 070	1 820 245 004	1 775 398 774	1 832 112 112	21 618 619 890
Aktivált saját teljesítmény	669 047	572 669	0	0	0	0	0	1 146 353	0	0	14 997	14 934	2 418 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 822 942	0	0	0	0	0	0	0	1 822 942
III. Közvetlen költségek összesen	**7 226 999 579**	**6 860 008 948**	**7 030 417 301**	**6 839 473 676**	**7 054 720 395**	**6 689 510 724**	**6 650 878 684**	**6 610 422 009**	**6 746 644 986**	**6 595 497 523**	**6 948 168 045**	**7 009 632 470**	**82 262 374 339**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**1 444 507 119**	**1 363 001 618**	**1 392 291 238**	**1 392 737 778**	**1 430 218 832**	**1 342 530 916**	**1 343 808 424**	**1 335 336 691**	**1 392 192 624**	**1 336 188 373**	**1 380 663 595**	**1 393 183 219**	**16 546 660 428**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**867 611 404**	**818 656 920**	**836 249 085**	**836 517 290**	**859 029 459**	**806 361 643**	**807 128 950**	**802 040 590**	**836 189 855**	**802 552 134**	**829 265 197**	**836 784 834**	**9 938 387 363**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**580 372 953**	**547 625 736**	**559 393 697**	**559 573 108**	**574 632 216**	**539 401 033**	**539 914 309**	**536 510 543**	**559 354 076**	**536 852 731**	**554 721 952**	**559 752 077**	**6 648 104 432**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	580 372 953	547 625 736	559 393 697	559 573 108	574 632 216	539 401 033	539 914 309	536 510 543	559 354 076	536 852 731	554 721 952	559 752 077	6 648 104 432
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	**287 238 451**	**271 031 183**	**276 855 388**	**276 944 182**	**284 397 243**	**266 960 610**	**267 214 641**	**265 530 047**	**276 835 779**	**265 699 403**	**274 543 246**	**277 032 758**	**3 290 282 931**
Bérköltség	236 592 502	223 242 903	228 040 183	228 113 320	234 252 256	219 890 054	220 099 294	218 711 728	228 024 031	218 851 223	226 135 718	228 186 278	2 710 139 489
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	14 127 175	13 330 057	13 616 507	13 620 875	13 987 436	13 129 855	13 142 349	13 059 496	13 615 543	13 067 825	13 502 790	13 625 231	161 825 139
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	36 518 775	34 458 223	35 198 698	35 209 987	36 157 551	33 940 701	33 972 998	33 758 823	35 196 205	33 780 354	34 904 738	35 221 249	418 318 302
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**576 895 714**	**544 344 698**	**556 042 153**	**556 220 489**	**571 189 372**	**536 169 273**	**536 679 474**	**533 296 101**	**556 002 769**	**533 636 239**	**551 398 398**	**556 398 385**	**6 608 273 065**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	330 971 407	312 296 531	319 007 489	319 109 803	327 697 616	307 606 200	307 898 908	305 957 830	318 984 895	306 152 971	316 343 316	319 211 864	3 791 238 828
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**245 924 308**	**232 048 167**	**237 034 663**	**237 110 686**	**243 491 757**	**228 563 073**	**228 780 566**	**227 338 271**	**237 017 875**	**227 483 268**	**235 055 082**	**237 186 521**	**2 817 034 237**
Bérköltség	201 724 096	190 341 927	194 432 196	194 494 555	199 728 750	187 483 213	187 661 615	186 478 546	194 418 425	186 597 482	192 808 406	194 556 760	2 310 725 970
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	14 461 775	13 645 778	13 939 013	13 943 483	14 318 727	13 440 834	13 453 624	13 368 809	13 938 025	13 377 335	13 822 602	13 947 943	165 657 947
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	29 738 437	28 060 462	28 663 455	28 672 648	29 444 280	27 639 026	27 665 327	27 490 917	28 661 425	27 508 451	28 424 074	28 681 818	340 650 319
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	**3 722 949 488**	**3 512 884 161**	**3 588 372 730**	**3 589 523 605**	**3 686 124 076**	**3 460 124 719**	**3 463 417 258**	**3 441 582 937**	**3 588 118 570**	**3 443 777 990**	**3 558 404 634**	**3 590 671 646**	**42 645 951 812**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**23 926 537**	**22 576 495**	**23 061 643**	**23 069 039**	**23 689 868**	**22 237 423**	**22 258 583**	**22 118 259**	**23 060 010**	**22 132 366**	**22 869 045**	**23 076 418**	**274 075 686**
Járműbiztosítás	3 987 168	3 762 194	3 843 040	3 844 273	3 947 729	3 705 691	3 709 217	3 685 833	3 842 768	3 688 184	3 810 945	3 845 502	45 672 546
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	9 068 424	8 556 744	8 740 620	8 743 423	8 978 724	8 428 231	8 436 251	8 383 067	8 740 001	8 388 414	8 667 623	8 746 220	103 877 744
Egyéb közvetlen költség	342 001	322 704	329 638	329 744	338 618	317 857	318 159	316 154	329 615	316 355	326 885	329 849	3 917 579
Innovációs járulék	10 528 943	9 934 854	10 148 344	10 151 599	10 424 797	9 785 644	9 794 956	9 733 205	10 147 626	9 739 413	10 063 591	10 154 846	120 607 819
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**921 924 926**	**869 905 831**	**888 599 288**	**888 884 282**	**912 805 741**	**856 840 856**	**857 656 197**	**852 249 300**	**888 536 349**	**852 792 867**	**881 178 200**	**889 168 575**	**10 560 542 413**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	357 480 559	337 309 920	344 558 392	344 668 900	353 944 554	332 243 917	332 560 069	330 463 520	344 533 988	330 674 291	341 680 832	344 779 136	4 094 898 079
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	564 444 367	532 595 911	544 040 895	544 215 382	558 861 187	524 596 939	525 096 128	521 785 780	544 002 362	522 118 576	539 497 368	544 389 439	6 465 644 333
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**709 996 041**	**669 934 914**	**684 331 184**	**684 550 665**	**702 973 142**	**659 873 270**	**660 501 183**	**656 337 204**	**684 282 714**	**656 755 818**	**678 616 030**	**684 769 606**	**8 132 921 771**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	286 770 511	270 589 647	276 404 363	276 493 013	283 933 932	266 525 704	266 779 321	265 097 472	276 384 786	265 266 552	274 095 987	276 581 444	3 284 922 733
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	423 225 529	399 345 267	407 926 821	408 057 652	419 039 210	393 347 565	393 721 861	391 239 732	407 897 928	391 489 266	404 520 042	408 188 162	4 847 999 038
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	2 499 642	2 358 601	2 409 285	2 410 058	2 474 917	2 323 178	2 325 389	2 310 729	2 409 115	2 312 202	2 389 164	2 410 829	28 633 110
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	596 469 100	562 813 667	574 908 002	575 092 389	590 569 149	554 360 859	554 888 371	551 390 204	574 867 282	551 741 882	570 106 690	575 276 321	6 832 483 917
2.6 Amortizáció költsége	**1 468 133 242**	**1 385 294 651**	**1 415 063 327**	**1 415 517 171**	**1 453 611 258**	**1 364 489 134**	**1 365 787 536**	**1 357 177 241**	**1 414 963 100**	**1 358 042 853**	**1 403 245 504**	**1 415 969 898**	**16 817 294 915**
Gördülőállomány értékcsökkenése	376 338 663	355 103 966	362 734 816	362 851 153	372 616 124	349 770 717	350 103 547	347 896 399	362 709 123	348 118 289	359 705 456	362 967 204	4 310 915 456
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	1 091 794 579	1 030 190 685	1 052 328 512	1 052 666 018	1 080 995 135	1 014 718 417	1 015 683 989	1 009 280 842	1 052 253 977	1 009 924 564	1 043 540 048	1 053 002 693	12 506 379 459

METRÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**2 059 542 972**	**1 984 123 170**	**2 049 753 333**	**1 857 212 293**	**1 938 377 487**	**1 886 855 089**	**1 843 653 002**	**1 833 502 381**	**1 766 333 793**	**1 815 531 160**	**2 009 099 817**	**2 025 777 604**	**23 069 762 100**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**46 532 425**	**45 049 603**	**51 846 386**	**58 613 616**	**60 721 343**	**52 032 082**	**54 279 449**	**56 306 450**	**50 556 675**	**54 419 272**	**60 903 212**	**60 674 428**	**651 934 941**
Személyi jellegű ráfordítások	44 571 875	43 870 988	48 415 393	56 911 651	57 398 478	49 908 207	52 472 512	53 298 737	48 564 488	52 676 559	55 809 512	55 601 686	619 500 084
Anyagjellegű ráfordítások	1 960 550	1 178 616	3 430 993	1 701 965	3 322 865	2 123 875	1 806 936	3 007 713	1 992 187	1 742 714	5 093 700	5 072 742	32 434 856
3.2 Operatív forgalomirányítás	**98 632 109**	**97 710 228**	**67 716 953**	**98 248 204**	**118 997 727**	**121 377 568**	**120 636 508**	**116 034 814**	**109 733 695**	**114 422 026**	**128 349 362**	**127 887 679**	**1 319 746 872**
Személyi jellegű ráfordítások	96 632 884	94 331 151	64 138 624	95 514 863	112 837 212	117 566 867	116 715 317	112 834 212	104 191 149	110 536 105	125 008 280	124 542 818	1 274 849 482
Anyagjellegű ráfordítások	1 999 225	3 379 076	3 578 329	2 733 341	6 160 516	3 810 701	3 921 191	3 200 602	5 542 546	3 885 922	3 341 081	3 344 861	44 897 391
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	**16 123 762**	**17 733 913**	**15 210 256**	**19 058 252**	**17 409 879**	**19 099 884**	**20 294 863**	**20 138 693**	**20 944 660**	**21 334 519**	**13 362 139**	**13 310 033**	**214 020 854**
Személyi jellegű ráfordítások	16 056 855	17 608 575	15 157 035	18 922 079	17 349 917	19 004 973	20 227 060	20 081 048	20 870 016	21 276 966	8 739 240	8 706 347	204 000 111
Anyagjellegű ráfordítások	66 907	125 338	53 221	136 172	59 961	94 911	67 803	57 645	74 645	57 554	4 622 899	4 603 685	10 020 742
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**380 878 545**	**387 088 556**	**432 730 781**	**396 575 199**	**479 986 212**	**443 825 513**	**407 664 660**	**424 247 238**	**368 936 799**	**443 243 538**	**449 115 264**	**447 290 540**	**5 061 582 846**
Személyi jellegű ráfordítások	362 907 301	368 009 752	355 578 240	367 488 536	399 636 356	348 134 566	347 076 734	363 545 028	342 804 399	397 772 357	382 520 437	381 094 885	4 416 568 592
Anyagjellegű ráfordítások	17 971 244	19 078 804	77 152 541	29 086 663	80 349 856	95 690 946	60 587 926	60 702 210	26 132 400	45 471 181	66 594 828	66 195 655	645 014 254
3.6 Egyéb műszaki költség	**62 247 750**	**60 560 187**	**68 711 346**	**82 212 185**	**77 114 798**	**77 799 427**	**83 351 733**	**81 155 093**	**83 432 059**	**97 910 263**	**59 276 395**	**59 381 113**	**893 152 349**
Személyi jellegű ráfordítások	50 317 336	48 480 612	51 726 497	57 505 309	62 781 905	56 822 438	61 351 467	63 720 878	60 826 082	61 438 791	33 963 089	33 835 888	642 770 293
Anyagjellegű ráfordítások	11 930 414	12 079 575	16 984 849	24 706 876	14 332 892	20 976 988	22 000 266	17 434 215	22 605 977	36 471 471	25 313 306	25 545 225	250 382 056
3.7 Beszerzés, raktározás	**27 726 333**	**28 774 379**	**30 085 820**	**35 506 166**	**34 186 622**	**35 589 815**	**34 761 995**	**34 281 326**	**36 385 999**	**34 993 914**	**24 678 027**	**24 403 638**	**381 374 032**
Személyi jellegű ráfordítások	26 380 678	27 113 938	28 036 973	33 605 918	33 236 028	33 170 275	32 517 397	32 662 139	35 072 250	32 693 282	22 246 881	22 163 635	358 899 394
Anyagjellegű ráfordítások	1 345 655	1 660 441	2 048 848	1 900 247	950 594	2 419 540	2 244 598	1 619 187	1 313 749	2 300 632	2 431 145	2 240 003	22 474 638
3.8 Létesítményi költségek	**577 140 131**	**561 490 042**	**537 407 769**	**364 934 596**	**320 342 182**	**340 703 313**	**292 727 570**	**278 267 876**	**292 207 693**	**209 442 322**	**391 225 908**	**388 440 870**	**4 554 330 273**
Személyi jellegű ráfordítások	37 866 212	40 318 666	43 576 998	45 591 157	52 362 157	54 281 505	47 541 077	43 398 100	49 076 499	44 939 642	40 584 702	40 433 962	539 970 677
Anyagjellegű ráfordítások	539 273 919	521 171 376	493 830 771	319 343 439	267 980 025	286 421 808	245 186 493	234 869 776	243 131 194	164 502 679	350 641 206	348 006 908	4 014 359 596
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	779 128 235	717 247 123	774 047 862	709 929 393	733 495 178	709 718 042	744 109 307	737 135 984	712 739 350	735 442 689	710 887 387	734 203 874	8 798 084 423
3.10 Egyéb költségek	71 133 681	68 469 139	71 996 159	92 134 683	96 123 548	86 709 446	85 826 917	85 934 907	91 396 861	104 322 616	171 302 123	170 185 430	1 195 535 510
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**728 856 965**	**724 380 799**	**783 019 739**	**762 205 339**	**720 767 985**	**795 566 000**	**714 689 072**	**724 730 910**	**765 898 348**	**737 601 810**	**1 107 770 187**	**1 098 682 567**	**9 664 169 721**
Személyi jellegű ráfordítások	224 690 429	234 935 739	261 731 655	246 798 818	240 486 918	264 522 803	230 936 627	226 110 037	252 478 988	243 890 639	497 733 118	491 251 295	3 415 567 066
Anyagjellegű ráfordítások	344 268 537	339 668 437	357 484 981	359 797 438	317 838 820	373 930 053	322 630 488	337 985 643	357 081 474	338 425 951	426 015 369	421 496 848	4 296 624 039
Egyéb eszköz értékcsökkenése	134 848 733	122 684 888	136 463 216	128 913 287	132 542 997	129 550 724	133 974 807	132 015 754	128 599 081	129 097 609	125 881 305	128 554 202	1 563 126 602
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	25 049 267	27 091 735	27 339 887	26 695 795	29 899 251	27 562 419	27 147 150	28 619 477	27 738 805	26 187 611	58 140 395	57 380 222	388 852 015
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**14 749 886**	**14 972 078**	**16 281 214**	**17 357 312**	**18 675 445**	**17 629 149**	**28 292 302**	**19 996 254**	**18 585 587**	**17 191 693**	**19 667 120**	**19 422 852**	**222 820 893**
Személyi jellegű ráfordítások	11 591 462	11 867 672	12 426 764	12 195 432	11 921 765	12 301 804	12 193 124	11 873 952	13 032 653	12 114 846	12 746 389	12 581 697	146 847 559
Anyagjellegű ráfordítások	2 856 909	2 824 457	3 540 333	4 874 412	6 468 995	5 047 982	15 811 159	7 844 856	5 277 958	4 804 779	6 640 492	6 554 486	72 546 818
Egyéb eszköz értékcsökkenése	301 514	279 950	314 117	287 469	284 684	279 363	288 018	277 446	274 977	272 068	280 240	286 669	3 426 515
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**62 597 763**	**60 293 770**	**67 661 353**	**62 091 666**	**61 512 436**	**62 445 899**	**63 825 358**	**62 003 013**	**65 584 162**	**71 024 051**	**98 377 110**	**98 619 091**	**836 035 672**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	22 199 087	22 659 153	25 382 923	23 274 576	22 016 357	22 904 134	23 043 546	22 359 305	26 029 766	31 900 637	57 771 540	57 066 095	356 607 120
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	40 398 676	37 634 616	42 278 430	38 817 090	39 496 079	39 541 765	40 781 812	39 643 708	39 554 396	39 123 414	40 605 569	41 552 996	479 428 552
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**8 033 204 193**	**7 659 655 595**	**7 897 379 608**	**7 681 127 993**	**7 855 676 261**	**7 565 151 772**	**7 457 685 415**	**7 417 152 187**	**7 596 713 083**	**7 421 315 077**	**8 173 982 462**	**8 226 356 980**	**92 985 400 626**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-2 170 159 299**	**-2 053 722 195**	**-2 039 919 844**	**-1 276 992 954**	**-445 467 427**	**-557 998 316**	**-366 676 494**	**-383 900 841**	**-397 699 111**	**-378 457 081**	**-944 897 343**	**-898 941 521**	**-11 914 832 427**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	3 918 508 506	3 784 964 928	3 886 238 435	4 500 927 483	5 467 373 513	5 132 164 260	5 137 047 856	5 104 662 514	5 322 008 708	5 107 918 285	5 277 936 077	5 325 795 511	57 965 546 077
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	16,26	16,35	16,41	15,96	16,03	16,19	16,08	16,08	15,75	16,04	16,35	16,35	16,15
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	18,07	18,26	18,43	17,92	17,85	18,31	18,03	18,05	17,73	18,05	19,24	19,18	18,26

VILLAMOS ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	395 854 504	373 697 380	376 545 053	377 865 685	387 798 320	338 648 926	328 692 410	332 313 804	381 030 584	384 450 494	374 263 235	382 359 316	4 433 519 711
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**365 758 084**	**365 585 486**	**376 475 828**	**399 175 135**	**397 386 250**	**371 198 605**	**409 093 543**	**396 583 083**	**386 386 771**	**413 685 935**	**457 807 311**	**465 700 600**	**4 804 836 632**
Értékesítés nettó árbevétele	62 997 753	79 889 750	71 259 088	96 933 728	88 215 849	75 893 921	89 866 938	83 248 992	82 203 921	92 944 762	137 571 863	136 384 515	1 097 411 080
Egyéb bevétel	302 760 331	285 695 736	305 216 741	302 241 408	307 807 556	295 304 684	316 885 409	311 892 146	300 632 607	318 875 276	312 561 359	321 668 456	3 681 541 707
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	0	2 341 197	1 441 945	3 550 244	1 865 897	7 674 089	7 647 629	24 521 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 362 845	0	0	0	0	0	0	0	1 362 845
III. Közvetlen költségek összesen	**5 162 111 546**	**4 872 886 315**	**4 979 220 812**	**5 124 024 937**	**5 141 003 422**	**4 562 528 336**	**4 487 632 760**	**4 563 694 097**	**5 059 115 807**	**5 176 016 217**	**5 132 956 266**	**5 222 622 730**	**59 483 813 245**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**2 956 595 872**	**2 791 106 632**	**2 812 375 600**	**2 822 239 264**	**2 896 425 074**	**2 529 333 394**	**2 454 969 219**	**2 482 017 035**	**2 845 877 563**	**2 871 420 516**	**2 795 332 942**	**2 855 801 727**	**33 113 494 838**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**1 678 697 883**	**1 584 736 297**	**1 596 812 405**	**1 602 412 803**	**1 644 534 069**	**1 436 106 522**	**1 393 883 983**	**1 409 241 209**	**1 615 834 171**	**1 630 336 965**	**1 587 135 914**	**1 621 468 919**	**18 801 201 139**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**643 200 661**	**607 198 856**	**611 825 871**	**613 971 689**	**630 110 642**	**550 250 688**	**534 072 931**	**539 957 122**	**619 114 147**	**624 670 958**	**608 118 280**	**621 273 126**	**7 203 764 970**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	643 200 661	607 198 856	611 825 871	613 971 689	630 110 642	550 250 688	534 072 931	539 957 122	619 114 147	624 670 958	608 118 280	621 273 126	7 203 764 970
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	**1 035 497 222**	**977 537 441**	**984 986 534**	**988 441 114**	**1 014 423 427**	**885 855 834**	**859 811 051**	**869 284 087**	**996 720 024**	**1 005 666 007**	**979 017 634**	**1 000 195 793**	**11 597 436 169**
Bérköltség	855 390 992	807 512 279	813 665 735	816 519 453	837 982 607	731 777 049	710 262 290	718 087 661	823 358 395	830 748 384	808 735 019	826 229 616	9 580 269 478
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	51 284 537	48 413 993	48 782 920	48 954 014	50 240 826	43 873 325	42 583 419	43 052 585	49 364 039	49 807 102	48 487 302	49 536 181	574 380 243
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	128 821 693	121 611 169	122 537 878	122 967 648	126 199 994	110 205 460	106 965 343	108 143 842	123 997 591	125 110 521	121 795 314	124 429 996	1 442 786 448
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**1 277 897 989**	**1 206 370 335**	**1 215 563 195**	**1 219 826 461**	**1 251 891 005**	**1 093 226 873**	**1 061 085 236**	**1 072 775 826**	**1 230 043 392**	**1 241 083 551**	**1 208 197 028**	**1 234 332 808**	**14 312 293 699**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	872 431 891	823 599 350	829 875 394	832 785 962	854 676 701	746 355 340	724 411 969	732 393 235	839 761 148	847 298 359	824 846 449	842 689 569	9 771 125 369
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**405 466 098**	**382 770 985**	**385 687 801**	**387 040 499**	**397 214 304**	**346 871 533**	**336 673 266**	**340 382 591**	**390 282 244**	**393 785 192**	**383 350 579**	**391 643 239**	**4 541 168 331**
Bérköltség	334 889 900	316 145 141	318 554 251	319 671 495	328 074 429	286 494 416	278 071 279	281 134 951	322 348 976	325 242 194	316 623 850	323 473 073	3 750 723 956
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	21 638 202	20 427 049	20 582 708	20 654 897	21 197 834	18 511 230	17 966 987	18 164 939	20 827 896	21 014 835	20 457 979	20 900 527	242 345 084
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	48 937 997	46 198 795	46 550 842	46 714 107	47 942 041	41 865 887	40 635 001	41 082 700	47 105 371	47 528 162	46 268 750	47 269 638	548 099 291
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	**1 257 967 721**	**1 187 555 622**	**1 196 605 108**	**1 200 801 884**	**1 232 366 345**	**1 076 176 760**	**1 044 536 408**	**1 056 044 670**	**1 210 859 470**	**1 221 727 445**	**1 189 353 825**	**1 215 081 988**	**14 089 077 246**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**26 314 927**	**24 842 005**	**25 031 307**	**25 119 098**	**25 779 382**	**22 512 114**	**21 850 242**	**22 090 979**	**25 329 489**	**25 556 831**	**24 879 620**	**25 417 818**	**294 723 813**
Járműbiztosítás	5 293 075	4 996 806	5 034 883	5 052 541	5 185 353	4 528 164	4 395 033	4 443 455	5 094 860	5 140 589	5 004 372	5 112 627	59 281 757
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	10 733 699	10 132 902	10 210 118	10 245 927	10 515 253	9 182 554	8 912 581	9 010 776	10 331 744	10 424 476	10 148 246	10 367 773	120 216 048
Egyéb közvetlen költség	398 097	375 814	378 678	380 006	389 995	340 567	330 554	334 196	383 189	386 628	376 383	384 525	4 458 636
Innovációs járulék	9 890 057	9 336 482	9 407 628	9 440 623	9 688 781	8 460 829	8 212 075	8 302 552	9 519 695	9 605 139	9 350 619	9 552 892	110 767 372
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**194 389 039**	**183 508 522**	**184 906 905**	**185 555 417**	**190 432 955**	**166 297 563**	**161 408 298**	**163 186 627**	**187 109 578**	**188 788 965**	**183 786 391**	**187 762 068**	**2 177 132 329**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	121 642 552	114 833 866	115 708 931	116 114 749	119 166 959	104 063 789	101 004 241	102 117 063	117 087 294	118 138 202	115 007 748	117 495 602	1 362 380 997
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	72 746 487	68 674 655	69 197 974	69 440 668	71 265 996	62 233 774	60 404 057	61 069 564	70 022 284	70 650 763	68 778 643	70 266 466	814 751 331
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**453 677 200**	**428 283 573**	**431 547 206**	**433 060 744**	**444 444 245**	**388 115 570**	**376 704 700**	**380 855 074**	**436 687 942**	**440 607 400**	**428 932 082**	**438 210 763**	**5 081 126 500**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	213 111 598	201 183 124	202 716 192	203 427 166	208 774 483	182 314 494	176 954 320	178 903 928	205 131 016	206 972 153	201 487 757	205 846 350	2 386 822 582
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	240 565 603	227 100 449	228 831 014	229 633 578	235 669 761	205 801 076	199 750 380	201 951 146	231 556 926	233 635 247	227 444 325	232 364 413	2 694 303 918
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	1 708 084	1 612 477	1 624 765	1 630 463	1 673 322	1 461 246	1 418 284	1 433 910	1 644 120	1 658 876	1 614 919	1 649 853	19 130 319
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Amortizáció költsége	**581 878 470**	**549 309 045**	**553 494 925**	**555 436 162**	**570 036 442**	**497 790 266**	**483 154 883**	**488 478 080**	**560 088 342**	**565 115 372**	**550 140 812**	**562 041 486**	**6 516 964 285**
Gördülőállomány értékcsökkenése	379 508 830	358 266 621	360 996 707	362 262 807	371 785 302	324 665 392	315 120 001	318 591 861	365 297 021	368 575 716	358 809 110	366 570 887	4 250 450 254
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	202 369 640	191 042 425	192 498 218	193 173 355	198 251 139	173 124 874	168 034 881	169 886 219	194 791 322	196 539 656	191 331 702	195 470 599	2 266 514 031
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**947 547 953**	**894 224 061**	**970 240 104**	**1 100 983 788**	**1 012 212 002**	**957 018 182**	**988 127 133**	**1 025 632 392**	**1 002 378 775**	**1 082 868 256**	**1 148 269 499**	**1 151 739 015**	**12 281 241 161**

VILLAMOS ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**47 198 731**	**46 380 797**	**49 197 882**	**49 414 986**	**48 620 020**	**38 905 626**	**37 403 417**	**39 666 010**	**40 178 150**	**42 924 519**	**89 724 310**	**89 390 164**	**619 004 612**
Személyi jellegű ráfordítások	45 180 333	45 103 300	45 981 004	47 937 602	45 824 882	37 168 482	36 073 134	37 399 588	38 556 162	41 482 824	87 759 153	87 432 551	595 899 015
Anyagjellegű ráfordítások	2 018 398	1 277 497	3 216 879	1 477 384	2 795 137	1 737 144	1 330 283	2 266 423	1 621 987	1 441 695	1 965 157	1 957 612	23 105 597
3.2 Operatív forgalomirányítás	**102 346 336**	**108 213 033**	**106 224 040**	**135 540 164**	**120 716 676**	**117 760 395**	**112 260 239**	**122 144 182**	**115 442 182**	**123 628 261**	**139 068 251**	**138 554 858**	**1 441 898 617**
Személyi jellegű ráfordítások	99 865 433	104 338 589	102 915 083	130 473 814	117 960 411	114 032 204	108 802 330	118 365 431	111 410 755	118 707 989	126 546 458	126 074 732	1 379 493 230
Anyagjellegű ráfordítások	2 480 903	3 874 444	3 308 957	5 066 350	2 756 264	3 728 191	3 457 909	3 778 751	4 031 427	4 920 272	12 521 793	12 480 127	62 405 388
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	**12 505 300**	**12 709 479**	**11 734 606**	**11 158 287**	**10 830 249**	**10 206 129**	**9 891 934**	**10 073 032**	**11 909 271**	**11 640 716**	**16 831 255**	**16 766 515**	**146 256 773**
Személyi jellegű ráfordítások	12 437 831	12 605 642	11 703 637	11 064 212	10 802 342	10 152 153	9 860 947	10 049 508	11 869 511	11 614 205	12 646 620	12 599 272	137 405 878
Anyagjellegű ráfordítások	67 469	103 838	30 969	94 075	27 907	53 977	30 987	23 523	39 760	26 511	4 184 635	4 167 243	8 850 895
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**243 604 055**	**245 967 416**	**274 163 089**	**296 333 812**	**250 479 510**	**269 145 750**	**217 710 003**	**262 963 083**	**242 264 781**	**262 650 758**	**255 625 397**	**254 824 135**	**3 075 731 789**
Személyi jellegű ráfordítások	198 861 896	215 183 326	232 597 003	235 752 447	221 274 345	227 005 263	190 606 781	226 468 815	206 611 096	231 204 473	224 949 034	224 111 291	2 634 625 770
Anyagjellegű ráfordítások	44 742 159	30 784 090	41 566 086	60 581 365	29 205 166	42 140 487	27 103 222	36 494 268	35 653 685	31 446 285	30 676 363	30 712 844	441 106 019
3.6 Egyéb műszaki költség	**64 039 472**	**63 160 796**	**66 093 084**	**70 814 559**	**63 807 244**	**60 028 785**	**59 295 020**	**59 382 953**	**67 724 981**	**78 871 732**	**97 296 320**	**97 010 706**	**847 525 651**
Személyi jellegű ráfordítások	51 684 220	50 371 733	50 043 631	49 599 921	51 480 973	43 508 514	43 429 091	46 102 964	49 434 494	49 616 221	71 124 297	70 859 622	627 255 681
Anyagjellegű ráfordítások	12 355 252	12 789 063	16 049 453	21 214 638	12 326 270	16 520 271	15 865 929	13 279 988	18 290 487	29 255 511	26 172 023	26 151 084	220 269 969
3.7 Beszerzés, raktározás	**40 055 003**	**41 844 912**	**39 432 498**	**53 619 544**	**41 440 660**	**40 564 283**	**37 899 196**	**38 830 705**	**42 148 546**	**42 200 015**	**55 188 791**	**54 982 116**	**528 206 270**
Személyi jellegű ráfordítások	38 667 664	39 984 908	37 293 145	51 657 448	40 559 958	38 372 372	36 184 117	37 547 402	40 865 079	40 329 930	53 113 741	52 916 007	507 491 770
Anyagjellegű ráfordítások	1 387 339	1 860 004	2 139 353	1 962 096	880 701	2 191 911	1 715 079	1 283 304	1 283 467	1 870 086	2 075 050	2 066 109	20 714 500
3.8 Létesítményi költségek	**256 346 008**	**204 517 313**	**242 224 600**	**294 564 253**	**289 518 839**	**241 108 678**	**262 766 796**	**243 663 357**	**233 472 393**	**257 611 333**	**249 777 029**	**248 811 332**	**3 024 381 929**
Személyi jellegű ráfordítások	33 945 185	37 143 022	37 415 139	39 471 824	38 631 744	34 334 679	30 974 159	29 655 825	31 458 248	36 415 575	24 045 458	23 955 919	397 446 777
Anyagjellegű ráfordítások	222 400 822	167 374 291	204 809 461	255 092 430	250 887 095	206 773 999	231 792 636	214 007 532	202 014 145	221 195 758	225 731 571	224 855 413	2 626 935 153
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	143 599 802	133 335 105	143 288 045	138 307 883	142 848 534	137 563 590	210 263 736	210 534 298	204 927 995	211 828 003	203 467 718	210 265 181	2 090 229 889
3.10 Egyéb költségek	37 853 247	38 095 208	37 882 258	51 230 301	43 950 272	41 734 945	40 636 794	38 374 773	44 310 477	51 512 919	41 290 428	41 134 008	508 005 630
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**453 555 701**	**457 427 425**	**449 282 435**	**484 041 195**	**460 581 211**	**478 322 115**	**430 275 093**	**462 871 243**	**461 650 496**	**513 872 757**	**707 515 934**	**716 365 871**	**6 075 761 477**
Személyi jellegű ráfordítások	165 694 813	173 327 054	175 148 080	182 188 343	181 563 018	183 627 412	163 192 325	168 962 351	174 543 910	198 583 675	346 744 273	350 782 301	2 464 357 554
Anyagjellegű ráfordítások	237 951 383	235 411 256	225 926 331	251 776 254	225 083 561	246 549 821	214 932 606	239 180 741	236 811 080	260 378 431	289 995 625	293 794 658	2 957 791 746
Egyéb eszköz értékcsökkenése	31 716 942	28 945 026	30 110 283	30 487 374	31 581 736	29 138 759	33 091 922	33 419 203	31 012 500	33 689 085	29 602 743	30 150 492	372 946 065
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	18 192 564	19 744 089	18 097 741	19 589 224	22 352 896	19 006 122	19 058 240	21 308 948	19 283 007	21 221 566	41 173 294	41 638 420	280 666 111
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**10 879 254**	**11 053 205**	**10 953 128**	**12 818 411**	**14 069 250**	**12 273 659**	**19 968 109**	**14 936 177**	**12 913 684**	**13 946 219**	**13 816 689**	**13 971 453**	**161 599 238**
Személyi jellegű ráfordítások	8 559 425	8 766 656	8 328 213	9 010 250	9 009 948	8 547 042	8 622 076	8 876 176	9 004 561	9 868 250	8 876 312	8 980 705	106 449 615
Anyagjellegű ráfordítások	2 100 847	2 082 525	2 416 983	3 597 217	4 846 470	3 533 978	11 143 834	5 853 426	3 717 969	3 857 494	4 741 920	4 782 725	52 675 388
Egyéb eszköz értékcsökkenése	218 981	204 024	207 931	210 943	212 832	192 639	202 198	206 575	191 154	220 475	198 457	208 024	2 474 234
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**45 465 256**	**43 943 588**	**44 790 780**	**45 562 514**	**45 987 142**	**43 060 603**	**44 807 613**	**46 165 030**	**45 591 720**	**57 555 521**	**69 667 735**	**71 563 737**	**604 161 239**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	16 124 857	16 515 989	16 804 415	17 078 752	16 459 588	15 793 925	16 177 368	16 647 868	18 094 945	25 851 211	40 912 082	41 410 472	257 871 472
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	29 340 399	27 427 599	27 986 365	28 483 762	29 527 554	27 266 679	28 630 246	29 517 162	27 496 775	31 704 309	28 755 653	30 153 266	346 289 767
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**5 672 011 756**	**5 385 310 533**	**5 484 247 155**	**5 666 447 056**	**5 661 641 025**	**5 096 184 713**	**4 982 683 575**	**5 087 666 547**	**5 579 271 707**	**5 761 390 714**	**5 923 956 624**	**6 024 523 792**	**66 325 335 198**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-1 267 973 466**	**-1 183 180 218**	**-1 225 839 518**	**-1 084 989 311**	**-587 039 843**	**-640 559 404**	**-609 248 338**	**-683 064 325**	**-597 295 308**	**-710 867 793**	**-952 180 320**	**26 555 926 694**	**17 013 688 851**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	4 038 280 206	3 836 544 829	3 881 931 808	4 182 282 610	4 677 214 932	4 084 426 704	3 964 341 694	4 008 019 140	4 595 589 628	4 636 836 986	4 513 968 993	32 114 749 887	78 534 187 418
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	13,04	13,04	13,22	13,56	13,26	13,47	13,65	13,73	13,28	13,46	13,71	13,66	13,42
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	14,33	14,41	14,56	15,00	14,60	15,05	15,16	15,31	14,64	14,99	15,83	15,76	14,96

HAJÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (üzemóra)	402	377	401	389	402	389	403	402	389	415	389	402	4 760
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**4 732 091**	**7 886 251**	**8 931 374**	**8 038 733**	**11 529 366**	**11 075 811**	**8 574 573**	**7 851 217**	**9 475 893**	**9 329 043**	**20 991 552**	**20 916 933**	**129 332 837**
Értékesítés nettó árbevétele	532 644	3 921 041	4 588 689	3 939 160	7 222 802	6 963 150	6 966 501	6 271 805	7 845 912	7 734 883	19 332 257	19 224 948	94 543 792
Egyéb bevétel	4 199 447	3 965 210	4 342 685	4 099 573	4 298 234	4 112 661	1 608 072	1 579 413	1 629 981	1 594 160	1 659 296	1 691 985	34 780 715
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	8 330	0	0	0	0	0	0	0	8 330
III. Közvetlen költségek összesen	**31 890 057**	**31 005 758**	**31 338 031**	**31 306 089**	**32 648 618**	**30 252 422**	**31 666 046**	**32 551 200**	**30 258 024**	**31 667 357**	**33 669 948**	**34 283 125**	**382 536 676**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**8 884 383**	**8 315 058**	**8 856 759**	**8 595 117**	**8 875 175**	**8 585 909**	**8 893 591**	**8 875 175**	**8 595 117**	**9 173 649**	**8 585 909**	**8 865 967**	**105 101 810**
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	**4 657 823**	**4 359 342**	**4 643 340**	**4 506 169**	**4 652 995**	**4 501 341**	**4 662 650**	**4 652 995**	**4 506 169**	**4 809 476**	**4 501 341**	**4 648 168**	**55 101 810**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	4 657 823	4 359 342	4 643 340	4 506 169	4 652 995	4 501 341	4 662 650	4 652 995	4 506 169	4 809 476	4 501 341	4 648 168	55 101 810
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	4 226 560	3 955 716	4 213 419	4 088 948	4 222 180	4 084 568	4 230 941	4 222 180	4 088 948	4 364 173	4 084 568	4 217 799	50 000 000
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**12 010 927**	**11 241 248**	**11 973 582**	**11 619 863**	**11 998 478**	**11 607 415**	**12 023 375**	**11 998 478**	**11 619 863**	**12 401 990**	**11 607 415**	**11 986 030**	**142 088 665**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**237 303**	**222 096**	**236 565**	**229 577**	**237 057**	**229 331**	**237 549**	**237 057**	**229 577**	**245 029**	**229 331**	**236 811**	**2 807 283**
Járműbiztosítás	136 619	127 864	136 194	132 170	136 477	132 029	136 760	136 477	132 170	141 067	132 029	136 335	1 616 191
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	17 394	16 279	17 340	16 828	17 376	16 810	17 412	17 376	16 828	17 960	16 810	17 358	205 770
Egyéb közvetlen költség	220	206	219	212	219	212	220	219	212	227	212	219	2 598
Innovációs járulék	83 071	77 748	82 813	80 366	82 985	80 280	83 157	82 985	80 366	85 776	80 280	82 899	982 724
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**4 343 155**	**4 064 840**	**4 329 652**	**4 201 747**	**4 338 654**	**4 197 246**	**4 347 657**	**4 338 654**	**4 201 747**	**4 484 564**	**4 197 246**	**4 334 153**	**51 379 314**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	4 343 155	4 064 840	4 329 652	4 201 747	4 338 654	4 197 246	4 347 657	4 338 654	4 201 747	4 484 564	4 197 246	4 334 153	51 379 314
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	**1 322 885**	**1 238 113**	**1 318 772**	**1 279 814**	**1 321 514**	**1 278 442**	**1 324 256**	**1 321 514**	**1 279 814**	**1 365 957**	**1 278 442**	**1 320 143**	**15 649 667**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	1 234 799	1 155 672	1 230 960	1 194 596	1 233 520	1 193 316	1 236 079	1 233 520	1 194 596	1 275 003	1 193 316	1 232 240	14 607 617
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	88 086	82 441	87 812	85 218	87 995	85 127	88 177	87 995	85 218	90 954	85 127	87 903	1 042 051
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	7
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Amortizáció költsége	**6 107 582**	**5 716 199**	**6 088 592**	**5 908 726**	**6 101 252**	**5 902 396**	**6 113 912**	**6 101 252**	**5 908 726**	**6 306 439**	**5 902 396**	**6 094 922**	**72 252 394**
Gördülőállomány értékcsökkenése	4 131 651	3 866 889	4 118 805	3 997 129	4 127 369	3 992 847	4 135 933	4 127 369	3 997 129	4 266 173	3 992 847	4 123 087	48 877 226
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	1 975 931	1 849 311	1 969 788	1 911 597	1 973 883	1 909 549	1 977 979	1 973 883	1 911 597	2 040 265	1 909 549	1 971 835	23 375 168

HAJÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2024. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**10 994 748**	**11 449 451**	**10 507 691**	**11 091 108**	**11 774 965**	**10 059 098**	**10 749 080**	**11 677 546**	**10 043 044**	**10 091 718**	**13 476 624**	**13 431 128**	**135 346 201**
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	**4 420**	**2 794**	**233**	**113**	**2 207**	**4 573**	**4 728**	**3 338**	**4 025**	**4 245**	**72 037**	**71 796**	**174 511**
Személyi jellegű ráfordítások	3 752	2 426	0	0	1 752	3 417	3 713	2 573	3 481	3 681	59 994	59 770	144 559
Anyagjellegű ráfordítások	668	368	233	113	455	1 156	1 015	765	544	564	12 043	12 026	29 951
3.7 Beszerzés, raktározás	**2 197**	**1 550**	**3**	**3**	**1 087**	**2 306**	**2 438**	**1 644**	**2 469**	**2 251**	**39 883**	**39 700**	**95 532**
Személyi jellegű ráfordítások	2 146	1 493	0	0	1 065	2 212	2 344	1 587	2 409	2 177	36 937	36 799	89 169
Anyagjellegű ráfordítások	51	57	3	3	22	94	95	57	61	74	2 946	2 901	6 364
3.8 Létesítményi költségek	**2 699**	**2 130**	**1 354**	**1 398**	**2 183**	**3 191**	**3 255**	**2 691**	**3 081**	**3 129**	**28 850**	**28 664**	**82 625**
Személyi jellegű ráfordítások	383	202	0	0	177	500	629	420	632	463	10 418	10 379	24 203
Anyagjellegű ráfordítások	2 316	1 928	1 354	1 398	2 006	2 691	2 626	2 271	2 449	2 666	18 432	18 286	58 423
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	160 507	144 991	160 535	155 330	160 509	155 364	162 391	162 403	156 926	162 326	156 947	162 237	1 900 466
3.10 Egyéb költségek	10 824 925	11 297 986	10 345 566	10 934 265	11 608 979	9 893 664	10 576 267	11 507 470	9 876 543	9 919 767	13 178 907	13 128 730	133 093 067
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**2 876 222**	**3 053 686**	**4 313 552**	**2 880 976**	**3 672 854**	**5 544 444**	**2 682 431**	**2 701 726**	**4 155 120**	**2 766 863**	**5 096 310**	**5 017 705**	**44 761 888**
Személyi jellegű ráfordítások	712 993	812 537	1 327 772	746 819	1 093 692	1 799 708	694 711	663 345	1 252 972	737 843	2 129 567	2 088 693	14 060 652
Anyagjellegű ráfordítások	1 937 368	2 004 652	2 612 820	1 922 702	2 247 563	3 274 668	1 777 425	1 828 254	2 561 118	1 833 779	2 566 884	2 536 106	27 103 339
Egyéb eszköz értékcsökkenése	144 825	141 861	233 063	130 211	194 978	283 879	130 574	125 564	203 192	117 516	159 329	157 253	2 022 244
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	81 036	94 636	139 897	81 245	136 621	186 188	79 721	84 563	137 838	77 726	240 530	235 652	1 575 654
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**48 998**	**53 903**	**83 792**	**54 821**	**86 440**	**120 184**	**86 640**	**61 193**	**93 750**	**54 236**	**83 974**	**82 417**	**910 349**
Személyi jellegű ráfordítások	37 339	41 808	64 017	37 529	55 124	85 355	37 702	35 546	65 996	37 529	54 567	53 524	606 037
Anyagjellegű ráfordítások	10 683	11 117	18 167	16 417	30 015	32 942	48 093	24 828	26 388	15 899	28 247	27 716	290 512
Egyéb eszköz értékcsökkenése	975	978	1 607	875	1 301	1 887	846	820	1 366	808	1 159	1 177	13 800
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**202 519**	**210 626**	**346 237**	**188 967**	**281 074**	**421 831**	**187 431**	**183 202**	**325 897**	**210 803**	**406 991**	**405 015**	**3 370 594**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	71 826	79 163	129 900	70 833	100 601	154 721	67 670	66 066	129 346	94 683	239 004	234 362	1 438 174
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	130 693	131 463	216 337	118 134	180 473	267 110	119 761	117 136	196 552	116 120	167 987	170 652	1 932 420
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**35 017 797**	**34 323 973**	**36 081 612**	**34 430 853**	**36 688 986**	**36 338 881**	**34 622 548**	**35 497 322**	**34 832 792**	**34 699 260**	**39 257 223**	**39 788 261**	**431 579 506**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-6 793 248**	**-4 640 406**	**-3 418 248**	**-3 077 576**	**-5 207 772**	**-5 961 507**	**-6 054 726**	**-7 694 255**	**-6 034 636**	**-4 747 382**	**1 035 893**	**1 059 821**	**-51 534 043**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	23 492 457	21 797 315	23 731 990	23 314 543	19 951 849	19 301 563	19 993 249	19 951 849	19 322 263	20 622 834	19 301 563	19 931 149	250 712 626
X. Egy üzemórárajutó közvetlen önköltség	79 260,08	82 338,61	78 131,00	80 427,31	81 229,61	77 803,72	78 621,84	80 987,24	77 734,77	76 224,78	86 592,98	85 384,84	80 369,15
XI. Egy üzemórára jutó teljes önköltség	87 033,82	91 150,44	89 957,55	88 455,02	91 282,03	93 456,99	85 962,37	88 317,17	89 487,63	83 522,71	100 962,43	99 095,82	90 672,82

A BKV ZRT. 2024. ÉVI BERUHÁZÁSI FELADATAI

(ágazati bontásban)

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Jármű beszerzés, felújítás és korszerűsítés	
Autóbusz	3 242 493
Villamos	1 835 700
Jármű beszerzés, felújítás és korszerűsítés összesen	**5 078 193**
Pályafelújítás	
Metró	1 995 000
Villamos	5 288 000
Pályafelújítás összesen	**7 283 000**
Áramellátás	
Metró	30 000
Áramellátás összesen	**30 000**
Távközlési és biztosítóberendezés	
Metró	310 000
Távközlési és biztosítóberendezés összesen	**310 000**
Egyéb infrastruktúra felújítás	
Autóbusz	460 140
Komp és kikötő	80 000
Villamos	168 360
Központi	230 000
Egyéb infrastruktúra felújítás összesen	**938 500**
Kis értékű eszközbeszerzések	**507 307**
Összesen	**14 147 000**

BUDAPEST

Budapest Főváros | Önkormányzat
Általános Főpolgármester-helyettes

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

1000193734318

ikt. szám: FPH142 /140 - 3 /2023

hiv. szám: [Hivatkozási szám]

tárgy: 2024. évi üzleti tervezés

Gazdasági Társaságok Vezetői

Gazdasági Társaságok

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 **2024. évi költségvetésének elkészítéséhez és annak 2023. decemberi elfogadásához,** a szükséges forrásigény egyeztetések lebonyolításához, valamint az Ön által vezetett gazdasági társaság 2024. évi üzleti tervének elfogadásához az alábbi egyeztetési és üzleti terv készítési feladatok elvégzését és határidők betartását kérjük biztosítani:

1. Az üzleti tervek a 2023. évi várható adatok, valamint a Főváros vezetésével és a Főpolgármesteri Hivatal szervezetével folytatott egyeztetéseken meghatározott elvárások és a rendelkezésre álló források alapján **2023. 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: **2024. január 3.** (részletes tervhatáridők az 1. számú mellékletben találhatóak).
8. A tervjavaslatok BFFH általi értékelésére 2024. január hónapban kerül sor.
9. A tervjavaslatok hivatali koordinálása, illetve az illetékes Bizottságok általi megtárgyalása 2024. február hónapban történik.
10. Az üzleti tervek jóváhagyását a **2024. 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 2024. májusi Közgyűlésre módosított tervet kell benyújtania.
13. A 2024. évre meghatározott premisszák alkalmazása a tervezéskor kötelező, melyeket a 2. számú melléklet tartalmaz.

i.)

A bérek tervezésénél az előtervben a 2023. 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 2024. 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 2024. évi és a 2023. II. félévi üzemanyag- és a közüzemi költségeket a Társaság 2023. év I- VI. havi átlagos tényadatai alapján kérjük kalkulálni, amennyiben az érintett időszakokra a Társaság nem rendelkezik megkötött szerződéssel.

Kérjük,

- külön mutassák be, hogy milyen összegű hatással bír az 1%-os mértékű üzemanyag- és a közüzemi költség növekedés az anyagjellegű ráfordításokra, valamint
- az energia költségeket a 3. számú melléklet szerinti táblázatban bemutatni és az adatszolgáltatást az üzleti terv mellékleteként beküldeni.

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.

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

Tisztelettel:

Kiss Ambrus

főpolgármester-helyettes

Czinkóczi Csilla Digitálisan aláírta: Czinkóczi Csilla Dátum: 2023.06.27 10:55:34 +02'00'

Bakó Aliz Digitálisan aláírta: Bakó Aliz Dátum: 2023.06.27 15:44:25 +02'00'

Berente Katalin Digitálisan aláírta: Berente Katalin Dátum: 2023.07.05 13:35:48 +02'00'

mellékletek:

1. Tervezési rész- és véghatáridők
2. Tervezési premisszák
3. 2024. évi Energia szerződések és költségek

1.számú melléklet

Tervezési rész- és véghatáridők

Üzleti előtervek elkészítése és benyújtása BFFH-hoz:	2023-09-30
Egyeztetés főpolgármester-helyettesekkel és a BFFH illetékes Főosztályaival (későbbi külön ütemterv szerint)	2023. október
Költségvetést jóváhagyó Közgyűlés (feltételezett időpont)	**2023. december 13.**
Végleges üzleti terv elkészítése és IG/FB jóváhagyása	2024-01-03
Végleges üzleti terv megküldése BFFH-hoz	2024-01-08
BFFH elemzés és értékelés elkészítése	2024-01-31
BFFH koordináció vége (hivatali ütemterv szerint)	2024-02-09
Bizottsági tervtárgyalások	2024.02.26 – 2024.02.27
Közgyűlés (feltételezett időpont)	**2024. február 28.**
A decemberi Költségvetéstől eltérő számok alapján készülő tervek esetében:	
Végleges üzleti terv megküldése BFFH-hoz	2024-01-29
BFFH elemzés és értékelés elkészítése	2024-02-24
BFFH koordináció vége (hivatali ütemterv szerint)	2024-03-14
Bizottsági tervtárgyalások	2024.03.25 – 2022.03.26
Közgyűlés (feltételezett időpont)	**2024. március 27.**

2.számú melléklet

Tervezési premisszák 2024

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről c. törvényjavaslat alapján

Mutató *	2022 tény	2023 várható	2024 terv
Makro adatok (%)			
Fogyasztói árak várható változása	14,5	15,0	6,0
GDP várható növekedése	4,6	1,5	4,0
Háztartások fogyasztása	5,8	0,2	2,8
Üzemanyagárak (Ft)			
Brent olaj ára (USD; éves átlag)	85,9	83,2	79,6
Gázolaj fogyasztói átlagár, Ft/liter *** (jövedéki adót tartalmazó bruttó ár)	578,98	az ii) pont alapján	
Benzin fogyasztói átlagár, Ft/liter *** (jövedéki adót tartalmazó bruttó ár)	504,08		
Közüzemi díjak változása (, számolt %)**			
Elektromos energia áremelkedés mértéke	9,4	az ii) pont alapján	
Csatornahasználati díj áremelkedés mértéke	0		
Gáz díj áremelkedés mértéke	43,4		
Vízdíj áremelkedés mértéke	0		
Adó- és járulékkulcsok (%)			
Társasági adó kulcsa	9	9	9
Közműtársaságok, energiaellátók jövedelemadójának mértéke	31	41	41
Általános forgalmi adó nagysága (ÁFA)	27	27	27
Szakképzési hozzájárulás mértéke (2022. II. félévtől 0%)	1,5/0	0	0
Szociális hozzájárulási adó mértéke (2022.01.01-től 13,0%)	13	13	13
Személyi jövedelemadó kulcsa	15	15	15
Helyi iparűzési adó	2	2	2
HR adatok			
Minimálbér (HUF/hó)	200 000	az i) pont alapján (Fővárosi Bérpolitikai Megállapodás)	
Garantált bérminimium (HUF/hó)	260 000		
Árfolyamok			
EUR (HUF/EUR)	391,3	388,5	385,5
USD (USD/EUR)	373,1	361,9	360,0
Kamatok			
MNB átlagos alapkamat (%)	13,0	10,5	5,8

Forrás:

* T/4181. számú törvényjavaslat Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről

** Központi Statisztikai Hivatal - Egyes termékek és szolgáltatások fogyasztói átlagára (nyers adatok), havonta táblázat

*** MEKH statisztika

2024. évi Energia szerződések és költségek

Társaság neve:

Megnevezés	SZERZŐDÉS közüzemi díjakra								
	szerződés kezdete	szerződés vége	mennyiség	mérték-egység	szerződés szerinti egységár (Ft/mértékegység)	egyéb díjak (1) Ft	szerződés nettó összege (Ft)	szerződés bruttó összege (Ft)	szerződéssel nem fedezett időszak
földgáz									
villamos energia									
távhő									

(1) egyéb díjak: a rendszerhasználati díjak és egyéb, kapcsolódó díjak

Megnevezés	2022. tény	2023. várható
	nettó összeg (Ft)	nettó összeg (Ft)
földgáz	0	0
villamos energia	0	0
távhő	0	0

Megnevezés	2024. évre tervezett közüzemi díjak						
	mennyiség	mérték-egység	tervezési egységár (Ft/mértékegység)	tervezett érték (= mennyiség * egységár)	egyéb díjak (1) Ft	nettó összeg (Ft)	bruttó összeg (Ft)
földgáz				0		0	
villamos energia				0		0	
távhő				0		0	

BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT

VEZÉRIGAZGATÓ

iktatószám:	1037/54-1/2023/1037	**címzett:**	**Bolla Tibor**
		beosztás:	vezérigazgató
		cégnév:	BKV Zrt.
		cím:	Budapest Akácfa utca 15. 1072
tárgy:	Tervezési premisszák a 2024. évi közszolgáltatás ellátáshoz		

Tisztelt Vezérigazgató Úr!

A BKK Zrt. és a BKV Zrt. közötti, hatályos Közszolgáltatási Szerződés (továbbiakban: KSZ) értelmében ezúton küldjük a 2024. évre vonatkozó közszolgáltatási megrendelést, ami tartalmazza a forgalmi teljesítmény követelményeket, a főbb gazdálkodási premisszákat – összhangban a tulajdonostól FPH142/140-3/2023. iktatószámmal kapott 2024. évi üzleti tervezési feladatot indító levélben foglaltakkal –, továbbá a társaság gazdálkodására vonatkozó hatékonysági elvárásokat.

A 2024. év folyamán a főváros közlekedésstratégiai törekvéseivel szinkronban a BKK valamennyi ágazatot érintően folytatja a közösségi közlekedési szolgáltatás- és hálózatfejlesztést, mely a 2024. évre vonatkozóan – összhangban az új járművek érkezésével – hangsúlyosan a trolibusz ágazatban jelent teljesítménynövekedést. Fontos kiemelni, hogy a BKK által tervezett szolgáltatásfejlesztések priorizálása és véglegesítése a Fővárosi Önkormányzattal közös egyeztetés alapján fog megtörténni, legkésőbb 2023. szeptember végéig. A jelen levéllel megküldött teljesítményértékek alapján kérjük az előtervet összeállítani. A fejlesztési tervekkel kapcsolatos egyeztetések eredményei alapján a teljesítményértékek még változhatnak, melyek a végleges üzleti tervbe kerülhetnek beépítésre.

A 2024. évre vonatkozó tervezési elvárásokat jelen levél melléklete témakörönként és ágazatonként foglalja össze. A mellékletben részletezett elvárások és irányelvek közül az alábbiakat, kiemelt jelentőségükre tekintettel megerősítésül kiemelem. Ezen témákat kérjük prioritással kezelni mind a tervezés, mind a 2024. évi működés során.

- **Energiahatékonyság**

  A 2023. évhez hasonlóan 2024. évben is kiemelt szerepet kell kapnia az energiafelhasználás csökkentésének. A 2024. évi üzleti tervet úgy kérjük összeállítani, hogy az energia hatékonyság minél nagyobb mértékű növelése megvalósítható legyen. A korábban megkezdett energiahatékonysági projektek mellett törekedni kell újak kidolgozására és elindítására, valamint szükséges ezek hatásainak kimutatása és beépítése a 2024. évi tervbe.

A működési, rezsi energiafelhasználás csökkentése mellett fontos feladat a járműüzemeltetésre fordított energiafelhasználás csökkentése is. Az új és alacsonyabb fogyasztású járművek forgalomba állásával a vontatási energia és az üzemanyagfelhasználás csökkenő mértéke a járművezetők megfelelő ösztönzésével tovább fokozható. Ezért kérjük, tegyenek javaslatot egy olyan járművezetői ösztönzési rendszer 2024. évi bevezetésére, mely az energiafelhasználás csökkentése mellett segíti az üzemanyag/vontatási energia megtakarítás minél magasabb szintű érvényesítését a juttatásokban.

- **Járművezetői létszámhiány**

A korábbi években bevezetett intézkedések nem tudták megoldani a mára már tartóssá váló járművezetői létszámhiányt. A helyzet az autóbusz és trolibusz ágazatokban kritikus, a 2023. I. félévi tényadatok ismeretében a megrendelt szolgáltatás autóbusz esetében 1,7 %-a; trolibusz esetében 3 %-a nem került lebonyolításra. Kérjük, 2024. évben is fordítsanak kiemelt figyelmet a probléma megoldására, folytassák és fokozzák a helyzet megoldására tett intézkedéseket. Szükséges tovább növelni és bővíteni a toborzási lehetőségeket, fejleszteni a képzési rendszert és kibővíteni a munkakörülmények javítását célzó programokat, beleértve új lehetőségek felkutatását. Kérjük a 2024. évi terv összeállítása során ezek költségeit is részletesen mutassák be.

- **Járműbeszerzések és járműkivonások**

Tovább folytatódik a már megkezdett járműparkfejlesztés, ennek hatására 2024-ben az alábbi beszerzések tervezettek:

  - tartós bérléssel beszerzésre kerülő maximidi autóbuszok;
  - forrás rendelkezésre állás esetén BKV beszerzésű autóbuszok, valamint
  - 7 db CAF villamos, majd folyamatosan havi 2 db érkezése és forgalomba állása (összesen 2026-ig 51 db CAF villamos beszerzése).

Az új járművek érkezésével párhuzamosan gondoskodni kell az azokkal kiváltásra kerülő korszerűtlen járművek állományból történő kivonásáról. Az autóbusz és trolibusz ágazatot érintően a 2023. év folyamán forgalomba állt új járművekhez kapcsolódó járműselejtezések folytatása a 2024. évre tervezett szolgáltatás- és hálózatfejlesztések véglegesítését követően 2023. szeptember után történhet.

A kivonandó járművek számának tervezésekor figyelemmel kell lenni arra, hogy az új járművek rendelkezésre állása lényegesen magasabb (forgalmi kiadási arány legalább 90%) mint a kiváltásra kerülő korszerűtlen járműveké, azaz az érkező járműveknél magasabb számú régi jármű kiváltása elvárt (részletek a mellékletben). Az új járművek érkezésével kérjük úgy meghatározni az állományból kikerülő járművek körét, hogy – a hatékony üzemeltetés szempontját előtérbe helyezve – kiemelt szempont legyen a járműállomány homogenizációja.

Az érkező és állományból kivonásra kijelölendő járművek köre hatással van a 2024. évi karbantartási tervszámokra, ezen hatásokat (létszám, költség) kérjük részletesen bemutatni.
Mindezek mellett, összhangban a járműállomány modernizációjával és az üzemeltetendő járműállomány méretével, 2023. évben és azt követően is szükséges folytatni az autóbusz infrastruktúra hatékonyságnövelését célzó projektet (illetve eredménytermékig - konkrét javaslatok megfogalmazásáig, megvalósítási tervig - eljutni). Fontosnak tartjuk, hogy a fenntartott infrastruktúra harmonizáljon a járműállománnyal, és optimális működés kerüljön beállításra.
Az új CAF villamosok érkezésével már több, mint 150 új, korszerű villamos vesz majd részt a közösségi közlekedésben. Az új járművek üzemeltetéséhez és karbantartásához szükséges a megfelelő infrastruktúra rendelkezésre állása. A villamos infrastruktúra fejlesztése elkerülhetetlen, a beruházási tervek összeállításakor számolni kell ezen feladatokkal. Kérjük, 2024. évben ezen fejlesztési feladatokat kezeljék prioritással, összhangban a témában párhuzamosan zajló BKV-BKK egyeztetésekkel.

A BKV Zrt. 2024. évi üzleti előtervét jelen levelünk főbb irányvonalai, valamint a mellékletben szereplő részletes közszolgáltatási teljesítményelvárások és megrendelői irányelvek mentén kérjük összeállítani.

A tervezési folyamat következő lépéseként kérjük, hogy legkésőbb 2023. augusztus 28-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 BKV és BKK közötti egyeztetése. Ezt követően az üzleti terv egyeztetése - a BKK tulajdonosi képviseleti és megrendelői feladatkörét figyelembe véve - a tulajdonos Fővárossal közösen történik.

Budapest, 2023. augusztus 04.

Üdvözlettel:

dr. Walter Katalin Irén
vezérigazgató
BKK Zrt.

Melléklet: 1. számú melléklet: Részletes teljesítményelvárások és tervezési premisszák a 2024. évi közszolgáltatás ellátásához
Másolatban kapja: Németh László főosztályvezető BFFH Városigazgatóság Főosztály

BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT

1. számú melléklet
Részletes teljesítményelvárások és tervezési premisszák a 2024. évi közszolgáltatás ellátásához

I. Közszolgáltatási teljesítményelvárások

A BKK 2024. évi teljesítményterve alapvetően a jelenlegi szolgáltatási színvonal szerinti – a 2023-ban alkalmazott menetendek szerint, bázisnap alapú tervezéssel meghatározott – teljesítmények alapján került összeállításra, figyelembe véve az alábbi, a közösségi közlekedési szolgáltatás volumenét befolyásoló tényezőket:

1) az ügyfélélmény növelését célzó hálózat- és/vagy szolgáltatásfejlesztések;
2) a normál közlekedési rendtől eltérő tervezett ideiglenes közlekedési változások (pl. tervezett vágányzárak, infrastruktúra-felújítás miatti terelések, nagyrendezvények).

A közösségi közlekedési szolgáltatás volumenét befolyásoló tényezők részletesen

1) Tervezett hálózat- és/vagy szolgáltatásfejlesztések

A 2024. év folyamán a főváros közlekedésstratégiai törekvéseivel szinkronban a BKK valamennyi ágazatot érintően folytatni tervezi és egyezteti a közösségi közlekedési szolgáltatás hálózatfejlesztését. A tervezett fejlesztések hangsúlyosan a trolibuszközlekedés bővítésére vonatkoznak.

A BKK által tervezett szolgáltatásfejlesztések priorizálása és véglegesítése – valamennyi ágazatot érintően – a Fővárosi Önkormányzattal való egyeztetés alapján fog megtörténni, legkésőbb 2023. szeptember végéig. A fejlesztési tervekkel kapcsolatos városvezetői egyeztetés eredménye alapján a jelen teljesítménytervben szereplő betervezett teljesítményértékek változhatnak.

2) Ideiglenes közlekedési változások, vágányzárak hatása

Vágányzárak

A terv tartalmazza a BKV Zrt. által 2023. július 7-én megküldött 220/198-1/2023/220 iktatószámú levélben és annak mellékletében foglalt, valamint az azt követő egyeztetéseken pontosított forgalomkorlátozási terv hatásait. A jelentős pótlási igényű vágányzárak, így kiemelten az M2-es metróvonalat, és a 4-6-os villamosvonalat érintő korlátozások, valamint a tanítási időszakot érintő vágányzárak ütemezése és időtartama, figyelembe véve a tanév végleges rendjét is, további vezetői egyeztetést igényel.

A 2024. évben tervezett vágányzárak részletes bemutatása az 1. számú függelékben található.

Kiemelt rendezvényekhez kapcsolódó közlekedési változások

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a BKK figyelembe vette az előre ismert nagyrendezvények (pl. Sziget fesztivál, Államalapítás ünnepe) és a szezonálisan eltérő közlekedési rendek (pl. Mindenszentek körüli temetői közlekedés, év végi ünnepek körüli közlekedés) hatásait is.

Jármű-megrendelés volumenének változásai

A trolibusz és autóbusz ágazatban tervezett és egyeztetés alatt álló fejlesztések megvalósíthatósága érdekében kérjük

- a BKV és a BKK között 2023-ban már egyeztetésre került – 10+10 db GVM trolibusz állományban tartását/állagmegóvását (10 db beavatkozás nélkül, további 10 darab egyszeri műszaki felújítást követően), valamint
- a 2023. év folyamán forgalomba állt új autóbuszokhoz kapcsolódó járműselejtezések folytatását, a 2024. évre tervezett szolgáltatás- és hálózatfejlesztések véglegesítését követően, 2023. szeptember után.

A BKK által tervezett szolgáltatás- és hálózatfejlesztés tartalmaz minibusz szolgáltatásbővítést, amelynek hatására a jelenlegi forgalmi kiadási terv 4 db minibusszal növekszik. A BKK kéri a BKV-t, hogy mutassa be a fejlesztésekhez kapcsolódó minibuszjármű-beszerzés lehetséges konstrukcióit és azok forrásigényét. A ráfordítások ismeretében lehetséges mérlegelni tételesen a tervezett minibuszos fejlesztéseket, illetve azok ütemezését.

Az előterv elkészítéséhez a forgalmi járműkiadási elvárásokat részletesen a 2. számú függelék tartalmazza.

A Közszolgáltatási Szerződés értelmében a teljesítmény követelmények megadása a szárazföldi ágazatok esetében vonali hasznos statisztikai férőhelykilométerben (fhkm), valamint vonatkilométerben (vkm), míg a hajó ágazat esetében vonali hasznos üzemórában történik.

A teljesítmény premisszákat összefoglalóan az alábbi táblázat, részletesen a 2. számú függelék tartalmazza.

2024. évi BKK megrendelés (nosztalgia teljesítménnyel)	ezer fhkm	ezer szerelvénykm
BKV szárazföldi ágazatok összesen	**13 977 524**	**81 254**
Autóbusz	3 753 977	47 027
Trolibusz	596 431	6 715
Metró	5 146 194	7 514
Villamos	4 480 922	19 998
	üzemóra	
Hajó (komppal) – üzemóra	4 760	

II. Tervezési irányelvek és elvárások

a) Általános tervezési irányelvek

- A tervezés során a kereteket megfogalmazó előírásokat szükséges figyelembe venni, úgy mint:
  - KSZ 3.2.1. pontjában rögzítetteket
  - a 3. számú, „Az üzleti terv és a közszolgáltatási tevékenység tervének minimális tartalma" című mellékletben előírt szabályokat
  - 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
- A tervezéshez általánosságban irányadó makrogazdasági premisszák a – BKV részére már korábban megküldött – 3. sz. függelékben 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 (gázolaj, CNG), a vontatási energia és a közüzemi költségek az alábbiak szerint kerüljenek tervezésre:
    - amennyiben rendelkezésre áll a tervidőszakra vonatkozó hatályos szerződés, annak figyelembevételével szükséges tervezni;
    - amennyiben nem áll rendelkezésre hatályos szerződés, az utolsó három havi ismert egységár átlagos tényadataiból kiindulva szükséges megtervezni a villamosenergia, földgáz, CNG valamint távhő költségeket. Az üzemeltetési gázolaj vonatkozásában – a 2024. január 1-jétől módosuló jövedéki adó, valamint annak visszaigényelhető részének mértékére tekintettel – kérjük nettó 460 Ft/liter egységárral (tartalmazza a kedvezményt és jövedéki adó visszaigénylést) bemutatni a költségeket.

  Az energiahordozók tervezési egységárait tekintve, valamint a 2024. január 1-től hatályba lépő jövedéki adó változást érintő fenti elvárások meghatározásával párhuzamosan kezdeményeztük a Tulajdonos felé is a fővárosi premisszák ezeknek megfelelő módosítását.

  Minden esetben kérjük bemutatni a tervezési átlagárat, és a tervezett volument energiahordozónként. Továbbá kérjük bemutatni energiahordozónként az egységárak 1 %-os változásának költséghatását.
- 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 2024. évi közszolgáltatási díj igényének előzetes egyeztetéséhez a 2024. évi hatásokat ágazatonként, míg a központilag tervezett és irányítási feladatokhoz társuló költség csökkentő és növelő hatásokat egyaránt a szervezeti struktúrának megfelelően szükséges összeállítani, indokolni és bemutatni a 2023. évi várható adatokat is megjelenítve és figyelembe véve.

- 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 várhatóan 2023. év végén meghatározásra kerülő fővárosi források figyelembevételével a 2024. 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.

b) Ágazati tervezési feltételek, elvárások

- **Autóbusz ágazat:**

  Az ágazati közvetlen költségek 2024. évi tervének összeállításakor szükséges figyelembe venni a forrás rendelkezésre állása esetén tervezett autóbusz beszerzéseket, valamint a maximidi autóbuszok bérleti szerződés keretében való beszerzését.

  Fenti beszerzések szükségessé teszik az optimalizált járművezetői, karbantartói létszám- és járműgazdálkodást, a kiszolgáló infrastruktúraeszközök és a munkaerő racionalizálását.

  Kérjük az ágazati tevékenység tervezésekor az alábbiakat elkészíteni, figyelembe venni:
  - A BKV által beszerezni tervezett saját forrású, új autóbuszok, valamint a 2024-ben 5 évnél fiatalabb járművek esetében 90 %-os kiadási arány alkalmazandó.
  - A bérleti konstrukció esetén a szerződésben rögzített vagy rögzítésre kerülő kiadási arány alkalmazandó.
  - A fennmaradó állomány vonatkozásában a korábban egyeztetett, 80%-os átlagos kiadási arány a mértékadó.

  Fenti kiadási arányok és a megadott járműkiadási elvárások ismeretében elvárt a fennmaradó, korszerűtlen járművek állományból történő kivonásának tervezése, a kivonásra kerülő egyedek meghatározásakor figyelemmel a típus-homogenizáció elvének fokozására.
  Az új járművekhez optimalizált karbantartási feladatok, valamint az állományból kivonásra kerülő járművek miatt csökkenő karbantartási költségekkel szükséges számolni. Kérjük elkülönítetten bemutatni a saját forrású beszerzés és a bérlés hatását.
  Az ágazati terv összeállítása során szükséges figyelembe venni az autóbusz infrastruktúra üzemeltetés hatékonyságának fejlesztése projekt során vállalásra kerülő feladatok hatásait.

- **Villamos ágazat:**

  2024-2026. között összesen 51 db CAF villamos érkezik és áll forgalomba. Az első jármű tervezetten 2024. szeptemberben, majd havonta 2 további jármű érkezik. Kérjük, hogy legyenek szívesek kidolgozni az új járművek érkezésével a kiváltandó villamosok selejtezési tervét, valamint a meglévő állomány karbantartási és felújítási tervét, figyelembe véve az energiafelhasználási és karbantartási, felújítási körülményeket. Azaz 2024-2026. közötti villamosfelújítási programban nem vehet részt olyan jármű, mely selejtezésre kerül a CAF villamosok érkezésével.

  A selejtezési terv összeállításánál kérjük figyelembe venni az Üzemeltetési Megállapodásban rögzített kiadási arányt, valamint a meglévő állománynál a jelenlegi kiadási arány alkalmazandó.

  A karbantartási költségterv összeállításakor szükséges figyelembe venni, hogy 26 db CAF villamos garanciaideje 2024. júniusában lejár.

  Az új CAF villamosok érkezése miatt szükséges a megfelelő infrastruktúra rendelkezésre állása. Emiatt kiemelt feladatként kérjük kezelni mind a költségek, mind a beruházási feladatok tervezésekor. A CAF villamosok érkezésére felkészítő BKV-BKK egyeztetések eredményeit kérjük figyelembe venni a 2024. évi tervek összeállítása során.

- **Hajó ágazat:**

  A hajó ágazatot érintően 2024. évben csak a komp közlekedése kerül megrendelésre, valamint a BKV - tájékoztatása szerint - elindítja a különjárati hajóközlekedést.

  A fentiek következtében a közszolgáltatás keretében végzett hajóközlekedés tervezésekor a következő elvárásokat kérjük figyelembe venni:

  - a közszolgáltatásban maradó vonali hajók állapotmegőrzésének költségeinek minimalizálása;
  - értéknövelő beruházások leállítása, elhalasztása;
  - a kikötők hasznosítási lehetőségeinek vizsgálata;
  - a hajózással foglalkozó szervezet létszámának, adminisztrációs költségeinek áttekintése és minimalizálása;
  - a különjárati hajóközlekedésben résztvevő hajó(k) költségeit, valamint a tevékenységgel kapcsolatban tervezetten felmerülő egyéb, általános költségeket szükséges elkülöníteni és a nem közszolgáltatási tevékenységek között feltüntetni.

  Kérjük, legyenek szívesek megvizsgálni és bemutatni a különjárati hajó közlekedés eredményeit és tapasztalatait, melyek alapján döntés születhet a vonali hajózás jövőjéről, és így az a végleges üzleti terv összeállításakor figyelembe vehető.

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

- **Járműkarbantartási, javítási feladatok**

  Kérjük, részletesen kerüljenek bemutatásra a 2024. 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:

  - az évek óta be nem töltött teljes munkaidős szellemi munkakörök 2024. évben nem kerülhetnek tervezésre;
  - tervezéskor a közszolgáltatás ellátása szempontjából kulcsfontosságú munkakörök (járművezető, karbantartó, stb) munkaköri feltételei javítására kiemelt figyelem fordítandó;
  - a létszámváltozások, létszámátcsoportosítások hatásai a ráfordításokra szakterületenként, a tervben megjelölt feladatonként egyértelműen beazonosíthatóak, majd a tény adatokban nyomon követhetőek legyenek.

  Fontos, hogy a 2024. évi személyi jellegű ráfordítás terv adataiban, valamint a feltöltött táblázatokban egyértelműen azonosíthatók legyenek a létszámgazdálkodással kapcsolatos ágazati hatékonysági elvárások. Azaz a jármű megújítással párhuzamosan kiemelt figyelmet kell fordítani a karbantartói létszám optimalizálására.

  Kérjük részletesen bemutatni a 2024. évre tervezett, a (első sorban a járművezetői) létszámhiány csökkentését célzó feladatokat, akciókat és ezek tervezett költségeit.

  Kérjük, tegyenek javaslatot egy olyan járművezetői ösztönzési rendszer 2024. évi bevezetésére mind az autóbusz és a trolibusz ágazat, mind a villamos ágazat esetében, mely a gázolaj, CNG és vontatási villamos energiafelhasználás csökkentése mellett segíti az üzemanyagmegtakarítás minél magasabb szintű érvényesítését a juttatásokban.

- **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 108 db már forgalomba került 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 (jótállási idő vége: 2024. június 8.), ezt követően ezen feladatok átkerülnek a BKV Zrt. felelősségi körébe;
  - 2024. szeptembertől érkező 7 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.

- **Beruházások**

  A 2024. 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, valamint a korábbi évek fel nem használt forrásaira (pl: Bonus) megvalósítandó beruházásokat.
  - A közszolgáltatási tevékenységeket érintően a tervezetten a 2024. 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.

- **Hatékonysági elvárások**

A 2023. évhez hasonlóan a 2024. évben is kiemelt szerepet kell kapnia az energiafelhasználás csökkentésének. Ennek megfelelően a 2024. évi tervet úgy kérjük összeállítani, hogy az energia hatékonyság minél nagyobb mértékű növelése megvalósítható legyen, illetve a megkezdett és az újonnan induló energiafelhasználás megtakarítást célzó projektek várható hatása figyelembevételre kerüljön.

A hatékonysági elvárás általános követelmény, amit az adott működési peremfeltételek között kell értelmezni. A 2024. évi közszolgáltatási teljesítményekhez kapcsolódó, működési és gazdálkodási terveket a II b) és c) 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 2023. 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, hogy a jelen levél 4. sz. függelékét 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.

Kérjük bemutatni minden, a működés és a gazdálkodás (költségcsökkentést vagy bevételnövelést eredményező) hatékonyság javítását célzó akciót, beruházást. Akciónként, beruházásonként kérjük megadni:

- rövid szöveges leírás,
- várható ráfordítás, beruházási forrás,
- elvárt eredmény, várható költségmegtakarítás összege, melyeket a gazdálkodási tervekbe be kell építeni.

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

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 2024. évi közszolgáltatást érintő kockázatokat kockázati tényezőnként a kockázat nagyságrendjének bemutatásával.

Hivatkozva a Főváros 2024. évi üzleti tervezés tárgyú levelének iv.) pontjára, kérjük bemutatni milyen összegű költséghatást jelent a forgalmi teljesítmény 1%-os változása.

Függelékek (valamennyi függelék elektronikus úton kerül megküldésre)

- 1. számú függelék: 2024. évi Forgalomkorlátozási terv
- 2. számú függelék: Közszolgáltatási teljesítményelvárások részletes bemutatása
- 3. számú függelék: FPH142/140-3/2023 iktatószámú levél
- 4. számú függelék: Kiegészítő tervezési táblázatok

BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT

VEZÉRIGAZGATÓ

iktatószám:	1037/54-9/2023/1037	**címzett:**	**Bolla Tibor**
		beosztás:	vezérigazgató
		cégnév:	BKV Zrt.
		cím:	Budapest Akácfa utca 15. 1072
tárgy:	Tervezési premisszák a 2024. évi Üzleti terv véglegesítéséhez		

Tisztelt Vezérigazgató Úr!

A Fővárosi Önkormányzat tájékoztatása alapján a BKK Zrt. 2024. évi Üzleti tervét, valamint az annak mellékletét képező BKV Zrt. 2024. évi Üzleti tervét a március havi Közgyűlés tárgyalja, melyhez a Főváros részére legkésőbb február 29-én szükséges megküldeni.

Kérjük, hogy az alábbiak figyelembevételével kerüljön véglegesítésre a 2024. évi Üzleti terv:

- a végleges forgalmi teljesítményterv (a 2023. november 23-án kelt (1037/54-8/2023/1037. iktatószámú) levélben foglaltak alapján);
- a gazdálkodási keretekkel, a tervezés során figyelembe vehető létszámmal és az energiafelhasználással kapcsolatos észrevételeink (1037/54-4/2023/1037. iktatószámú levél), valamint a BKV által 2023. december közepén munkaanyagként megküldött, felülvizsgált terv beépítése;
- a 2024. évi Üzleti terv kiinduló alapja a legfrissebb 2023. évi bevétel és költség adatok;
- észszerű nyereséget és beruházási forrást ne tartalmazzon, valamint a 2024. évi gazdálkodási keret ne tartalmazza a 2023. évben fel nem használt működési költséget;
- az Államháztartási törvény 23.§ (2b) bekezdésében foglaltak szerint 2024. évre veszteség nem tervezhető;
- a 2024. évi bérmegállapodás előírásainak alkalmazása a személyi jellegű ráfordítás tervezésekor;
- az eredmény, a mérleg és a likviditási tervbe az eszközökkel kapcsolatosan folyó két cég közötti egyeztetések eredményeinek beépítése.

Ahhoz, hogy a fentiek alapján összeállított 2024. évi Üzleti tervet kellő mértékben és mélységben vizsgálni tudjuk és a Főváros által előírt szoros határidőket tartani tudjuk, kérjük, hogy küldjék meg részünkre **2024. január 22-ig** az **előzetes Üzleti tervhez megadott részletezettségben a szükséges és megszokott táblákat, valamint a szöveges 2024. évi Üzleti tervet 2024. január 29-ig.**

Budapest, 2024. január 16.

Üdvözlettel:

dr. Walter Katalin
vezérigazgató
BKK Zrt.

Másolatban kapja: Németh László főosztályvezető BFFH Városigazgatóság Főosztály

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

BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT

VEZÉRIGAZGATÓ

iktatószám:	1016/2-6/2024/1016	**címzett:**	**Bolla Tibor**
		beosztás:	vezérigazgató
ügyintéző:	Holczer Mária	**cégnév:**	BKV Zrt.
telefon:	00 36 70 390 3228	**cím:**	Budapest Akácfa utca 15. 1072
e-mail:	Maria.Holczer@bkk.hu		
hivatkozási sz.:	142/7-2/2024/142		
tárgy:	Tervezési premisszák a 2024. évi Üzleti terv véglegesítéséhez		

Tisztelt Vezérigazgató Úr!

Tárgyi témában küldött megkeresésével kapcsolatban tájékoztatom, hogy társaságaink üzleti terveinek véglegesítése, a BKV Zrt. 2024. évi közszolgáltatási díja, valamint a BKK Zrt. által értékesíteni kívánt eszközök értéke a BKK Zrt. 2023. évi éves zárását követően, az operatív szintű egyeztetések eredményeként **legkésőbb február 12-ig** tud előállni.

Ezen egyeztetések megkezdődtek, az elsődleges munkaanyagként felhasználandó tájékoztató táblákat megkaptuk, mellyel kapcsolatban észrevételeinkről visszajelzést küldtünk.

Tájékoztatom továbbá, hogy a korábban megadott határidők vonatkozásában – tartva a Főváros által előírt február 29-ei véghatáridőt –, a végleges Üzleti Terveket a BKK Zrt. Igazgatósága 2024 március első hetében, rendkívüli Igazgatósági ülésen fogja tárgyalni, az ott született határozatok a Fővárossal egyeztetetten utólag kerülnek megküldésre.

Mindezen feltételeket figyelembe véve kérem a BKV Zrt. 2024. évi végleges Üzleti Tervét legkésőbb **2024. február 16-ig** megküldeni szíveskedjenek.

Budapest, 2024. január 31.

Üdvözlettel:

Dr. Walter Katalin Irén

Digitálisan aláírta: Dr. Walter Katalin Irén
Dátum: 2024.01.31 16:45:20 +01'00'

dr. Walter Katalin Irén
vezérigazgató
BKK Zrt.

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

10. sz. melléklet

A Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve

Szöveges indoklás

Táblázatok

Készült:

2024. január

A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve

A Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BKV Zrt., vagy Társaság) Ingatlangazdálkodási Tervét Budapest Főváros Közgyűlése 2023. március 29-én fogadta el, a BKV Zrt. 2023. évi Üzleti Terve részeként.
Ez az aktualizált Ingatlangazdálkodási Terv (a továbbiakban: Terv) a 2023. évi tervben is bemutatott, azonban változatlanul megvalósítandó, valamint a 2024-2025 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 mindenkor hatályos Ingatlanhasznosítási Szabályzatában foglalt előírásokban rögzítetteknek megfelelően végzi.

Szerződéseinket a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, 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.

Jelen Terv nem kizárólag az ingatlangazdálkodási elveket, hanem az azoknak megfelelően történő hasznosításhoz történő hozzájárulást is tartalmazza annak érdekében, hogy

hatékonyan valósuljon meg az ingatlanok társasági hasznosítása, az Alapító részéről szükséges hozzájárulások miatti döntési időigény csökkentésével.

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 2024-ben, illetve 2025 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 2024-ra is ezen a szinten várható.
Az ingatlanhasznosítási szakterület tevékenységével összefüggő költségtételek 2024-ban várhatóan a következők lesznek:

1./ Társasházi közös költségek:	13.500.000	,- Ft
2./ Hirdetési díj:	596.000	,- Ft
3./ Nyilvántartási költségek:	1.250.000	,- Ft
4./ Személyi jellegű kiadások, bérek:	233.752.798	,- Ft
5./ Közterület használatok:	3.300.000	,- Ft
6./ Közvetett, ráosztott költségek:	63.844.058	,- Ft
Mindösszesen:	**316.242.856**	**,- Ft**

(megjegyzés: a 4, és 6, sorok a 2023. évi előzetes tény adatok)

A társasházi közös költségek az elmúlt évek inflációs hatásainak következtében 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 1.963 millió Ft-os nagyságrendet.

A bérleti díjak mértéke szerződésenként és havonta jellemzően 80.000 Ft és 800.000 Ft között mozog, de vannak ezt meghaladó díjak is. 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

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.

1.2. 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 Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: 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 67. 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 62 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 65. sor).

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

<u>Szerződéskötések közfeladatot ellátókkal</u>

Helyi önkormányzatokkal, önkormányzat által alapított gazdasági társaságokkal, a Magyar Államot képviselő, vagy állam által alapított jogi személyekkel 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 67. és 72. sor). A partnerek vállalják pld. a parkolók kiépítését és üzemeltetését, és ehhez a BKV Zrt. együttműködési megállapodások 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.

<u>Üzemi büfék üdülők, munkásszállók bérbe, használatba adása</u>

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 63. 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 64. 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, 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. .(az 1. sz. Táblázat 68. sora) 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.
A telephelyen belül található, közvetlen közútkapcsolattal nem rendelkező jelenleg lakásként hasznosított helyiségcsoportok lakásfunkcióját a megüresedés ütemében fel kívánjuk számolni, és a telephelyi funkcióra történő hasznosítás céljára a telephelyeknek tervezzük átadni.
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 szabályozásunk szerint, a munkaviszony fennállásáig terjedő időre.

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 69. 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) Százados úti sporttelep (1. sz. Táblázat 70. sora)

A Budapest **VIII. ker. Százados út 67. szám alatti, 38855 helyrajzi számú ingatlan (Sporttelep)** 2018. január 1. napjától a BKV Előre SC (a továbbiakban: Előre SC) használatában van, a telepen található egy műfüves nagy futballpálya és négy műfüves kis futballpálya. A Fővárosi Önkormányzat 2021. február 24-én a Sporttelep helyi védettség alá helyezéséről döntött, amely tényezőt a már megtörtént és a még tervezett fejlesztések során egyaránt figyelembe szükséges venni.

Korábban benyújtott és 20 millió Ft értékben elnyert TAO-pályázati forrás részbeni felhasználásával a Sporttelep 2023-ban megújította, illetve korszerűsítette a nagy futballpálya világítását, továbbá az elnyert forrás szabadon fennmaradt részét illetően – a támogatási program folyamatban lévő módosításával, a 2023/2024-es sportfejlesztési programban szereplő célkitűzésekkel is összhangban – a kis futballpályák világításának, továbbá jelképes részben (mintegy 100 méternyi hosszban) az ingatlant határoló kerítésnek a korszerűsítési munkálatai is megtörténtek már.

Az Előre SC a szokásos éves TAO-pályázat keretein belül, külön önrészt lehetőség szerint továbbra sem igénylő módon, az ingatlant övező kerítés teljeskörű megújítását szolgáló forrásra pályázik a 2024. évben, 60-80 millió Ft értékben.

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

b) Római parti sporttelep (1. sz. táblázat 71. sora)

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, amely forrás igénybevételének feltétele az, hogy a fejlesztés megvalósulását követően az ingatlan kajak-kenu sport célra kerüljön hasznosításra, a fejlesztési megállapodásban rögzített (jellemzően 15 éves) időtartamra. 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 73. 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 74. 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 9,10 23, 25. 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.

A BKV Zrt. Alapszabályának 9.3.16. pontja kimondja, hogy a döntés a Társaság tulajdonában álló ingatlan és ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok (bérleti, használati, vagyonkezelői jog) bérleti, használati vagy üzemeltetési jogviszony keretében való hasznosítása tárgyában, akkor tartozik a Fővárosi Közgyűlés hatáskörébe, ha az a jóváhagyott éves Üzleti Tervben vagy az Alapszabály 9.3.15. pont szerinti jóváhagyott éves ingatlangazdálkodási tervben nem szerepelt. Erre tekintettel a Fővárosi Közgyűlés - az Üzleti terv mellékleteként - a jelen Terv 1. pontjában írt valamennyi bérleti, használati vagy üzemeltetési jogviszony keretében történő ingatlanhasznosítási tevékenységeket és az azok alapján történő szerződések megkötését jóváhagyja a jelen Terv elfogadásával.

2. Értékesítés

A közeljövőben elsősorban az elmúlt években eredménytelenül pályáztatott, és egyes ingatlanrendezésekhez kapcsolódó ingatlanok értékesítését tervezzük. A 2024-ben az infláció miatt 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 Budapest Főváros Vagyonkezelő 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 jelen Terv 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.

2.1. Általános felhatalmazás ingatlanértékesítésekre

Kisajátítást helyettesítő adásvételi szerződések megkötése

Az ingatlanértékesítések körében a kisajátítást helyettesítő adásvételi szerződések megkötésére indokoltnak tartjuk, ezért kérünk általános felhatalmazást, mert ezek elhúzódása több esetben Európai Uniós forrásokból finanszírozott projektek határidőben történő befejezését veszélyeztethetik. Ezeket a Kisajátítási törvényben feljogosítottakkal, jellemzően a Magyar Állam képviselőivel (MNV Zrt. stb.), 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 Zrt./Budapest Közút Zártkörűen Működő Részvénytársaság 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.

A BKV Zrt. Alapszabályának 9.3.16. pontja kimondja, hogy a döntés a Társaság tulajdonában álló ingatlan és ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok (bérleti, használati, vagyonkezelői jog) bérleti, használati vagy üzemeltetési jogviszony keretében való hasznosítása tárgyában, akkor tartozik a Fővárosi Közgyűlés hatáskörébe, ha az a jóváhagyott éves Üzleti Tervben vagy az Alapszabály 9.3.15. pont szerinti jóváhagyott éves ingatlangazdálkodási tervben nem szerepelt. Erre tekintettel a Fővárosi Közgyűlés - az Üzleti terv mellékleteként - a jelen Terv 2. pontjában írt valamennyi ingatlan tervezett értékesítését és az azok alapján történő szerződések megkötését jóváhagyja a jelen Terv elfogadásával.

3. 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.

A Fővárosi Közgyűlés - az Üzleti terv mellékleteként - a jelen Terv 3. pontjában írt, idegen tulajdonban lévő ingatlanokon fennálló és a Társaság üzemeltetéséhez vagy gazdálkodásához szükségtelen, a Társaság javára az ingatlan-nyilvántartásába be-és vagy feljegyzett vagyoni értékű vagy egyéb használaton alapuló jogai törléséhez hozzájárul a jelen Terv elfogadásával.

4. A BKV leányvállalatok ingatlangazdálkodási tervei

Leányvállalataink ingatlanhasznosítási tevékenységet lényegében tevékenységükhöz kapcsolódóan, elenyésző nagyságrendben végeznek.

A leányvállalataink közül a **BKV Panoráma Korlátolt Felelősségű Társaság** 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 Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Ingatlangazdálkodási tervét a 6.sz. melléklet tartalmazza, amely szerint a Kft. a telephelyén átmenetileg nem hasznosított területek, illetve helyiségek időszakos bérbeadását tervezi.
A jelen Terv elfogadásával a Leányvállalatok ingatlangazdálkodási Tervét a Fővárosi Közgyűlés - az Üzleti terv mellékleteként -elfogadja, továbbá a jelen Terv 4. pontjában és az 5.sz. és a 6.sz. mellékletben írt valamennyi ingatlan tervezett hasznosítását és az azok alapján történő szerződések megkötését jóváhagyja.

5. 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 abban leírtak alapján végzi a BKV Zrt. az ingatlanhasznosítási tevékenységét mindaddig, amíg a Terv módosítására nem kerül sor, vagy új tervet a Fővárosi Közgyűlés nem fogad el. A jelen Tervben rögzítettek biztosítják a BKV Zrt. tulajdonában álló ingatlanok minél kedvezőbb kihasználását és a kapcsolódó társasági bevételek legmagasabb szintjét.

A BKV Zrt. tulajdonában lévő, az ingatlan-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 m^2	Leltári szám	2024 nettó bérleti díj Ft/hó	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
1	Budapest	1	**Déli pályaudvar kerengő**	helyiség	(7071/10)	4	LSZ0001334		bérbeadás	Üres, Pályáztatás
2	Budapest	2	**BUSZ Hűvösvölgyi út összevont v.á.**	terület	010355/10	83	LSZ0000653	116 350	bérbeadás/ tulajdonrendezés	Bérlő: Borostyán Kft., a BKV területen saját tulajdonú felépítménye áll. Peres eljárás lezárult, a szerződés végleges rendezése szükséges.
3	Budapest	3	**III. ker. Pomázi út 15**	buszgarázs	19944/11	változó	LSZ0000704	1 449 090	bérbeadás	Az Óbudai buszgarázs telephelye, 3000 m2. terület bérbeadása tervezett az Inter Tan-Ker Kft.-nek
4	Budapest	5	**Jane Haining rakpart**	viadukt	(24316/2)	változó	LSZ0003655	45 840	bérbe-/ használatba adás	Bérlő: Legenda Kft. A 2-es villamosjárat rakparti viadukt pályatest alatti helyiségek hasznosítása információs pont, nyilvános illemhely, stb. céljára.
5	Budapest	5	**METRO Deák tér, felszíni csarnok**	helyiség	24359	4	LSZ0000732	529 462	bérbeadás	ISAR Kft., új szerződés
6	Budapest	7	**Kertész utca 16.**	helyiség	34378	340	LSZ0001052		bérbeadás	Üres, korábbi BKV klub pince helyisége, felújításra szorul. Többszöri sikertelen pályázat. Hasznosítása átgondolás alatt.
7	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 15.**	helyiség	34378	395	LSZ0001053	1 947 020	bérbeadás	Bérlő: SYS IT Zrt., A szerződés futamideje 2024.06.30.-án lejár
8	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 15.**	helyiség	34378	356	LSZ0001054		bérbeadás/saját használat	Üres, volt Beszkárt söröző, pályáztatás vagy saját célú használat.
9	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 20.**	helyiség	34406/A/1	117	LSZ0001445		bérbeadás/értékesítés	Üres, pályáztatás
10	Budapest	7	**VII. Thököly út 40.**	helyiség	33034/A/1	45	LSZ0001451		bérbeadás/értékesítés	Üres, pályáztatás
11	Budapest	8	**Fiumei út 31.**	helyiség	35397	13	LSZ0000602		bérbeadás	Üres, pályáztatás
12	Budapest	8	**Fiumei út 31.**	helyiség	35397	28	LSZ0000602		bérbeadás	Üres, pályáztatás
13	Budapest	8	**VIII. ker. Harminckettesek tere**	helyiség	35633/A/5	64	LSZ0001441	125 130	bérbeadás	Mirage 66, új szerződés
14	Budapest	8	**Szabó Ervin tér**	helyiségek	36750/3	változó	LSZ0001059		bérbeadás/ tulajdonrendezés	Idegen tulajdonú földterületen lévő BKV épület tulajdonrendezése, hasznosítása.
15	Budapest	9	**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
16	Budapest	10	**Liget téri autóbusz-végállomás**	helyiség	38928/8	9	LSZ0001044		bérbeadás	Üres, pályáztatás
17	Budapest	10	**Liget téri autóbusz-végállomás**	helyiség	38930	18	LSZ0001044		bérbeadás	Üres, pályáztatás
18	Budapest	10	**BUSZ Népliget**	helyiség	38442/10	32 + fedett terasz 20	LSZ0000692		bérbeadás	Üres, pályáztatás
19	Budapest	10	**Fehér út. autóbusz végállomás**	terület	39206/27	88	LSZ0000649	292 380	bérbeadás	Osztatlan közös tulajdonú ingatlan, BKV Zrt. által üzemeltetett területén részterületek bérbeadása, Metróperon 2004 Kft. szerződésenk módosítása
20	Budapest	10	**Fehér út Metró telephely**	helyiségcsoport	39206/33	173	LSZ0000609	258 720	bérbeadás	Ezeríz Sütigyár Kft., új szerződés
21	Budapest	10	**METRO Örs vezér tere**	helyiség	39206/33	5	LSZ0000609		bérbeadás	Üres, pályáztatás
22	Budapest	12	**Városmajor Fogaskerekű vá.**	helyiség	6835/8	62	LSZ0000624		bérbeadás	Jelenleg a BKV VÜI használja, de pályáztatása elképzelhető.
23	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
24	Budapest	13	**METRO Árpád híd, 138. sz. helyiség**	helyiség	-	20	LSZ0003689		bérbeadás	Üres. A helyiség kapcsolódik a gyalogos aluljáró felújításához, és egy új járművezetői tartózkodó kialakításához.
25	Budapest	13	**Madridi u. 1/B.**	ipartelep	26546/2	5114	LSZ0004916 LSZ0004917		bérbeadás/értékesítés	Ipari környezetben lévő bekerített ingatlan.
26	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/5	77	LSZ0000673	423 360	bérbeadás	Pan Pacific Kft., új szerződés
27	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/6	114	LSZ0000673	1 500 000	bérbeadás	BENU Gyógyszertár Kft., új szerződés
28	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/6	5	LSZ0000673	56 610	bérbeadás	Radics Barista, A hatályos szerződés felmondása várható

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m^2	Leltári szám	2024 nettó bérleti díj Ft/hó	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
29	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség peron szinten		11	LSZ0000673		bérbeadás	Üres pályáztatás
30	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/5	19	LSZ0000673		bérbeadás	Üres pályáztatás
31	Budapest	14	**Kerepesi út - Ifjúság útja**	helyiség	32848/3	14	nincs		bérbeadás	Üres, közterületen BKV épület. Többszöri sikertelen pályázat.
32	Budapest	14	**Kerepesi út - Ifjúság útja**	helyiség	32848/3	37	nincs		bérbeadás	Üres, közterületen BKV épület. Többszöri sikertelen pályázat.
33	Budapest	14	**Örs vezér tere "GOMBA"**	helyiségek	31919	változó	LSZ0001325		bérbeadás/ tulajdonrendezés	Üres, közterületen BKV épület. Tulajdonrendezése, hosszabb távú komplex hasznosítása, értékesítése tervezett.
34	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.
35	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.
36	Budapest	19	**METRO Kőbánya - Kispest, KÖKI Terminál**	helyiségek	163205/7		LSZ00000638	717 650	bérbeadás/ tulajdonrendezés	MÁV-val kötött szerződések módosítása és a KÖKI felüljáró tulajdonrendezése tervezett
37	Budapest	19	**XIX. ker. Nádasdy u. - Vas Gereben sarok**	helyiség					bérbeadás	Bérleti szerződés megkötése tervezett (Önkormányzat WC) pályázat mellőzésével
38	Budapest	20	**Mártírok útja 220.**	épület	(175624/1)	37	-	107 720	bérbeadás	Bérlő: ÖP Üzemeltető Kft. Bérbeadva. Felmondás elképzelhető
39	Budapest	21	**XXI. Ker. Szent Imre tér**	helyiség	208762	50	LSZ0000942		bérbeadás	Üres, pályáztatás
40	Budapest	22	**Leányka u-i elágazás**	épület	220592	38	LSZ0001330	**96 270**	bérbeadás	A bérleti szerződés 2024.02.29.-én a bérlő felmondása miatt megszűnik.
41	Budapest	-	**Metróállomások területei**	Princess helyiségek	-	változó	változó	10 589 240	bérbeadás	ISAR Kft. Módosított szerződés, 20 helyszín
42	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)
43	Budapest	-	**BKV tulajdonú ingatlanok és bérlemények**	területek, helyiségek, falfelületek, tetőrészek, kábelhelyek,	változó	változó	változó	29 876 470	bérbeadás	A BKV infrastruktúra-egyes elemeinek bérbeadása távközlési eszközök telepítése, (pl. mobilantennák, bázisállomások, optikai kábel) elhelyezése céljából mobilszolgáltatók számára, bérbeadással vagy többhelyszínes szerződések módosításával Több távközléses szerződés módosítása várható
44	Budapest		**M2 járműtelep**	terület	39206/33				bérbeadás	Hőközpont létesítéséhez terület bérbeadása, pályázat mellőzésével.
2024. évben lejáró szerződések (pályáztatás, vagy szerződés hosszabbítás)										
45	Budapest	18	**XVIII. ker. Béke tér, 50-es v.á.**	terület	Bp. XVIII. ker. 159840 hrsz T	63	F21000000000	**60 460**	bérbeadás	Gyenizse Andrea
46	Budapest	10	**X. ker. Zách utca 8.**	helyiség	Bp. X. ker. 38907/5 hrsz H1	40	LSZ0000662	**52 910**	bérbeadás	UNICO Kft.
47	Budapest	13	**METRO Árpád híd**	helyiség	M3Á-AH4	21	000000001711	**226 740**	bérbeadás	Revű-Múzeum körút Kft.
48	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 15.**	terület	Bp. VII. ker. 34378 hrsz fsz.+I em. H3	395	LSZ0000601	**1 947 020**	bérbeadás	SYS IT Network Zrt.
49	Budapest	6	**VI. ker. Bajcsy-Zsilinszky kőz 2.**	helyiség	Bp. VI. ker. 29207/3/A/1 H	67	LSZ0001450	**302 310**	bérbeadás	Winandcof Kft.
50	Budapest	2	**II. ker. Széll Kálmán tér 2. volt Budai Alközpont**	helyiségek	Bp. II. ker. (13143/1) hrsz. E	305	LSZ0001325	**604 640**	bérbeadás	Shami Tiuduci Kft.
51	Budapest		**METRO M4 vonal**	terület		11 állomás		**2 396 370**	bérbeadás	Magyar Telekom NyRt.
52	Budapest		**METRO M1-2-3 vonal**	terület		32 állomás		**5 059 010**	bérbeadás	Magyar Telekom NyRt.
53	Budapest		**METRO állomások, 37 helyszín**	terület		37 állomás		**1 495 760**	bérbeadás	Magyar Telekom NyRt.
54	Budapest		**METRO M4 vonal**	terület		11 állomás		**2 396 370**	bérbeadás	Cetin Hungary Zrt.
55	Budapest		**METRO M1-2-3 vonal**	terület		33 állomás		**5 217 100**	bérbeadás	Cetin Hungary Zrt.
56	Budapest	8,10,12	**Szabó E. tér, Libegő, Balatonfenyves**	terület		3 helyszín	LSZ0001064 LSZ0001039 LSZ0001059	**852 040**	bérbeadás	Cetin Hungary Zrt.

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m^2	Leltári szám	2024 nettó bérleti díj Ft/hó	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
57	Budapest	11	XI. ker. Hamzsabégi út 55-57. Kelenföld telephely	helyiség	Bp. XI. ker. 4568/222 hrsz H	40	200000000039	58 480	bérbeadás	UNICO Kft.
58	Budapest		METRO M4 vonal	terület		11 állomás		2 396 370	bérbeadás	Vodafone Zrt.
59	Budapest		METRO M1 vonal	terület		6 állomás		948 560	bérbeadás	Vodafone Zrt.
60	Budapest		METRO M2-3 vonal	terület		32 állomás		4 924 630	bérbeadás	Vantage Towers Zrt.

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m^2	Leltári szám	2024 nettó bérleti díj Ft/hó	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
2025. I. félévében lejáró szerződések (pályáztatás, vagy szerződés hosszabbítás)										
61	Budapest	10	IX. ker. Soroksári u.-Határ út sarok	terület	38218	1 567	LSZ0000605	321 620	bérbeadás	Admala Kft.
Általános felhatalmazás										
62	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	végállomási tartózkodók és más helyiségek	-	változó	változó		bérbeadás	BKK által megbízott, és más közösségi közlekedési szolgáltatók részére bérlés/használat biztosítása.
63	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	üzemi büfék, üdülők, munkásszálló	-	változó	változó		bérbeadás	Dolgozóink ellátását biztosító büfék, üdülők, munkásszálló hasznosítása, megkötött szerződések módosítása
64	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)
65	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.
66	Budapest	-	**M3 metróvonal**	helyiségek, területek		változó	változó		bérbeadás	Az M3 metróvonal felújított állomásain kialakított helyiségek bérbeadása tervezett.
67	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	helyiségek	-	változó	változó		bérbeadás	Bérbe, használatba adás a BKK Zrt-nek és más közfeladatot ellátóknak, megkötött bérleti szerződések módosítása is tervezett.
68	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	bérlakások	-				bérbeadás	Lakások bérbeadása vonatkozó BKV utasítás szerint. A telephelyeken belül, közvetlen közterületi kapvsolattal nem rendelkező lakások megszüntetése tervezett.
69	Budapest		**BKV ingatlanok**	helyiségek, területek		változó	változó		bérbeadás	Autóbuszgarázsok, metró, villamos telephelyek szabad területeinek, helyiségeinek hasznosítása.-
70	Budapest	8	**Százados út 67. BKV sportpálya**	sport létesítmények	38855	41 014	LSZ0000645		felújítás	TAO-program keretein belül az ingatlant határoló kerítés megújítása labdarúgó pályák korszerűsítése van tervben folyamatban. A Tao-program feltételeinek megfelelően az üzembe helyezést követő 15-20 éves időszakra jelzálogjog kerülhet bejegyzésre az ingatlanra az igénybe vett adókedvezmény mértékéig.
71	Budapest	3	**Királyok útja 255.**	sport létesítmények	63612				felújítás	Az ingatlan felújítására a Magyar Kajak-Kenu Szövetség tervez támogatást nyújtani. A támogatás feltétele az ingatlan sportcélú hasznosításának vállalása Amennyiben a támogatás nyújtása reálissá válik, az ehhez szükséges hozzájárulások kiadása és szerződések megkötése tervezett.
72	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.)*
73	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.
74	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 2024. február 01-től

A metró és földalatti állomások díjai (teljes állomás használat):	Díjsáv
M4 állomás	362.000 - 535.000-ig Ft/óra + áfa
M3 nagy állomás	331.000 - 503.000-ig Ft/óra + áfa
M3 kisebb állomás (kéregalatti, földfelszíni állomás)	268.000 - 394.000-ig Ft/óra + áfa
M3 Deák tér lifthez vezető fehér folyosó	33.000 - 49.000-ig Ft/óra + áfa
M2-M3 Deák tér kék összekötő folyosó	310.000 - 456.000-ig Ft/óra + áfa
M2 nagy állomás	310.000 - 456.000-ig Ft/óra + áfa
M2 kisebb állomás (kéregalatti, földfelszíni állomás)	236.000 - 352.000-ig Ft/óra + áfa
M1 nagyobb állomás (pl. Oktogon stb.)	195.000 - 426.000-ig Ft/óra + áfa
M1 kisebb állomás (pl. Bajza utca stb.)	147.000 - 209.000-ig Ft/óra + áfa
Fő szellőzőalagút (6,5 m x 150 m)	173.000 - 263.000-ig Ft/óra + áfa
Mozgólépcsők, liftek használati díjai:	
M4 nagy mozgólépcső	105.000 - 163.000-ig Ft/óra + áfa
M4 kis mozgólépcső	72.000 - 136.000-ig Ft/óra + áfa
M3 nagy mozgólépcső	89.000 - 142.000-ig Ft/óra + áfa
M3 kis mozgólépcső	62.000 - 125.000-ig Ft/óra + áfa
M2 nagy mozgólépcső	79.000 - 126.000-ig Ft/óra + áfa
M2 kis mozgólépcső	52.000 - 100.000-ig Ft/óra + áfa
Lifthasználat	20.000 Ft/óra + áfa
Terület használati díjak:	
M4 részterülethasználat	1.400 - 2.000-ig Ft/m²/óra + áfa
Kiemelt övezet (körutak, rakpartok, metró állomások részterülete, járműterület utasforgalomban, rendezvényterület stb.)	1.100 - 1.650-ig Ft/m²/óra + áfa
Fő tömegközlekedési vonalak	670 - 900-ig Ft/m²/óra + áfa
Minősített övezet (Fedett üzemi területek, járműterület garázsban vagy kocsiszínben, stb.)	1.150 - 1.650-ig Ft/m²/óra + áfa
Általános övezet (az előzőekbe nem sorolható minden egyéb kültéri terület)	320 - 450 Ft/m²/óra + áfa
Helyiségek használati díja:	
Nagyságtól, elhelyezkedéstől és felszereltségtől függően	2.650 – 53.000-ig Ft/óra + áfa
Felügyeleti díjak:	
Szakértelmet nem igénylő felügyelet	4.800 Ft/fő/óra + áfa
Szakfelügyelet	24.500 Ft/fő/óra + áfa
Mérnökfelügyelet	36.000 Ft/fő/óra + áfa
Látványelem kihelyezés díja:	2.650 – 5.100 Ft/m²/nap + áfa
Járműtárolás díja (jármű méretétől és meg.legn.össztömegétől függően):	3.150 – 9.500-ig Ft/jármű/nap + áfa
Különjárati közlekedtetésen kívüli pályahasználati díj (villamos, metró):	115.000 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 egész órának számít!)
A díjak meghatározásánál figyelembe vesszük az igényelt terület, helyiség, épület, építmény elhelyezkedését, felszereltségét, az esemény időpontját, körülményeit, az esemény témájának Társaságunkhoz kapcsolódó viszonyát (negatív, pozitív, semleges), valamint a megrendelő tőkehátteré. Az ügyletek áralku alapján jönnek létre.
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	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.
6	Budapest	7	Akácfa u. 20	Társasház A/20 pince és földszínti iroda	34406/A/1	117	LSZ0001445	Értékesítés/bérbeadás	32 100 000	2021.10.29	223 452	Feleslegessé vált raktár értékesítése várható.
7	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 vagy egyezség a BKV 25/100 tulajdoni hányadának értékesítését eredményezheti. Jelenleg számos BKV-hoz köthető orvosi rendelő bérli.
8	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, ez esetben bérbeadása tervezett
9	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
10	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.
11	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.

	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	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, a telekingatlan értékesítése várható
13	Budapest	12	XII.Budapest Csermely u.	Telek Erdő	010819/1	976	LSZ0000670	Értékesítés	-	-	2 538 000	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
14	Budapest	12	XII.Budapest Hegyhát út 1.	Telek beépítetlen terület (kert)	9289/1	4 917	LSZ0000625	Értékesítés	-	-	12 147 000	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
15	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
16	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.
17	Budapest	16	külterület, Szabadföldi u	Telek erdő	118546/1	2740	LSZ0000706	értékesítés	-	-	1 973 183	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
18	Budapest	16	külterület, Szabadföldi u	Telek erdő, saját használatú út, fásított terület	118546/3	5127	LSZ0000705	értékesítés	-	-	3 692 156	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
19	Budapest	18	Üllői út 684.	kivett épület udvar	159840	5724	LSZ0000677	Értékesítés	-	-	10 000 000	BKV 1/2 tulajdoni hányadának értékesítése.
20	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
21	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				
22			BKV Ingatlanok					értékesítés				Kisajátítást megelőző adásvételi szerződések megkötése a Terv szöveges részében írt indoklás alapján .
23			BKV Ingatlanok					térítésmentes átadás				közterületek térítésmentes átadása a Terv szöveges részében írt indoklás alapján .
24			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)
25			BKV ingatlanok					Értékesítés / bérbeadás				Üzemkörön kívüli ingatlanok, és a szakterületek által hasznosításra felajánlott ingatlanok értékesítése vagy bérbeadása
26			BKV ingatlanok					Értékesítés / bérbeadás				Fölöslegessé vált, idegen ingatlanokon található épületek, építmények értékesítése vagy bérbeadása pályázat mellőzésével.
Készült: 2024. január												

Ingatlangazdálkodási Terv 3.sz. melléklet
Lakáslista 2024

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		90	3	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 2024

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.

2024. január

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok 2024

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 Veres Pálné u. 4-6.	24000/A/1	120	LSZ0001448	Pince raktár társasház lfj:033/603696/2013É	1995.12.31	1 395 000
25	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
26	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
27	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
28	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 15.	34378	7 159	LSZ0000601	Telek üzem (Székház)	1992.01.01	257 724 000
29	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
30	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
31	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
32	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 22.	34407/A/2	57	LSZ0001456	Társasház A/22/ földszinti pótdíj-pénztár	1987.01.01	4 727 452
33	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 22.	34407/A/3	191	LSZ0001455	Társasház A/22/ földszinti pótdíj-iroda	1987.01.01	46 298 959
34	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
35	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
36	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
37	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
38	Budapest	7	VII.Budapest Thököly u. 40.	33034/A/1	45	LSZ0001451	Iroda társasház lfj:036/603613/2013É	1995.12.31	460 000
39	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
40	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
41	Budapest	8	VIII.Budapest Harminckettesek tere 4.	35633/A/5	64	LSZ0001441	Üzlethelyiség társasház lfj:034/601118/2016É	1994.09.29	4 352 767
42	Budapest	8	VIII.Budapest Kerepesi út 29/c.	38837/3	2343	LSZ0001327	Iroda, orvosi rendelő és udvar	2002.09.23	239 000 000
43	Budapest	8	VIII.Budapest Magdolna utca 55.	35397	17 975	LSZ0000602	Telek telephely (Baross kocsiszín)	1992.01.01	48 533 000
44	Budapest	8	VIII.Budapest Orczy u. 34.	38788	1 555	LSZ0000597	Telek	2004.06.25	50 800 663
45	Budapest	8	VIII.Budapest Százados u. 67.	38855	41 014	LSZ0000645	Telek Sporttelep	1992.01.01	443 005 000

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok 2024

Sorsz.	Település	Ker.	Cím	Helyrajzi szám	Mennyiség/m 2	Leltárszám	Eszköz megnevezése	Aktiv. dát	Bruttó érték/ Ft
46	Budapest	8	VIII.Budapest Szilágyi u. 3.	34687/A/5	678	LSZ0001444	Irodák, garázs	1987.01.01	6 001 595
47	Budapest	8	VIII.Budapest Brüll Alfréd u. 1.	38852/4	26 602	LSZ0000658	Telek telephely (Hungária kocsiszín)	1992.01.01	33 522 000
48	Budapest	9	IX.Budapest Boráros tér 2.	37100/4/A/3	58	LSZ0001454	Raktár társasház lfj:002/601649/2016É	1995.12.31	598 000
49	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
50	Budapest	9	IX.Budapest Gubacsi út	38218	18 413	LSZ0000605	Telek raktár és udvar (áramátalakító)	1992.01.01	8 287 000
51	Budapest	9	IX.Budapest Könyves K. krt. 9.	38279/3	2 220	LSZ0000659	Telek telephely (kihúzó vágány)	1992.01.01	1 997 160
52	Budapest	9	IX.Budapest Lenkey u. 10.	38276	16 486	LSZ0000603	Telek telephely (Ferencváros kocsiszín)	1992.01.01	14 838 000
53	Budapest	9	IX.Budapest Lenkey u. 19.	38272	3 106	LSZ0000606	Telek szociális épület, udvar	1992.01.01	3 542 000
54	Budapest	9	IX.Budapest Liliom utca 3. A.	37883/1	896	LSZ0000686	Telek telephely (Áramátalakító)	1992.01.01	11 065 572
55	Budapest	9	IX.Budapest Mester utca	37558/A/3	43	LSZ0001436	Iroda társasházi tulajdonrész 51-es villamos vá.	2006.05.15	7 231 250
56	Budapest	9	IX.Budapest Soroksári út	38049/1	4 313	LSZ0000607	Telek út	1992.01.01	2 050 000
57	Budapest	9	IX.Budapest Üllöi u. 197-199.	38236/370	25 791	LSZ0000604	Telek Telephely (Száva kocsiszín)	1992.01.01	23 290 830
58	Budapest	9	IX.Budapest Vaskapu u. 2.	37883/2	3 872	LSZ0000687	Telek játszótér	1992.01.01	47 831 428
59	Budapest	9	IX. Budapest Pöttyös u	38299/5/A	974	LSZ0000729	Állomásépület Pöttyös u	1980.01.01	5 255 680
60	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
61	Budapest	10	X. Budapest Fehér u. 1/b.	39206/22	21 421	LSZ0000701	Telek üzem	2014.02.18	52 550 899
62	Budapest	10	X. Budapest Gergely u. 118.	42309/69/A/180	300	LSZ0001443	Raktár lfj:3/601623/2016É	1995.12.31	4 102 000
63	Budapest	10	X. Budapest Kerepesi u.	39206/33	136 027	LSZ0000610	Telek üzem (METRÓ végállomás, járműtelep)	1992.01.01	204 079 984
64	Budapest	10	X. Budapest Korponai utca	38928/7	354	LSZ0000693	Telek beépítetlen terület	2002.09.30	200 000
65	Budapest	10	X. Budapest Kőér u. 2/c.	38303/54	179 197	LSZ0000608	Telek egyéb építmény (Metró járműtelep)	1992.01.01	134 423 000
66	Budapest	10	X. Budapest Maglódi u.	41023/1	3 271	LSZ0000611	Telek transzformátorház	1992.01.01	13 988 000
67	Budapest	10	X. Budapest Pongrác u. 6-8.	38907/4	18 136	LSZ0000609	Telek telephely (Kőbányai garázs)	1992.01.01	22 856 000
68	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
69	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
70	Budapest	10	X. Budapest Zách u. 8.	38907/5	40 457	LSZ0000662	Telek telephely (Kőbányai garázs)	1992.01.01	50 981 000
71	Budapest	11	XI.Budapest Ajnácskő utca 1.	4568/221	31 015	LSZ0000620	Telek telephely (Kelenföldi buszgarázs)	1992.01.01	83 749 000
72	Budapest	11	XI.Budapest Bartók B. u. 139.	3351	2 409	LSZ0000665	Telek Telephely (Kelenföldi kocsiszín)	1992.01.01	9 158 000
73	Budapest	11	XI.Budapest Fehérvári u.	43904	21 506	LSZ0000619	Telek villamos pályatest	1992.01.01	58 074 000
74	Budapest	11	XI.Budapest Fehérvári u. 245-247.	43901	17 585	LSZ0000618	Telek vasútállomás (Budafoki kocsiszín)	1992.01.01	37 990 000
75	Budapest	11	XI.Budapest Forrás utca 2.	3499/2	1 999	LSZ0000642	Telek Óvoda	1992.01.01	28 486 000
76	Budapest	11	XI.Budapest Gazdagréti tér	1782/30	221	LSZ0000623	Telek autóbusz - pályaudvar	1992.01.01	663 000
77	Budapest	11.	XI.Budapest Gyergyótölgyes u. 2.	2865/4	78885	LSZ0008257	Telek kivett udvar üzemi épület	2009.03.19	1 947 790 455
78	Budapest	11.	XI.Budapest Gyergyótölgyes u. 2.	2865/5	6636	LSZ0008258	Telek kivett parkoló	2009.03.19	163 852 918
79	Budapest	11	XI.Budapest Kamaraerdő	0242/19	43 321	LSZ0000612	Telek villamos pályatest	1992.01.01	23 396 000
80	Budapest	11	XI.Budapest Kamaraerdő	0560/1	15 835	LSZ0000652	Telek villamos pályatest	1992.01.01	17 104 000
81	Budapest	11	XI.Budapest Kelenföldi út	3350	1 579	LSZ0000617	Telek Telephely (Kelenföld kocsiszín)	1992.01.01	4 800 000
82	Budapest	11	XI.Budapest Kelenföldi út 2.	3349	14 129	LSZ0000616	Telek Üzem (Kelenföldi kocsiszín)	1992.01.01	40 691 483
83	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
84	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	242/16	3 237	LSZ0000663	Telek beépítetlen terület	1992.01.01	1 845 000
85	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	242/17	62	LSZ0000664	Telek beépítetlen terület	1992.01.01	36 000
86	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	0242/21	199	LSZ0000613	Telek villamos pályatest melletti terület	1992.01.01	119 000
87	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	0282/7	1 153	LSZ0000641	Telek árok	1992.01.01	657 000
88	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	0282/8	1 442	LSZ0000614	Telek árok	1992.01.01	822 000
89	Budapest	11	XI.Budapest Kőérberek dülő	0283/9	671	LSZ0000615	Telek Saját használatú út	1992.01.01	403 000
90	Budapest	11	XI.Budapest Móricz Zs. körtér 16.	4272/A/12	28	LSZ0008259	Tartózkodó végállomás Móricz Zs.	2019.02.18	49 296 000

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok 2024

Sorsz.	Település	Ker.	Cím	Helyrajzi szám	Mennyiség/m 2	Leltárszám	Eszköz megnevezése	Aktiv. dát	Bruttó érték/ Ft
91	Budapest	11	XI.Budapest Nagyszőlős utca 24.	4568/222	22 100	LSZ0000621	Telek telephely és benzinkút (Kelenföldi buszgar.)	1992.01.01	59 678 000
92	Budapest	11	XI.Budapest Villányi u. 99.	4772/2	1 322	LSZ0000622	Telek Irodaház, transzformátor	1992.01.01	22 606 000
93	Budapest	11	XI. Budapest Fehérvári u 245-247	43900/7	8 247	LSZ0000707	Telek, telephely	2017.08.21	42 500 000
94	Budapest	12	XII.Budapest Agancs u. 15.	9298	2 537	LSZ0000666	Telek gazdasági épület és udvar (Széchenyi hegy)	1992.01.01	6 266 000
95	Budapest	12	XII.Budapest Csermely u.	010819/1	976	LSZ0000670	Telek Erdő	1992.01.01	2 538 000
96	Budapest	12	XII.Budapest Fogaskerekű u.	9309/2	7 048	LSZ0000667	Telek villamos pályatest	1992.01.01	16 497 000
97	Budapest	12	XII.Budapest Fogaskerekű u.	9877/2	788	LSZ0000668	Telek Telephely (áramátalakító Istenhegyi lépcső)	1992.01.01	3 940 000
98	Budapest	12	XII.Budapest Fogaskerekű u.	9886/1	7 007	LSZ0000669	Telek villamos pályatest	1992.01.01	16 396 578
99	Budapest	12	XII.Budapest Fogaskerekű u.	9886/14	30 681	LSZ0000627	Telek villamos pályatest	1992.01.01	71 796 000
100	Budapest	12	XII.Budapest Hegyhát út 1.	9289/1	4 917	LSZ0000625	Telek beépítetlen terület (kert)	1992.01.01	12 147 000
101	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
102	Budapest	12	XII.Budapest Szilágyi E. fasor	10759/2	34	LSZ0000694	Telek épület, udvar (utasváró)	2002.09.30	363 000
103	Budapest	12	XII.Budapest Szilágyi E. fasor	6835/20	675	LSZ0000699	Telek kivett kávézó	2005.01.01	2 488 050
104	Budapest	12	XII.Budapest Szilágyi E. fasor 14.	6835/21	21 141	LSZ0000624	Telek villamos pályatest (Fogas telephely)	1992.01.01	73 410 000
105	Budapest	12	XII.Budapest Zugligeti u. 95-97.	10837/3	3 141	LSZ0000703	Telek libegő (Völgy állomás)	1992.01.01	77 583 000
106	Budapest	13	XIII.Budapest Dráva utca 17.	25669/1	161	LSZ0000628	Telek ipartelep (Dráva áramátalakító)	1992.01.01	2 936 971
107	Budapest	13	XIII. Budapest Kresz G u 1.	25070/8/A/2	758	LSZ0001020	Telek áramátalakító	1930.01.01.	30 930 824
108	Budapest	13	XIII.Budapest Madridi u.	26546/2	5 114	LSZ0000629	Telek ipartelep	1992.01.01	12 091 000
109	Budapest	13	XIII.Budapest Népsziget	25992/1	2 430	LSZ0000596	Telek hajójavító	2004.06.01	7 000 000
110	Budapest	14	XIV.Budapest Bosnyák tér 1.	31715	10 966	LSZ0000631	Telek üzem udvar (Zugló kocsiszín)	1992.01.01	157 925 000
111	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
112	Budapest	14	XIV.Budapest Erzsébet királyné útja	29801/5	37 900	LSZ0000673	Telek Telephely (MILLFAV)	1992.01.01	92 001 000
113	Budapest	14	XIV.Budapest Gödöllői u. 73.	39685/3	568	LSZ0000672	Telek üzem (áramátalakító)	1992.01.01	10 224 000
114	Budapest	14	XIV.Budapest Hungária krt. 140.	31678/12	1 721	LSZ0000630	Telek transzformátorház	1992.01.01	29 754 000
115	Budapest	14	XIV.Budapest Tábornok u. 26.	32068/10	1 018	LSZ0000643	Telek lakóház, udvar (Munkásszálló)	1992.01.01	15 474 000
116	Budapest	16	XVI. Budapest külterület, Szabadföldi u	0118546/1	2 740	LSZ0000706	Telek erdő	1992.01.01	1 973 183
117	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
118	Budapest	19	XIX.Budapest Áram u. 15-17.	164014/1	1 378	LSZ0000639	Telek lakóház, udvar, egyéb épület	1992.01.01	3 957 709
119	Budapest	19	XIX.Budapest Ferihegyi út	163205/7	719	LSZ0000638	Telek beépítetlen terület (KÖKI Metró)	1992.01.01	239 051
120	Budapest	19	XIX.Budapest Méta u.	169172/113	9 637	LSZ0000689	Telek beépítetlen terület (Munkásszálló)	1992.01.01	31 227 120
121	Budapest	19	XIX.Budapest Méta u.	169172/114	479	LSZ0000688	Telek saját használatú út	1992.01.01	1 383 480
122	Budapest	19	XIX.Budapest Méta u. 39.	169172/117	112 702	LSZ0000651	Telek Telephely (Dél-pesti buszgarázs)	1992.01.01	304 484 698
123	Budapest	19	XIX.Budapest Nádasdy u. 131.	166906/82	7 728	LSZ0000691	Telek telephely (tanműhely)	1992.01.01	5 375 770
124	Budapest	15	XV.Budapest Erdőkerülő u.	91158/52	150	LSZ0000634	Telek autóbusz pályaudvar	1992.01.01	750 000
125	Budapest	15	XV.Budapest Fő u. 9.	90033	431	LSZ0000633	Telek üzem, gazdasági épület udvar	1992.01.01	2 155 000
126	Budapest	15	XV.Budapest Nyírpalota u.	91158/74	155	LSZ0000635	Telek autóbusz pályaudvar	1992.01.01	770 000
127	Budapest	15	XV.Budapest Széchenyi u. 79.	81116	1 026	LSZ0000632	Telek transzformátorház	1992.01.01	4 874 000
128	Budapest	15	XV.Budapest Zsókavár u.	91158/49	356	LSZ0000674	Telek villamos pályatest (végállomás)	1992.01.01	1 780 000
129	Budapest	16	XVI.Budapest Cinkotai u.	103798	71 516	LSZ0000636	Telek telephely (Cinkota buszgarázs)	1992.01.01	109 490 000
130	Budapest	16	XVI.Budapest Cinkotai u.	103816	33 754	LSZ0000675	Telek telephely (Cinkota buszgarázs)	1992.01.01	109 431 000
131	Budapest	18	XVIII.Budapest Késmárk u. 2.	158365	983	LSZ0000676	Telek transzformátorház	1992.01.01	1 229 000
132	Budapest	18	XVIII.Budapest Üllői u. 684.	159840	2 862	LSZ0000677	Telek lakóház, udvar, üzlet	1992.01.01	10 000 000
133	Budapest	18	XVIII.Budapest Üllői u. 688.	147103/2	144	LSZ0000637	Telek épület, udvar	1992.01.01	43 000
134	Budapest	20	Budapest Jókai Mór u. 99.	172757	8	LSZ0001433	Váró épületrész	1995.12.31	35 531
135	Mátraszentimre		Mátraszentimre Galyatető Madách Imre utca 2.	1186	1 642	LSZ0000646	Telek 2 épület és udvar	1992.01.01	4 674 000

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok 2024

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

Készült: 2024. január

Ingatlangazdálkodási terv BKV Panoráma Kft. 2024 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: 2024. január

Ingatlangazdálkodási Terv 5/a melléklet
Munkásszálók térítési díja

Térítési díjtételek 2024. január 1-től

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

	Elhelyezés	Teljeshavi	Félhavi
Hiányszakma	1 ágyas	*33 000*	*16 500*
	2 ágyas	*11000*	*5500*
	3 ágyas	*5500*	*2750*
Nem hiányszakma	1 ágyas	*33 000*	*16 500*
	2 ágyas	*22 000*	*11 000*
	3 ágyas	*11 000*	*5 500*

Napidíj/bruttó Ft/nap/fő

Napi díj	
Elhelyezés	**összege**
1 ágyas	**3300**
Több ágyas	**2750**

Hungária munkásszálló Térítési díja/bruttó Ft/hó/fő

	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/fő

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.

A KSZ 75. pontja alapján „a munkásszálló munkavállalói térítési díjai évenkénti felülvizsgálatot követően – minimum az infláció mértékének megfelelően – módosulnak”. A díjakra vonatkozóan együttdöntési kötelezettség áll fenn a KÜT-tel.

Készült 2024. január

Ingatlangazdálkodási terv BKV Vasúti Járműjavító Kft. 2024. 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: 2024. január

A BKV Zrt. folyamatosan fennálló alulfinanszírozottságának hatásai

A BKV Zrt. minden évben a Közszolgáltatási Szerződésnek megfelelően elkészíti az előzetes Üzleti Tervét, amelyben a Társaság a Tulajdonos és a Megrendelő által megadott teljesítmény-elvárások és premisszák alapján meghatározza a tervezett feladatok elvárt műszaki színvonalon és minőségben történő végrehajtásához szükséges finanszírozási igényt. Az ezek alapján meghatározott finanszírozási igény fedezetet nyújtana a működési költségekre, továbbá az eszközök értékcsökkenésére beruházási ágon.

Finanszírozási igény (millió Ft)		**2017. év**	**2018. év**	**2019. év***	**2020. év**	**2021. év**	**2022. év**	**2023. év**	**2024. év****
Előzetes Üzleti Terv ***		107 144	122 633	134 651	149 034	160 310	162 251	236 961	225 300
Ebből:	Közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrás	8 061	8 000	9 400	15 902	16 391	15 931	14 334	14 147
	Észszerű nyereség	0	0	0	0	0	0	10 000	10 000
Végleges Üzleti Terv		107 226	116 024	124 884	136 229	135 991	141 994	162 261	178 000
Ebből:	Bérfejlesztés ***	7 164	6 972	5 500	7 489	0	10 545	12 446	12 400
	Közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrás	1 463	685	0	4 775	466	0	0	500
Végleges és előzetes Üzleti Terv különbsége		**82**	**-6 609**	**-9 767**	**-12 805**	**-24 319**	**-20 257**	**-74 700**	**-47 300**

** 2019-ben az előzetes Üzleti Terv két változatban készült, teljes beruházás esetén 140 883 millió Ft közszolgáltatási díjjal.*
*** A 2024. évi végleges terv értékek nem tartalmazzák az eszközátadáshoz kapcsolódó 35 679 millió Ft közszolgáltatási díjat.*
**** A bérfejlesztés összegét az előzetes Üzleti Terv nem tartalmazta, a kapott premisszák szerint.*
***** A végleges Üzleti Tervnek fedezetet kellett nyújtania a bérfejlesztésre.*

A BKV Zrt. részére ténylegesen juttatott közszolgáltatási díj összege évek óta jelentősen és egyre növekvő mértékben elmarad az előzetes Üzleti Tervben meghatározott finanszírozási igénytől: 2023-ban már közel 75 Mrd Ft-tal alacsonyabb összegű közszolgáltatási díj szerepelt a végleges Üzleti Tervben az előzetes Üzleti Tervhez képest. Fontos hangsúlyozni azonban, hogy az utolsó sorban látható Üzleti Tervek különbsége nem kizárólag a forráshiány következménye: minden egyes évben több gazdasági esemény és premissza komplex hatása jelentkezett, melyek jelentősen befolyásolták a végleges Üzleti Tervek kialakítását. Például 2023-ban az előzetes és a végleges Üzleti Terv kialakítása között csökkentésre kerültek a tervezett villamosenergia egységárak, közel a felére. A 2022. és 2023. évben emellett a közszolgáltatási díjon felüli finanszírozási tételeket is tartalmazott az Üzleti Terv. A rendkívüli mértékben megugró energiaköltségeket részben támogatásból tervezte fedezni a Társaság, valamint beépítésre került a beruházások forrását biztosító Fejlesztési Megállapodás hatása is, amely az eredménykimutatásban közvetlenül nem megjelenő finanszírozási tételként nyújtott többlet forrást. Emellett egyéb likviditási eszközök – például év végi előleg a következő év terhére – igénybevételével is tervezett a Társaság, melyek szintén nem jelentek meg az eredményimutatás tételei között.

Adatok millió Ft-ban	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi terv
Működési ágon	0	0	0	0	0	-11 708	-22 206	-22 941
Beruházási ágon	-442	-9 680	-4 430	-7 424	-12 975	-14 904	-14 334	-13 647
BKV Zrt. közszolgáltatási eredménye	**-442**	**-9 680**	**-4 430**	**-7 424**	**-12 975**	**-26 612**	**-36 540**	**-36 588**
BKV Zrt. teljes eredménye	110	-9 289	-3 794	-6 588	-13 321	-26 207	-35 629	-35 679

A 2024. évi végleges terv értékek nem tartalmazzák az eszközátadáshoz kapcsolódó 35 679 millió Ft közszolgáltatási díjat.

A Társaság a vizsgált időszakban nem kapta meg az eszközpótlásokhoz szükséges beruházási forrást. A Közszolgáltatási Szerződés előírásaitól elmaradó a közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrást összegszerűen ugyan pótolta a külső finanszírozási (pl.: EU támogatás) forrás, azonban azok csupán néhány eszközrendszert érintő területen jelentettek érdemi előrelépést a műszaki állapot javításában. A finanszírozási hiány növekedését mutatja, hogy a 2022. évtől a közszolgáltatási díj már a működési költségeket sem fedezi. Az így felhalmozódott alulfinanszírozottság negatív folyamatokat indított el Társaságunknál mind működési, mind beruházási téren.

A BKV Zrt. a külső, tényleges pénzügyi terhet jelentő adósságállománya mellett kimutatja a „belső eladósodottságot" is, mely a folyamatos eszközmegújításhoz szükséges beruházások elvégzésnek elmaradásából fakad. A Társaság finanszírozási helyzete több évtizede nem teszi lehetővé a járművek és az infrastruktúra elemek folyamatos, az eszköz életciklusához alkalmazkodó cseréjét, pótlását, aminek következtében az eszközök műszaki állapota elmarad az optimális szinttől. Az elmaradó beruházások egyrészt a karbantartási, fenntartási költségek meredek emelkedését okozzák, másrészt olyan szintű beruházási igénnyé növekedtek az évek során, mely rövid idő alatt csak rendkívüli mértékű befektetéssel kezelhető, mivel a BKV Zrt. belső eladósodottságának szintje meghaladja a 800 Mrd Ft-ot.

Az elmúlt években kialakult alulfinanszírozottság tovább növeli a belső eladósodottságot, ahelyett, hogy minimálisan szükséges beruházási forrás biztosításával legalább a részleges csökkentése megindulhatna.

Működési feladatok alulfinanszírozottsága

A 2021. évig a BKV Zrt. részére folyósított közszolgáltatási díj fedezetet nyújtott a működési költségekre. A 2022. év óta a szükséges, de a forráshiány következtében csak részlegesen teljesülő feladatok nagy része elhalasztásra kerül, hiszen elvégzésük nélkülözhetetlen a szolgáltatás biztonságos és megbízható működtetése érdekében. A működési költségek finanszírozásának elmaradása mellett figyelembe kell venni, hogy a tény költségekben megjelenő alulfinanszírozottság mellett hiányt okoz a kényszerűségből elhalasztott feladatok későbbi időszakokban jelentkező finanszírozási igénye is. Ennek bemutatása a 2023. évi előzetes Üzleti Tervhez, a műszaki igény alapú tervezés során összeállított feladatlista és annak forráshiány miatt történő csökkentésén keresztül tehető meg szemléletesen.

A 2023. évben az előzetes üzleti tervezés során az **Autóbusz Üzemeltetési Igazgatóság** a nyersanyag- és energia árak drasztikus növekedésének inflációs hatásaként (a kiemelt szerződések nélkül) ~1 Mrd Ft költség növekedést jelzett, mely aztán többlet forrásként nem került biztosításra a szakterület részére. A 2023. évi üzemeltetési környezetből a fenti 1 Mrd Ft-os tétel mellett az időközben megnövekedett teljesítményekhez tartozó többletforrás is hiányzott a szakterület gazdálkodásából, melynek eredményeképpen csak úgy tudott a kiadott gazdálkodási kereten belül maradni, hogy a járművek műszaki karbantartását kényszerűen csökkenteni, illetve elhalasztani kellett.

Az Autóbusz Üzemeltetési Igazgatóságnál a fentiek nem néhány jól körülhatárolható projekt elhalasztását jelentik, hanem számos kisebb, nagyobb feladatét, ilyenek többek között:

- új, gyári alkatrészek helyett a pillanatnyilag olcsóbb (de tapasztalatok alapján középtávon összességében drágább) utángyártott, és / vagy felújított alkatrészek számossága kényszerűen emelkedik;
- műszakilag indokolt, de a forgalombiztonságot nem veszélyeztető javítási feladatok elhalasztása (ameddig lehetséges), pl.: motor füstölések kiküszöbölése;

- a környezetvédelmileg előnyösebb elektromos autóbuszaink drága nagyjavítása helyett a flotta csökkentése történik fokozatosan (helyette az ehhez képest olcsóbban üzemeltethető dízel járművek maradnak állományban);
- a járművek esztétikai állapotának megóvása, időközönkénti nagyjavítása csökken;
- egyes, a szolgáltatás minőségében is megjelenő javítási feladatok kényszerűen csökkennek, pl.: utastájékoztatási rendszer, fűtés / hűtés (klíma) javítása;
- egyes üzemeltetési perifériák javítása kényszerűen csökken, melyek üzemkészségét a BKK elvárja Társaságunktól, pl.: utasszámláló berendezések, kamerarendszerek (ill. azok kiolvasása).

A BKV Zrt. 2023. éves elfogadott Üzleti Terve – a finanszírozási források korlátossága miatt – a **Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság** részére 1,5 milliárd Ft értékben eleve nem tartalmazta a teljes igényelt közszolgáltatási díjat a korábbi időszakokban elmaradt feladatokra és a 2023. évben jelentkező új, ill. többlet feladatokra. Így csökkentett mértékű fedezet állt rendelkezésre az új, bővülő eszközrendszer fenntartási feladatainak elvégzésére, a korábban megkezdett járműjavítási programok ütemezéséből adódó ráfordítás változásokra, az intézményrendszeren belüli feladatellátás változásának hatásaira, a hatékonyság és a minőség javítására, valamint a szolgáltatások díjainak árváltozására. A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság részéről a 2023. éves gazdálkodás során a tervek betartása érdekében a feladatok végrehajtásának priorizálása, átütemezése, a tervezett karbantartási mennyiségek csökkentése, illetve különböző további intézkedések történtek. 2023-ban az alábbi feladatok nem valósultak meg forráshiány miatt:

- Alstom 1000K nagyjavításához vezérlőkártyák 250 millió Ft értékben;
- metró áramellátási rendszerek javítása, műszaki állapotjavítása 427 millió Ft értékben;
- metró biztosítóberendezési rendszerek javítása 120 millió Ft értékben;
- Felvonó és mozgólépcső karbantartás 43 millió Ft értékben
- M3 81.2K járműveken javítások 24 millió Ft értékben
- metró infrastruktúra karbantartás (gépészet) 164 millió Ft értékben;
- villamos jármű (T5C5, KCSV) nagyjavítások 1 469 millió Ft értékben.

A 2024. évi előzetes Üzleti Terv szintén tartalmazta a szakterületek által megfogalmazott, műszakilag megalapozott igényeket. A fővárosi költségvetés összeállítása során kialakításra kerülő, illetve a rendelkezésre álló forrás összeg nagyságának ismeretében 2024-re is erőteljes visszatervezésre volt szükség, melynek során kényszerűen mind az anyagjellegű, mind a személyi jellegű ráfordítási igények csökkentésre kellett, hogy kerüljenek. Ennek részletei az Üzleti Terv vonatkozó fejezeteiben ismertetésre kerülnek.

Beruházások alulfinanszírozottsága

Társaságunk Közszolgáltatási Szerződés (KSZ) keretében szolgáltatja a BKK Zrt. által megrendelt teljesítményt, közszolgáltatási díj ellenében. A Közszolgáltatási Szerződés előírja, hogy a közszolgáltatási díjnak tartalmaznia kell a halasztott bevételekkel csökkentett amortizációnak megfelelő beruházási forrást is, amely összeg elengedhetetlenül szükséges az eszközállomány műszaki színvonalának fenntartásához.

A Közszolgáltatási Szerződés feladatmegosztása szerint a fejlesztési feladatok ellátását jellemzően a BKK Zrt. végzi, a BKV Zrt. pedig élettartam növelő felújításokat, korszerűsítéseket és eszközbeszerzéseket valósít meg.

Az elmúlt években a Fővárosi Önkormányzat forrásainak korlátozottsága miatt a BKK Zrt. nem tudta biztosítani a BKV Zrt. számára, hogy a közszolgáltatási díj tartalmazza a halasztott bevételekkel csökkentett amortizációnak megfelelő beruházási forrást is. A Közszolgáltatási Szerződésben foglalt, de a közszolgáltatási díjból kimaradt beruházási források pótlásaként többször is sor került forrás biztosítására pótlólagos beruházási forrás, elkülönített forrás, Fejlesztési Megállapodás stb. keretein belül, hiszen a Társaság tulajdonában lévő járművek és infrastrukturális eszközök gazdaságos- és biztonságos üzemeltetése, valamint az ehhez szükséges műszaki-technológiai háttér biztosítása elengedhetetlen feladat és felelősséget ró a Társaság vezetőségére, a Megrendelőre és a Tulajdonosra egyaránt.

Az utóbbi években elmaradt, illetve elhalasztódott beruházási feladatok és a meghiúsulás kockázatai a következők:

- Új csuklós és szóló autóbusz beszerzés
  A BKV Zrt. 340 db csuklós autóbusz állományának átlagos életkora 11 év úgy, hogy a legidősebb jármű életkora meghaladja a 22 évet; a 477 szóló autóbusz átlagos életkora 10,5 év, a legidősebb szóló jármű életkora meghaladja a 21 évet. 2019 évben az 1000 darabos járműállomány átlagéletkora 14 év felett volt, amely napjainkra a legidősebb, közel 200 db jármű leselejtezésével csökkent a jelenlegi 11 évre. Az állomány fenntartása új, korszerű járművek beszerzésével, a koros járművek folyamatos kiváltásával biztosítható.

  Megfelelő mennyiségű új autóbusz beszerzésének késedelme/meghiúsulása miatt az állomány átlagos életkora folyamatosan emelkedik, a korosabb járművek üzembiztonsága nem garantálható, alkatrész beszerzésük egyre nehezebb és egyre magasabb költséggel jár. A műszaki jellegű meghibásodások száma emelkedik, amely járatkimaradásokat, Malus költséget eredményez. A szükségessé váló komolyabb beavatkozások a meglévő humán erőforrás kapacitásokat is jobban lekötik. A leromló szolgáltatási színvonal miatt egyre növekszik az utasvesztés, mind többen választják a kényelmesebb személygépkocsit. Ezáltal az autóbusz ágazat versenyképessége romlik, a külső operátorok előnybe kerülnek, tovább emelkedik a fajlagos önköltség, növekszenek a közlekedési torlódások, amelyek szintén kihatással vannak az autóbusz közlekedésre. Új, „tiszta üzemű” autóbuszok beszerzése napjainkban környezetvédelmi szempontból is elvárás.

- Pongrácz trolibusz járműtelep 600V-os energiaellátásának korszerűsítése
  A növekvő darabszámú új, nagy önjáró képességgel rendelkező járműpark kiszolgálására, az állóhelyzeti töltési igények biztosítására, a telepi energia igény növekedésének kiszolgálására a meglévő energia ellátó rendszer egyre kevésbé alkalmas.
  Az új járművek növekvő számával fordított arányban csökken az energia ellátó rendszer üzembiztonsága, sűrűsödő üzemzavarok várhatók. A járműtelepi töltési lehetőség nélkül csökken az új járművek önjáró képessége, ellehetetlenül a járműkiadás, extrém esetben autóbuszos pótlás is szükségessé válhat, amely pedig az autóbusz ágazatnál okoz járműkiadási problémát.

- Nagykörúti felépítményváltás folytatása
  A legforgalmasabb villamosvonal gyakorlatilag éjjel-nappal üzemel, ebből kifolyólag a villamos pályára gyakorolt negatív hatások, terhelések fokozottan jelentkeznek. Mindenképpen indokolt a korábbi években elkezdett felépítményváltás folytatása.
  Újbuda-központ végállomás átépítésének elmaradása, időbeli tolódása gyorsítja a műszaki állapot további romlását, az emiatt bekövetkező tönkremenetel esetén pedig csökken a végállomás forgalmi kapacitása, és használhatatlanná válik a Fehérvári úti üzemi kapcsolat is.

Az Irinyi elosztó - Móricz Zsigmond körtér végállomás közötti szakasz átépítésének és a végállomási kettős vágánykapcsolat cseréjének elmaradása, időbeli tolódása növeli a lassújelek mennyiségét, csökkenti a közlekedési sebességet, növeli a menetidőt. A Móricz Zsigmond körtér végállomás kitérőinek műszaki állapot megtartása már alkatrész cserékkel is nehezen biztosítható, tartós meghibásodás esetén a végállomás forgalmi kapacitása a felére csökken.

- XXII. kerület Ady Endre úton és a Hosszúréti patak mellett közúti villamos vágány felújítása
  A 41-es villamos vonalon a villamos üzem felvétele óta jelentős beavatkozás nem történt. A vágány irány- és fekszint hibákkal, sínkopással és számos sebességkorlátozással terhelt, jelentős üzemzavar esetén beavatkozásra minimális lehetőség van. A vonal jelentős szakaszán (4,7 km) 1962-ben telepített 34-es sínek vannak, amelyek már nem szerezhetők be.
  A felújítás elmaradása esetén további sebességkorlátozásokra, a vonal részleges vagy teljes lezárására, autóbuszos pótlására, a menetidő további növekedésére kell számítani.

- Kelenföld autóbusz Divízió nagycsarnok tetőfelújítás
  Kelenföld autóbusz Divízió 1941. január 1-én átadott, különleges tetőszerkezetű szerelőcsarnoka, valamint a kiscsarnok és a műhelyépület ipari műemlék, amelynek a tetőszigetelése utoljára a 90-es évek elején került felújításra. Az azóta eltelt 30-35 évben, csak havária javítások történtek, így a tetőszigetelés olyan rossz állapotba került, hogy már a tető felső, boltozati-szerkezeti részén, és a két oldali attikában lévő vízelvezető csatornák mellett is folyamatosan folyik, vagy szivárog a víz, ezáltal a tetők tartószerkezete erodálódik. Nagy problémát jelent, hogy a csarnokon belüli berendezések, és elektromos kapcsolószekrények is folyamatosan áznak, ami munkavédelmi szempontból is veszélyes. A régi szigetelés teljesen elvesztette a rugalmasságát, a tető több síkjában kifeszült, és megmerevedett. A régi és az új szigetelőanyag összedolgozása nem nyújt megbízható megoldást. A tetőszigetelés felújításával megszűnnek a beázások, megvalósul a tető szerkezetének állagmegóvása, hőtechnikai korszerűsítése és nem utolsó sorban jobb munkafeltételek biztosíthatók. A kivitelezéshez az engedélyezési és kiviteli tervek elkészültek.
  A felújítás késedelme esetén a beázások egyre nagyobb kiterjedésűek lesznek, a tető betonszerkezete tovább romlik, az elektromos berendezések elázásával megnő az életveszélyes balesetek esélye, végső esetben a csarnok használhatósága lecsökken, részleges lezárása is elképzelhető.

- Új mini/midi autóbuszok beszerzése
  A BKV Zrt. mini autóbuszainak átlagos életkora 14 év felett jár, az állomány 90%-ának cseréje indokolt.
  Megfelelő mennyiségű új autóbusz beszerzésének késedelme/meghiúsulása miatt az állomány átlagos életkora folyamatosan tovább emelkedik, a korosabb járművek üzembiztonsága nem garantálható, alkatrész beszerzésük egyre nehezebb és egyre magasabb költséggel jár. A műszaki jellegű meghibásodások száma emelkedik, amely járatkimaradásokat, Malus költséget eredményez. A szükségessé váló komolyabb beavatkozások a meglévő humán erőforrás kapacitásokat is jobban lekötik. Az autóbusz ágazat versenyképessége romlik, a külső operátorok előnybe kerülnek.
  Az új mini/midi autóbuszok beszerzésének elmaradásával a közlekedésszervező által évek óta tervezett hálózati fejlesztések is rendre meghiúsultak.

- Kamerarendszerek beszerzése, telepítése
  A teljes járműállomány járműfedélzeti kamerarendszerekkel történő egységes felszerelése a BKK elvárása, valamint rendőrségi, hatósági adatigénylések miatt is indokolt, továbbá nagyban növeli az utasok biztonságérzetét.

A Társaság 2012 óta csak az újonnan állományba vett, vagy élettartam növelő felújításon átesett járműveit tudja járműfedélzeti kamerarendszerekkel ellátni a BKK elvárásainak megfelelően. Azokon a járműveken, amelyek még nem kapták meg a kamerarendszereket, forgalmi és biztonsági szempontból is magasabb a kockázat, az utasok (és nem elhanyagolható módon a munkatársaink) biztonságérzete is alacsonyabb, a bekövetkezett közlekedési események bizonyítási eljárása pedig lassabb.

- 62/69-es villamos vonalon felújítás (MÁV telep végállomás)
  Rákospalota, MÁV telepen a végállomás vágányzatának, valamint a telepített egyedi kitérők vasanyaga teljesen elkopott, rugalmas nyombővülés, jelentős magassági és oldalkopás jellemző, a talpfaállomány teljesen elkorhadt, a zúzottkő ágyazat elsárosodott, elaprózódott.
  A kitérők hegesztéssel történő további javítása már nem lehetséges, részegységek cseréje a jelentős kopás miatt nem megvalósítható. Az üzemeltetés pályakarbantartási eszközökkel már csak nehezen tartható fenn.
  Elmaradása esetén az üzemzavarok számának növekedése, a végállomás használhatóságának korlátozása vagy teljes kizárása várható.

- Baross kocsiszín fűtésrendszer korszerűsítés és nyílászáró csere
  (szekunder fűtési rendszer, nyílászárók cseréje, szigetelés)
  A kocsiszínben a fűtési rendszer elavult, nem szabályozható, hatásfoka elmarad a napjainkban elvárhatótól, működése gazdaságtalan.
  A fűtési rendszer meghibásodása (fűtés cső törése, forró víz kiömlése stb.) esetenként további károkat okoz más berendezésekben is, illetve akár munkabalesetet is. Fűtés hiánya miatt bizonyos berendezések (pl. járműmosó) meghibásodása gyakoribbá válik, ezáltal a forgalomba adott járművek esztétikai állapota romlik, esetleg nem lesz forgalomképes, ami járműkiadási problémát okoz. A hideg miatt a burkolatok is megrongálódnak, amely miatt már munkabaleset is történt.

- Angyalföld kocsiszín vágányfelújítás
  A kocsiszín északi oldalán található kitérők és átszelés vasanyagának oldal és magassági kopottsága az üzemeltetési mérethatáron van, pályakarbantartási eszközökkel sokáig már nem tartható fenn a biztonságos műszaki állapot.
  A CAF villamosok Angyalföld kocsiszínben történő elhelyezése a kocsiszíni vágányfelújítás nélkül nem teljesíthető. További állapotromlás esetén a kitérőket és az átszelést ki kell zárni a forgalomból, amellyel a kocsiszín északi oldalán megszűnik a ki- és beálló forgalom.

- Apor Vilmos tér – Márton Áron tér között és Déli pályaudvar – BAH csomópont között felújítás tervezése
  Az Alkotás úti vágány elhasználódott, burkolata teljesen leromlott. Néhány útátjáróban a nyomtartók funkciójukat már nem látják el, a vonal további szakaszán is állapotuk bizonytalan. A sínek még kopási határon belül vannak, de jellemző a vályúleszakadás. Zajhatása és negatív áramvisszavezetési tulajdonsága jelentős problémát okoz. A villamos forgalom fenntartása csak lassújelek alkalmazása és folyamatos műszaki beavatkozás mellett lehetséges. A burkolat állapota miatt az esetleges buszforgalom csak a közúton bonyolódhat. A lakossági panaszok folyamatosak.
  A felújítás további késedelme újabb sebességkorlátozások bevezetésével jár, amely a teljes budai villamos menetrendre hatással lesz.

- Óbuda autóbuszgarázs fűtési rendszerének korszerűsítése
  A több mint 50 éves fűtési rendszer teljesen elöregedett, elhasználódott, nem szabályozható, energiapazarló és gyakori a meghibásodás (az elkorrodált vezetékek miatt gyakori a csőtörés, vízfolyás, szivárgás és az ebből adódó átmeneti fűtési elégtelenség is).

2019-től a FŐTÁV biztosítja új távvezetéken és a fő hőközponton keresztül a szükséges fűtési energiát, de a fűtési rendszer telephelyi többi része, az egyes épületek al-hőközpontjai és a szekunder hőleadó oldal érintetlen maradt. A fűtési rendszer modernizációja és teljeskörű felújítása továbbra is szükséges, de az épületszerkezetek hőtechnikai jellemzőinek javítása is legalább ennyire fontos.
Megfelelő fűtés hiányában romlanak a munkakörülmények, egyes feladatok végzése (pl. járműmosás) ellehetetlenül, helyi kiegészítő fűtés (pl. hősugárzók) alkalmazása nem mindenhol lehetséges, de mindenképpen többletköltséget jelent.

- Trolibusz felsővezeték hálózaton elektromos váltók és keresztezések cseréje
  A korszerűtlen és elavult csomóponti berendezések a megújult trolibusz járműpark műszaki és forgalmi elvárásainak már nem felelnek meg. A szerkezetek bizonyos részegységei egyedi gyártásúak, nem válthatók ki más elemekkel, ezért azok beszerzése hosszadalmas, gazdaságtalan.
  A villanyváltók és a hozzájuk kapcsolódó keresztezések esetében, az elavult technikai megoldások miatti fokozott a meghibásodási hajlam, gyakori az üzemzavar, és az általa generált menetkimaradás.

- Trolibusz hálózaton túlfeszültség elleni védelmek kialakítása
  A hálózat túlfeszültség védelme élet- és vagyonvédelmi szempontok miatt kötelező, amelyet szabványok által definiált módon szükséges kialakítani, megújítani.
  Hiánya, illetve nem megfelelő működése az élet- és vagyonbiztonságot veszélyezteti, amely a járműparkban sűrűsödő meghibásodásokat, új járművek esetén garanciavesztést, súlyosabb esetben áramátalakító hibákat, ebből következően nagyobb körzetek energiaellátásának hosszabb idejű kiesését okozza.

- Kertész áramátalakítóban a 10 kV-os elosztó felújítása
  A jelenlegi, elavult, nem üzembiztos, nem felújítható berendezés kiváltása szükséges. Ez a távvezérelt üzem magvalósításának egyik feltétele is.
  A Kertész áramátalakító központi helyzete miatt üzemzavar esetén a belváros közlekedése megbénul, valamint ellehetetlenül a Kertész utcai irodaház energiaellátása, és negatívan befolyásolja az informatikai rendszer működését is.

A fent részletezett beruházások elmaradása rontja a közösségi közlekedés szolgáltatási színvonalát, a gazdálkodó szervezet működésének hatékonyságát, és közvetlen vagyonvesztést eredményez.

Járművek esetén:
- emelkedik a meghibásodások gyakorisága,
- emelkedik a menetkimaradások száma,
- csökken a naponta forgalomba adható járművek száma,
- emelkedő darabszámú tartalék jármű fenntartása válik szükségessé
- a menetrendek tarthatatlanná válnak,
- többletköltségek, Malus jelentkezik.

Infrastruktúra esetén:
- a nem megfelelő pályaállapotok sebesség korlátozások bevezetését igénylik,
- a menetidő növekszik,
- a szolgáltatás színvonala csökken,
- a közösségi közlekedés versenyképessége romlik,

- a menetrendben szereplő követési időközök megtartásához többletjárművek forgalomba állítása válik szükségessé, ami járművek korlátozott darabszáma miatt egy bizonyos határon túl nem lehetséges,
- növekszik a forgalombiztonsági kockázat,
- többletköltségek, Malus jelentkezik.

Összességében megállapítható, hogy a beruházási keretek az elmúlt években nem csak a reálértéküket nem tudták megőrizni, de a nagyságrendjük egy alkalommal sem nyújtott fedezetet a szükséges élettartam növelő beavatkozások, illetve az eszközpótló beszerzések maradéktalan végrehajtására.

A közszolgáltatásért kapott közszolgáltatási díj nem biztosítja az eszközpark megújítását, gyakorlatilag csak az eszközpark egy része műszaki állapotának fenntartására, további romlásának lassítására elegendő. Tehát az értékcsökkenési leírás teljes mértékben történő, beruházási célú rendelkezésre állása sem nyújtana lehetőséget a járművek, eszközök folyamatos pótlására.

Az elkövetkező időszakban is törekedni kell arra, hogy adott összetételű, illetve korú járműparkkal és infrastruktúrával eleget tudjon tenni BKV Zrt. a műszaki és minőségi követelményeknek és az elvárásoknak úgy, hogy az utazóközönség az év minden időszakában, minden körülmény esetén biztonságosan igénybe vehesse a szolgáltatásokat. Mindezt a Társaság eszközállományának lehetőség szerinti fejlesztése, a jármű állomány és az infrastrukturális eszközeink korszerűsítése alapozhatja meg.

Energiahatékonyságot javító beruházások

Az utóbbi években a beruházási források szűkössége miatt számos, energia-megtakarítást hozó fejlesztés nem valósult meg. Ezen beruházások megvalósulása azonban az energiaárak drasztikus mértékű emelkedése miatt felértékelődött, szükséges újra megvizsgálni azon tervezett beruházásokat, melyek révén energia-megtakarítás realizálható. Ezek között szerepelnek olyanok, amelyek elsősorban a szolgáltatási feladataink ellátásához kapcsolódóan kerülnének megvalósításra, de megvalósításuk javítja az energiahatékonyságot is (pl. Millenniumi Földalatti Vasút teljes, immár 50 éves járműparkjának cseréje, összesen 22 db jármű tervezése és gyártása).

Az alábbi, közvetlenül az energiafelhasználás csökkenését eredményező beruházásokkal mintegy 390 millió Ft-os megtakarítás lenne elérhető:

- energiatakarékos fényforrások használata;
- megújuló energiaforrások nagyobb arányú használata;
- napelemek kihelyezése további 13 helyszínen;
- a fűtési rendszer geotermikus energiára történő átállítása az M2 Fehér úti járműtelepen.

Az alulfinanszírozottság hatása a likviditásra

Az utóbbi évek kedvezőtlen politikai-gazdasági környezete a Tulajdonos Fővárosi Önkormányzatot nehéz helyzetbe hozta, a forráshiány a BKV Zrt. finanszírozására is negatívan hatott. A hiány kezelésére többféle pénzügyi eszköz alkalmazása is szükségessé vált.

<u>Likviditás alapú finanszírozás</u>
2021. előtt a közszolgáltatási díj folyósítása az Átmeneti finanszírozási megállapodás, illetve az Üzleti Terv elfogadását követően az Éves Megállapodásban szereplő ütemezés szerint történt. A Tulajdonos által 2021-ben bevezetett likviditás alapú finanszírozás a BKV Zrt. szempontjából azzal jár, hogy az év közben elért megtakarítások nem a Társaság likviditási helyzetét javítják, hanem a részére kifizetett

közszolgáltatási díjat csökkentik, azaz a Társaság részére csak olyan összegű közszolgáltatási díj kerül utalásra, amely az esedékessé vált számlák kifizetésére elegendő. Ugyanakkor közszolgáltatási díj előleg kifizetésére is sor kerülhet, amennyiben a BKV Zrt. likviditási helyzete ezt megkívánja. A BKV Zrt. – a következő év terhére – közszolgáltatási díj előlegben részesült például a 2022. és a 2023. év végén annak érdekében, hogy a BKV Zrt. folyószámlahitel-tartozásának törlesztése megtörténhessen a törvényi előírásoknak megfelelően.

Külső források igénybevétele

A BKV Zrt. 2022. évi végleges Üzleti Terve a tulajdonosi források szűkössége miatt már terv szinten is tartalmazott különböző külső finanszírozási elemeket. Ezek a 2023. évi Üzleti Tervben is szerepet kaptak, pótolva a hiányzó forrásokat:

- Szállítói számlák faktorálása;
- Fizetési halasztások (szállítói számlák, adófizetési kötelezettségek);
- Folyószámla-hitelkeret igénybevétele;
- Állami, illetve önkormányzati energiatámogatás.

A külső finanszírozási eszközök igénybevétele csak átmeneti megoldást nyújt a finanszírozási hiány kezelésében. Nagyságuk korlátos, függ a bankok, szállítók, állami szereplők együttműködési hajlandóságától, figyelembe kell venni a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény előírásai alapján az év végi törlesztési kötelezettséget, valamint a fizetendő kamatok és pótlékok ráfordításait, amelyek 2023-ban várhatóan 2,4 Mrd Ft-ot tesznek ki.

A külső finanszírozási eszközök igénybevételével összefüggő ráfordítások alakulása:

(millió Ft)

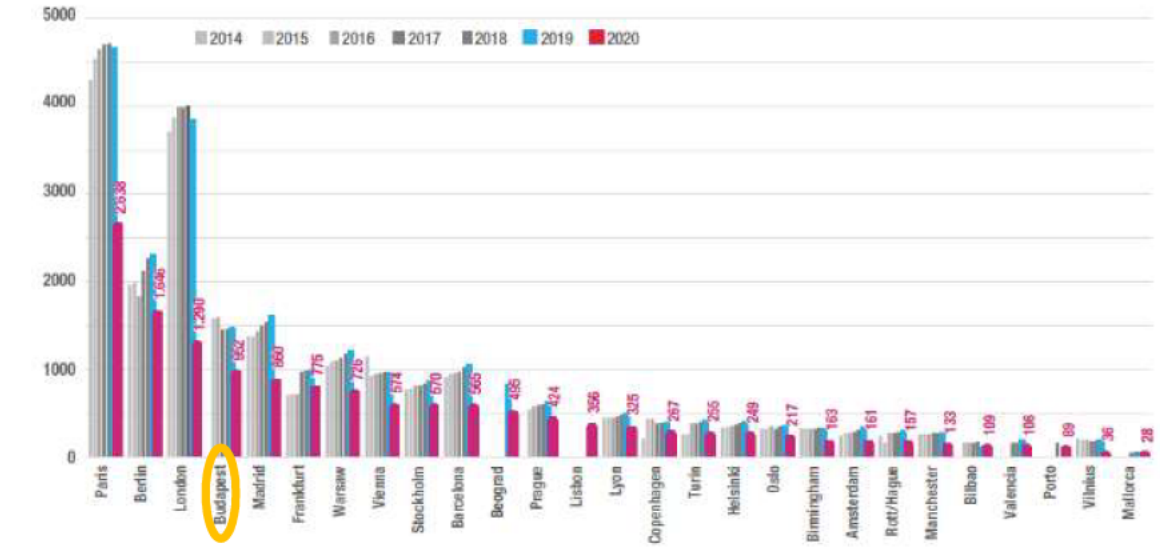
	2019. év tény	2020. év tény	2021. év tény	2022. év tény	2023. év várható	2024. év terv
Hitelkamat	-	-	-	64	1 186	1 279
Faktorálás kamata	-	-	-	123	686	455
Halasztott adó- és járulékfizetés pótléka	-	-	-	73	189	-
MVM részletfizetés késedelmi kamata	-	-	-	-	320	-
ÖSSZESEN	**-**	**-**	**-**	**260**	**2 381**	**1 734**

A 2024. évi tervezés során látható likviditási helyzetben láthatóan olyan mértékűvé vált az átmeneti külső források igénybevétele, mely egyértelműen egy nem fenntartható pályára állította a Társaság finanszírozását. A szükségesen elvégzendő, de kényszerűségből elhalasztásra kerülő és ezáltal göngyölten egyre nagyobb volumenűvé váló feladathalmaz súlyos teherként nehezedik a Társaság vállára, a felsorolt likviditási eszközök igénybevétele mellett.

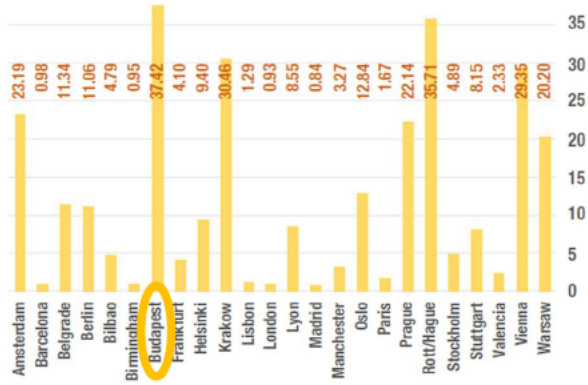
Szolgáltatások és szolgáltatók összevetése az európai közösségi közlekedési szektorban

A legnagyobb európai közlekedési cégeket összefogó testület, a European Metropolitan Transport Authorities (EMTA) legutóbb 2022-ben közreadott, 2020. évi adatokon nyugvó felmérése* alapján előre bocsájtható, hogy Budapesten a tömegközlekedési utazások száma a legnagyobb európai városokéval vetekszik, Budapest kötöttpályás hálózatokkal jól ellátott, továbbá Budapest az egy lakosra jutó tömegközlekedési kínálat alapján is kifejezetten az élmezőnybe tartozik az európai városok rangsorában.

Közösségi közlekedéssel megtett utazások darabszámának alakulása [millió felszállás / év]



Villamos megállóhelyek lakosszámra vetített értéke [db / 100.000 fő]



Városi gyorsvasúti** (jellemzően metró) **állomások lakosszámra vetített értéke [db / 100.000 fő]

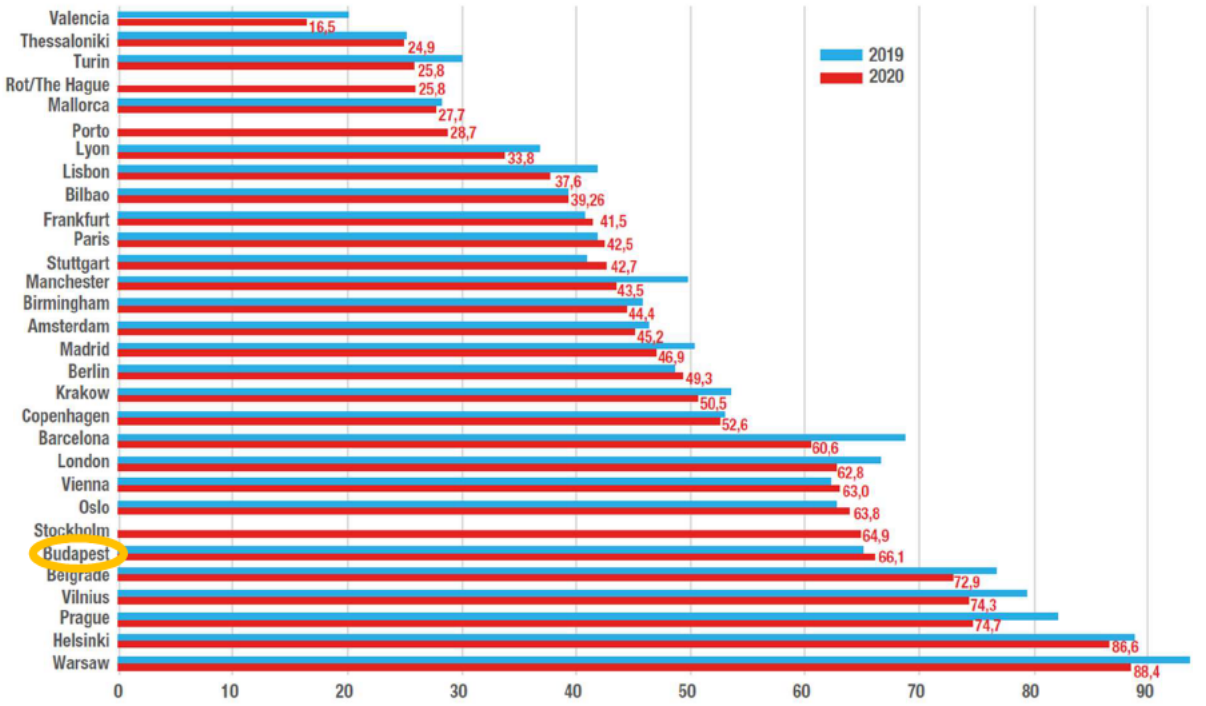


forrás: EMTA Barometer 2022 (2020. évi és azt megelőző adatok alapján)

A magyar fővárosban – az összehasonlításban az autóbuszos megállóhelyek lakosszámra vetítetten nem kiemelkedő, de átlagos értéket hozó adatát is figyelembe véve – a közösségi közlekedés területi lefedettsége magas, az ellátandó területek 70%-a esik a megállók 300-400 méter sugarú körén belülre, a hazai hálózatszerkezeti adottságok (kiterjedtség, differenciáltság) így igen kedvezőnek tekinthetők Budapest vonatkozásában, a jelen lévő közösségi közlekedési szolgáltatások teljes egészét tekintve.

* A legnagyobb európai városok tömegközlekedéséről éves adatokat gyűjtő szervezet várhatóan 2024 júliusában teszi majd közzé az új Barometer-t, 2013-2023-as adatok alapján

Tömegközlekedési kínálat – lakosszámra jutó futásteljesítmény alakulása [jármű kilométer / év]



forrás: EMTA Barometer 2022 (2020. évi és azt megelőző adatok alapján)

Budapesttel, illetőleg a fővárosi közlekedést alapjaiban meghatározó BKV Zrt. szolgáltatásokkal összevetésben – számos különböző adottságot szem előtt tartva – az európai nagyvárosok közösségi közlekedési szolgáltatásai terén általánosságban a kulturálisan és a működési sajátosságokban is hasonló Bécs (Wiener Linien), Prága (DPP), Varsó (ZTM, ill. a lengyel fővárosi tulajdonban működő közlekedési vállalatok) és Berlin (BVG) közösségi közlekedésének elsődleges párhuzamba állítása merülhet fel.

Az összehasonlításban relevánsnak ítélt városok szolgáltatási modellje és a szolgáltatási terület alapadatai a következők:

	Budapest	Prága	Varsó	Berlin	Bécs
Közlekedés-szervező	**BKK** Fővárosi közlekedés szervező	**ROPID** Integrált, regionális közösségi közlekedés szervező	**ZTM** Regionális közlekedés-szervező	**VBB** Regionális közösségi közlekedést megvalósító vállalat	**VOR** Regionális közlekedési szövetség
Területi lefedettsége	525 km²	~16 000 km²	3 000 km²	30 367 km²	23 600 km²
Tulajdonos	Főváros	Főváros	Főváros	Berlin és Brandenburg	Bécs, Alsó-Ausztria és Burgenland
Városi üzemeltető vállalat(ok)	**BKV** Integrált közösségi közlekedés üzemeltető **ArrivaBus** Autóbusz üzemeltető	**DPP** Integrált közösségi közlekedés üzemeltető	**TW** Villamos közlekedési vállalat **MW** Metró közlekedési vállalat **MZA** Autóbuszt üzemeltető vállalat és további magántulajdonú alvállalkozók	**BVG** Integrált közösségi közlekedés üzemeltető	**Wiener Linien** Integrált közösségi közlekedés üzemeltető Az autóbusz közlekedés magántulajdonú alvállalkozó bevonásával történik
Tulajdonos	Főváros / magánvállalkozás	Főváros	Főváros / magánvállalkozás s	Főváros	Főváros / magánvállalkozás
Város területe	525 km²	496 km²	517 km²	891,8 km²	414,9 km²

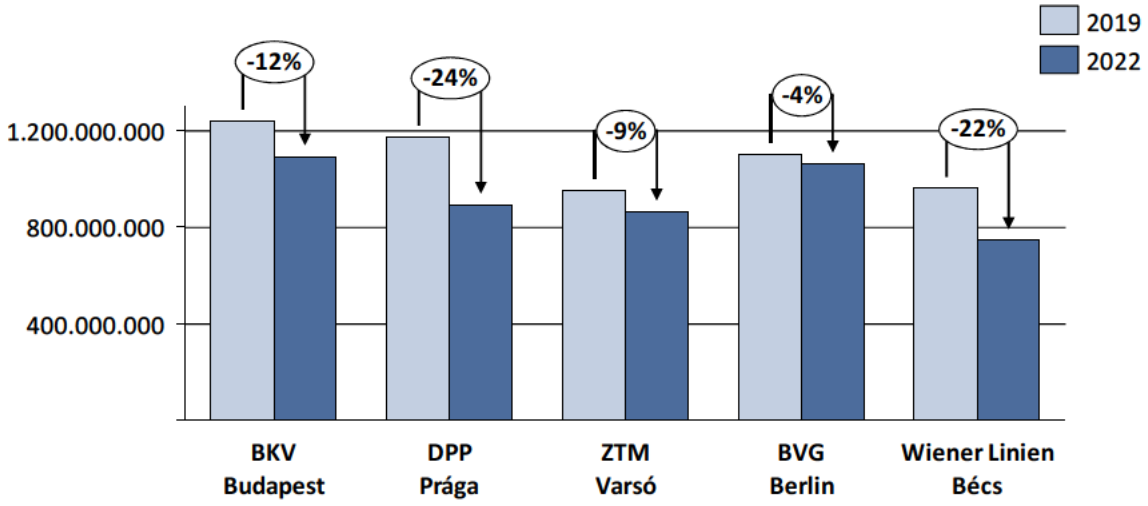
forrás: BKV Zrt. gyűjtés

Budapestet érintően a közvetlen összehasonlításra alkalmasnak ítélt városokkal összevetésben nagyságrendileg egyező az üzemeltető vállalatok szolgáltatási területe, ugyanakkor helyenként mutatkozik különbözőség a kapcsolódó közlekedésszervezői tevékenység által lehatárolt terület nagysága, illetőleg a közlekedésszervező tulajdonosi összetétele tekintetében, valamint az üzemeltetési szolgáltatásba bevont magánvállalkozások terén.

A világon 2019. decemberében felfedezett – a 2020. és 2021. éveket Európában is alapjaiban meghatározó, Covid19 elnevezésű betegséggel fertőző – pandémia kihatásait nem feledve, a megelőző és az azt követő időszak adatait nézve, a következő megállapítások tehetők:

- A koronavírus-járvány utasszámra gyakorolt hatásaiban jelentős eltérések vannak. Globálisan jellemző, hogy az utazások száma még mindig nem érte el a pandémia előtti szinteket, és kérdéses, hogy a társadalom életmódbeli változásainak következtében mikor fogja azt újra elérni. Már ha a közeljövőben el is éri egyáltalán. Amellett, hogy a modal-splitben remélhetőleg bekövetkeznek pozitív változások, amelyek az egyéni autós közlekedés visszaesését és a közösségi közlekedés népszerűségének növekedését eredményezik, a távmunka elterjedésének következtében az összes utazásszámra csökkenés jellemző.
  Ahogyan ezt a következő diagram is mutatja, a részletesebben is vizsgált városok üzemeltető vállalataira vonatkozóan is kijelenthető, hogy az általános tendenciáknak megfelelően szignifikánsan csökkent az utasszám. A legjobb adatokkal ezen a téren Berlin városa rendelkezik, ahol az üzemeltető vállalat utasszámában mindössze 4%-os csökkenés következett be a 3 évvel ezelőtti értékhez képest. A legnagyobb visszaesés az utasok számában Bécsben (22%-os), illetve Prágában (24%-os) következett be.
- A vizsgált városokat és üzemeltető vállalataikat érintően megállapítható továbbá, hogy azok a koronavírus-járvány miatt bekövetkező keresletcsökkenésre nem reagáltak a kínálat csökkentésével, mivel az hosszú távú negatív hatással járt volna és tovább gerjeszthette volna a kereslet csökkenését.
  A magyar főváros, pontosabban a BKV Zrt. szolgáltatásai esetében az időszakban a forgalmi teljesítmény társasági szintű csökkenését egyéb körülmények, illetve egyéb tényezők együttes hatása (M3 metróvonali rekonstrukciós munkálat miatt kieső, ezzel párhuzamosan a felszínen teljes mértékben vissza nem pótolható teljesítmények, illetőleg az autóbusz ágazaton belüli feladatmegosztás változása, a BKV Zrt.-t érintő megrendelés-állomány csökkenése) eredményezte.

Utasszámok alakulása, 2019 - 2022 [felszállás / év],

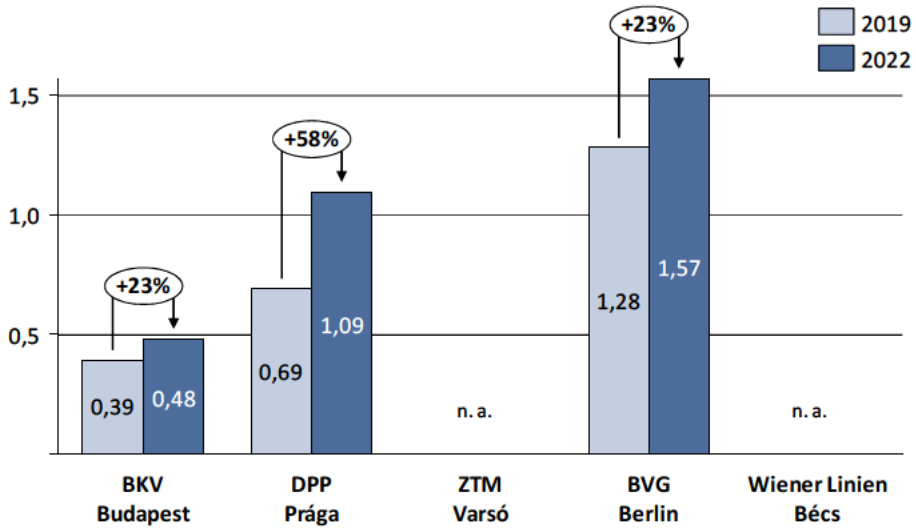


forrás: BKV Zrt. gyűjtés és szerkesztés

Az utasszámok tapasztalt csökkenő nagyságával, illetőleg a vizsgált időszak alatt megváltozó gazdasági körülményekkel is összefüggésben (inflációs környezet alakulása, ill. külön említésre méltó az energiahordozók árának alakulása), az egyes szereplők közösségi közlekedési szolgáltatásait érintően

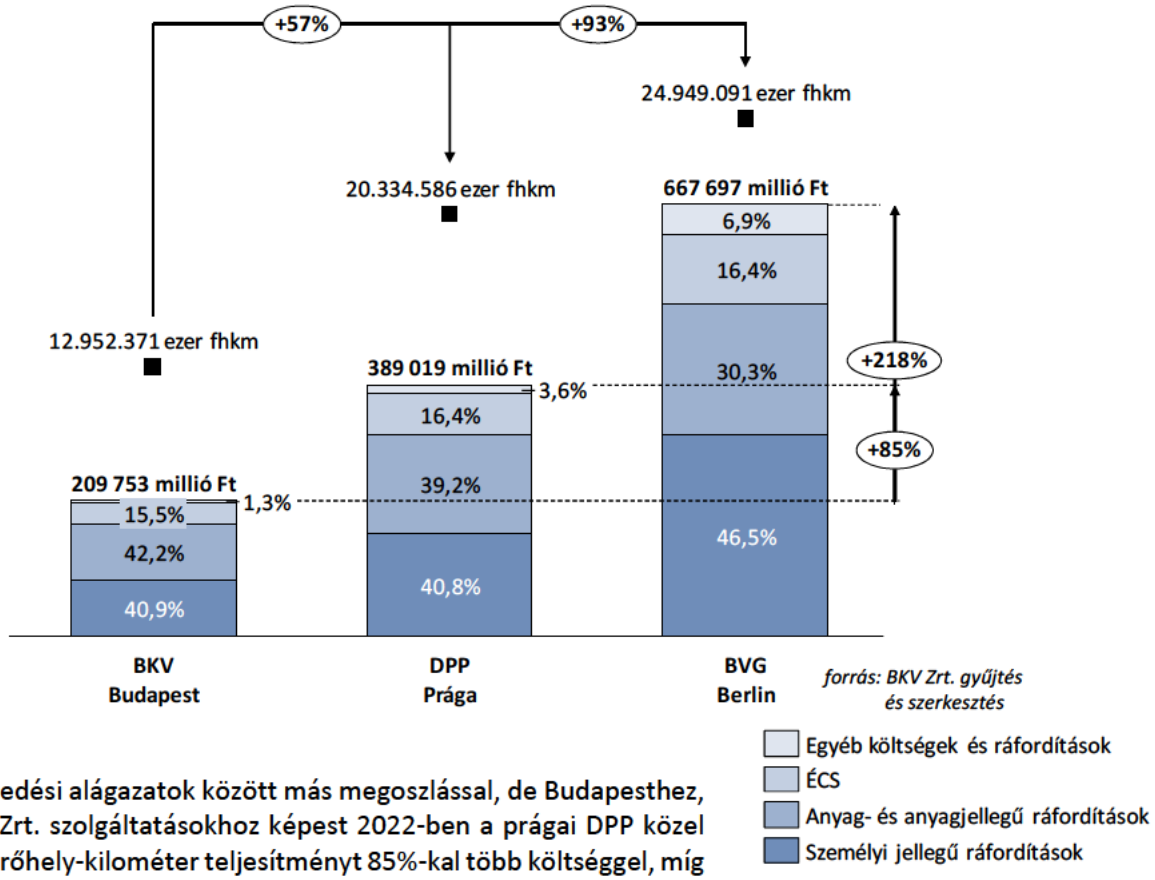
– a rendelkezésre álló adatok alapján – az egy utazásra jutó, EUR-ban kifejezett összköltség egyértelmű növekedést mutat az egyes szolgáltatóknál.

Egy utazásra jutó, szolgáltatói összköltség (EUR) alakulása, 2019 - 2022 [EUR / utazás]



forrás: BKV Zrt. gyűjtés és szerkesztés

2022. évi forgalmi teljesítmények és működési költségek összevetése, valamint a jelentkező költségek megoszlása [ezer fhkm, millió Ft, ill. %]



forrás: BKV Zrt. gyűjtés és szerkesztés

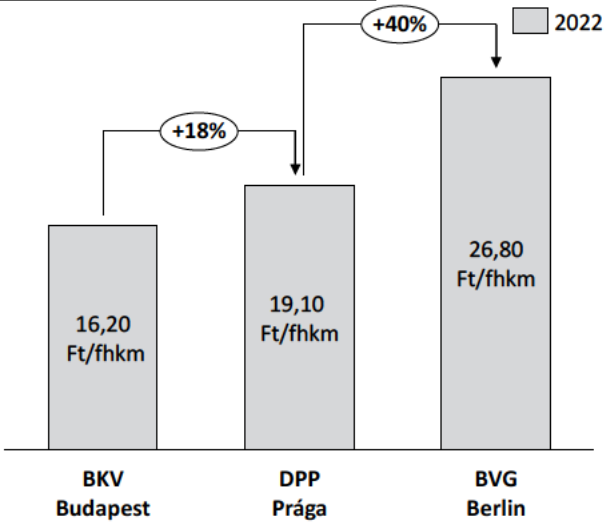
Az egyes közlekedési alágazatok között más megoszlással, de Budapesthez, illetőleg a BKV Zrt. szolgáltatásokhoz képest 2022-ben a prágai DPP közel 60%-kal több férőhely-kilométer teljesítményt 85%-kal több költséggel, míg a berlini BVG mintegy kétszer akkora teljesítményt háromszor nagyobb költségszint mellett biztosított.

Megjelenési mód szerint a költségek költségnemek közötti megoszlása arányaiban teljesen hasonló jelleget mutat.

Forgalmi teljesítmények [ezer férőhely-kilométer]
és 1 egységnyi forgalmi teljesítmény előállításának költsége 2022-ben [Ft/férőhely-kilométer]

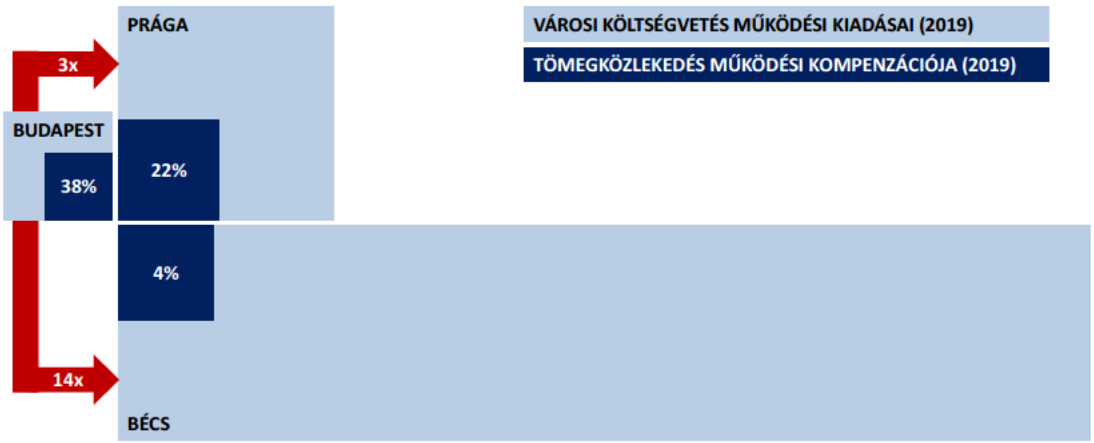
1000 hasznos férőhely-kilométer teljesítmény 2022-ben	BKV Budapest		DPP Prága		BVG Berlin	
Autóbusz	4 141 707	(32,0%)	5 526 208	(27,2%)	8 075 152	(32,4%)
Trolibusz	466 290	(3,6%)	178	(<0,01%)		
Metró	3 901 799	(30,1%)	8 428 563	(41,4%)	13 609 091	(54,5%)
Villamos	4 442 575	(34,3%)	6 379 637	(31,4%)	3 264 848	(13,1%)
összesen	***12 952 371***	*(100,0%)*	***20 334 586***	*(100%)*	***24 949 091***	*(100 %)*

A közlekedési alágazatok vállalatokon belüli, eltérő fajsúlyát, illetőleg más városokban a magasabb fajlagos költségek mellett működtethető kötöttpályás ágazatok valamivel magasabb arányát is kihangsúlyozva megjegyezhető, hogy – év végi devizaárfolyam szerint átszámolva, értékben Ft-ra vetítetten kifejezve – 2022-ben Budapesten fajlagosan kedvezőbb egységköltségen volt működtethető a BKV Zrt. közlekedési szolgáltatása.



forrás: BKV Zrt. gyűjtés és szerkesztés (korrekciókkal)

Budapesten az egyéb feladatok ellátása mellett a közösségi közlekedés finanszírozása aránytalanul nagy terhet ró a Fővárosi Önkormányzatra. Elérhető információk alapján Bécs és Prága költségvetési mozgástere szabadabb, ezen két, régióbeli főváros jóval kedvezőbb helyzetből tudott indulni a koronavírus-járvánnyal, valamint az orosz-ukrán háborúval és az energiaválsággal kapcsolatban a közösségi közlekedést érintően közvetve-közvetlenül meghozni szükséges intézkedések esetében.



Napjainkra Budapesten a tervezett működési kiadások 40%-a kerül felhasználásra a közösségi közlekedésre, illetőleg jelentős részben azon BKV Zrt. szolgáltatásokra, amelyek az indokoltként elismert, de teljeskörűen meg nem térített költségek révén sajnálatosan még így is több éve veszteséges működést mutatnak. A finanszírozási források összegszerűen növekvő, de közel sem elégséges helyzetből fakadóan rendszerszinten folyamatosan görgetett problémát jelent a meglévő eszközállomány pótlása, megújítása. A közösségi közlekedés megfelelő színvonalon történő működtetése, valamint az utazóközönség és az üzemeltetői részéről is szükségesnek ítélt, folyamatos eszközmegújítások bizonyosan további források allokálását igényli.