Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság

ÜZLETI TERV



A Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2025. évi Üzleti Terve

Elektronikusan aláírta:
Bolla Tibor Mihály
2025-03-11 14:11:33 +0100

Bolla Tibor
vezérigazgató
BKV Zrt.

Budapest, 2025. március

Tartalomjegyzék

Vezetői összefoglaló 4

I. Bevezető 9

1. A BKV Zrt. tevékenysége 9
2. Tervezési peremfeltételek 17
3. Kockázatok és működési környezet 20

II. Tevékenységek fedezetei 25

1. Forgalmi teljesítmények 25
2. Tevékenységek fedezete (gyűjtő) 26

III. Eredmény-célkitűzés 27

1. Bevételek 27
2. Ráfordítások 29
   - 2.1. Energia 29
   - 2.2. Személyi jellegű ráfordítások 32
   - 2.3. Egyéb ráfordítások 38
   - 2.4. Pénzügyi műveletek ráfordításai 39
   - 2.5. Szervezeti költségek alakulása 39
3. A BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységeinek alakulása 61
   - 3.1. Budavári Sikló 61
   - 3.2. Zugligeti Libegő 62
   - 3.3. Különjáratok és nosztalgiaközlekedés 63
   - 3.4. Nem közszolgáltatási célú menetrendi hajózás 63
   - 3.5. M3 infrastruktúra felújítási projekt 65
4. Támogatások 66
5. BKK tulajdonú járművek üzemeltetési költségei 66

IV. Hatékonyságjavítás 69

1. Reorganizációs projekt 69
2. Üzemeltetési feladatok saját hatáskörben történő ellátása 70
3. Minőségi mutatók javítása 70
4. Energiahatékonyság 70
5. Hatékonysági mutatók 71

V. Humánpolitikai célkitűzések 76

1. Humán folyamatok – munkaerő piaci környezet – tervezés 76
2. Létszámhatások 78

VI. Számviteli törvény szerinti mérleg 80

1. Mérleg 80
2. Készletek alakulása 80

VII. Pénzügyi (likviditási) és cash flow tervek 82

1. Likviditás 82
2. Adósságállomány 85
3. Cash-flow kimutatás 86

VIII. Fejlesztési, beruházási célkitűzések 86

1. Műszaki állapotok 87
2. Beruházás 95

Mellékletek 98

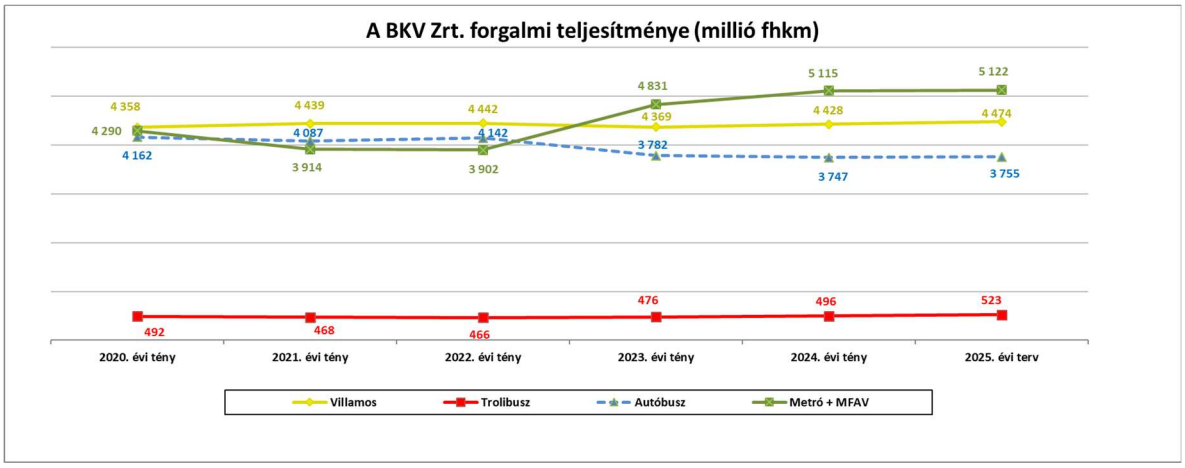
1. sz. melléklet A BKV Zrt. 2025. évi megrendelt teljesítménye 98
2. sz. melléklet A BKV Zrt. 2025. évi eredmény-összefoglalója 98
2/a. sz. melléklet Egyéb tevékenységek bevételei a 2025. évben 98
2/b. sz. melléklet Egyéb üzemi bevételek és ráfordítások a 2025. évben 98
2/c. sz. melléklet Pénzügyi bevételek és ráfordítások a 2025. évben 98
3. sz. melléklet Energiaköltségek, energiaárak alakulása a 2025. évben 98
4. sz. melléklet A BKV Zrt. 2025. évi mérleg terve 98
5. sz. melléklet A BKV Zrt. 2025. évi átlagos állományi létszám terve 98
6. sz. melléklet A BKV Zrt. 2025. évi likviditási terve 98
7. sz. melléklet A BKV Zrt. 2025. évi cash-flow terve 98
8/a. sz. melléklet Indokolt költségek ágazati bontása 2025. évre vonatkozóan 98
8/b. sz. melléklet Indokolt költségek havi bontása 2025. évre vonatkozóan 98
8/c. sz. melléklet Autóbusz ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan 98
8/d. sz. melléklet Trolibusz ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan 98
8/e. sz. melléklet Metró ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan 98
8/f. sz. melléklet Villamos ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan 98
8/g. sz. melléklet Hajó ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan 98
9. sz. melléklet A BKV Zrt. 2025. évre előirányzott beruházási feladatai 98
10/a. sz. melléklet Fővárosi Önkormányzat tervezési premisszái a 2025. évi Üzleti Tervhez 98
10/b. sz. melléklet BKK Zrt. tervezési premisszák a 2025. évi Üzleti Tervhez 98
10/c. sz. melléklet BKK Zrt. tervezési premisszák a 2025. évi Üzleti Terv véglegesítéséhez 98
11. sz. melléklet A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve 98
12. sz. melléklet A BKV Zrt. tevékenysége nemzetközi összehasonlításban 98

Vezetői összefoglaló

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.

Budapest Főváros Önkormányzata az 1795/2016. számú határozatával elfogadta a Fővárosi Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló társaságok üzleti tervezése során követendő eljárásrendet. A 2025. évi költségvetés elkészítéséhez szükséges forrásigény meghatározásához a BKV Zrt. szeptember hónapban elkészítette előzetes Üzleti Tervét, melyhez kiindulásképpen a 2024. évi várható adatok kerültek figyelembevételre. Az előzetes Üzleti Terv azt a cél szolgálja, hogy bottom-up megközelítés módszerével a szakterületek által a műszaki megalapozottság alapján megfogalmazott igényeket összefoglalja és bemutassa a Tulajdonos és a Megrendelő részére. Jelen Üzleti Terv a 2024. évi tény adatok bázisán került összeállításra, a Tulajdonos és a Megrendelő által meghatározott működési és finanszírozási keretek alapján.

A BKV Zrt. ráfordításainak meghatározásához a kiindulási alapot a 2025. 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 2025-ben 0,6%-kal növekszik a 2024. évi tény adatokhoz képest. A forgalmi teljesítmény terv érdemi növekedést nem tartalmaz, a változást a 2024. évi fejlesztések áthúzódó hatása, valamint a menetkimaradások korrekciója okozza. A hajózási közszolgáltatás – a kompok közlekedtetése mellett – a 2025. évben továbbra is szünetelni fog, a Fővárosi Közgyűlés döntésének megfelelően.

A BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Terve tartalmazza a Főváros Önkormányzat és az Érdekképviseletek által 2024 decemberében megkötött Bérpolitikai Megállapodásban rögzítettek szerint átlagosan 8+1% mértékű 2025. évi bérfejlesztést. A bérfejlesztés Üzleti Tervbe beépített forrásigénye 8 122 millió Ft, amelyből a közszolgáltatási ágazatokat 8 074 millió Ft érinti.

A Társaság minden erőfeszítést megtesz azért, hogy – elsősorban a hiányszakmákban – enyhítse a fennálló létszámhiányt, mely törekvés minimális ráfordításai betervezésre kerültek az Üzleti Tervbe.

A Megrendelő által meghatározott forgalmi teljesítmény elvárás mellett a működési költségek alakulását több egyéb tényező is befolyásolja. A 2022-2023. évi energiaválságot követően az energiaárak némileg mérséklődtek (energiahordozókként eltérő mértékben), ugyanakkor még mindig jelentősen meghaladják az energiaválság kirobbanása előtt tapasztalt szintet. A Társaság energiaköltségei a terv szerint továbbra is meghaladják a 30 Mrd Ft-ot, és csak kis mértékben maradnak el a 2024. évi tény értéktől, köszönhetően annak, hogy – a kapott premisszáknak megfelelően – a terv összeállítása során a 2024. I. féléves tény adatokat vette alapul a Társaság. Kivételt jelent ez alól a földgáz és az igénybevett szolgáltatások soron megjelenő távhődíj, mert BKV Zrt. ezen energiahordozók beszerzésére vonatkozóan rendelkezik kötött egységárat tartalmazó, és részben a 2025. évet is lefedő érvényes szerződéssel. A gázolaj és a villamosenergia árának alakulása azonban erős ingadozásokat mutat, a kedvezőtlen gazdasági vagy politikai események bármikor jelentős emelkedést idézhetnek elő, ami számottevő kockázatot jelent a BKV Zrt. számára is. Különösen igaz ez a villamosenergia esetében, melynek beszerzési ára a 2025. év első hónapjában mintegy 20%-kal meghaladta az éves tervezési egységárat.

Az energia nélküli **anyagköltség és igénybevett szolgáltatások** értékét a szerződésekből eredő áremelkedések hatásán túl növelik a korábbi időszakokban elhalasztott, valamint az újonnan megjelenő feladatok is. A finanszírozási hiány miatt az elmúlt években a Társaság számos üzemeltetési, karbantartási feladat elhalasztására kényszerült, amelyek már halmozottan jelentkeznek a 2025. évben. A finanszírozási korlát és a működési költségek elégtelen fedezete miatt a BKV Zrt. szinte a teljes többlet költség igényét törölni kényszerült a 2024. évi Üzleti Terv véglegesítése során, és az inflációs hatást is csak csökkentett mértékben vehette figyelembe, annak ellenére, hogy a valós beszerzési árak emelkedése kiugró volt. A 2023. és 2024. évi finanszírozási nehézségek miatt hozott válságintézkedések ugyan biztosították a működés fenntartását, de az elhalasztott tevékenységek költségigénye halmozottan jelentkezik a 2025. évben. Az alábbi táblázat bemutatja, hogy a korábbi években milyen mértékben került kivezetésre költség az előzetes Üzleti Tervekhez képest.

Finanszírozási igény (millió Ft)		**2017. év**	**2018. év**	**2019. év***	**2020. év**	**2021. év**	**2022. év**	**2023. év**	**2024. év****	**2025. év**
Előzetes Üzleti Terv **		107 144	122 633	134 651	149 034	160 310	162 251	236 961	225 300	230 042
Ebből:	Közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrás	8 061	8 000	9 400	15 902	16 391	15 931	14 334	14 147	14 753
	Észszerű nyereség	0	0	0	0	0	0	10 000	10 000	489
Végleges Üzleti Terv		107 226	116 024	124 884	136 229	135 991	141 994	162 261	178 000	195 827
Ebből:	Bérfejlesztés ***	7 164	6 972	5 500	7 489	0	10 545	12 446	12 400	8 074
	Közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrás	1 463	685	0	4 775	466	0	0	500	1 000
Végleges és előzetes Üzleti Terv különbsége (bérfejlesztéssel korrigálva)		**-7 082**	**-13 581**	**-15 267**	**-20 294**	**-24 319**	**-30 802**	**-87 146**	**-59 700**	**-42 289**

** 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 végleges Üzleti Tervnek fedezetet kellett nyújtania a bérfejlesztésre, melyet az előzetes Üzleti Terv nem tartalmazott.*

Fontos hangsúlyozni, hogy 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 villamos energiaárak, közel a felére –, így az utolsó sorban bemutatott eltérés nem kizárólag a forráshiány következménye.

A forrásigény mérséklése érdekében a Társaság folyamatosan vizsgálja annak lehetőségét, hogy **mely területeken javítható tovább a működés hatékonysága.** Hatékonyságnövekedés érhető el akkor, ha egy meglévő feladatot kedvezőbb költségszint mellett lát el a Társaság, illetve akkor is, ha azonos költségszinten, de magasabb minőségen kerül ellátásra a szolgáltatás. A működés hatékonyságának növelését ugyanakkor nehezíti a működési és beruházási források szűkössége, az elmúlt évek forráshiányos finanszírozása. 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, villamosenergia visszatáplálásra alkalmas infrastruktúra fejlesztések, energia-hatékonyságot növelő beruházások stb.), a közelmúltban számos energiahatékonysági projektet hajtott végre a Társaság, amelyek jelentősége napjainkban, a magas szinten stabilizálódó energiaárak mellett még nagyobb.
A 2025. év nehézségei különösen indokolttá teszik, hogy a BKV Zrt. áttekintse szervezeti felépítését, működési folyamatait, növelje a rendelkezésre álló humán erőforrás kihasználtságát, feltárja a működés során kiaknázható tartalékokat. **A Társaság ezért reorganizációs projektet indított**, melynek során megvalósul az üzemeltetési és karbantartási folyamatok felülvizsgálata, valamint a nem jelenléti munkakörök racionalizálása is. A projekt a 2025. évben várhatóan még nem hoz érdemi megtakarítást, de hosszabb távon hozzájárul a működés hatékonyságának növeléséhez, és ezáltal a finanszírozási igény mérsékléséhez.

A BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Terve 195 827 millió Ft közszolgáltatási díjat tartalmaz, ami 1 000 millió Ft értékben biztosít fedezetet beruházási feladatok elvégzésére, azonban észszerű nyereséget nem tartalmaz. A Megrendelő és a Tulajdonos finanszírozási lehetőségei alapján meghatározott 2025. évi közszolgáltatási díj jelentősen elmarad az előzetes Üzleti Tervben bemutatott, műszaki igények és a Közszolgáltatási Szerződésben meghatározott módszertan alapján összeállított 230 042 millió Ft összegű közszolgáltatás díj igénytől. A 2025. évi közszolgáltatási díj levezethető a 2024. évi közszolgáltatási díjból, és a tervezés során figyelembe vett finanszírozási igény csökkentő és növelő tételekből. Az előzetes és a végleges Üzleti Tervben foglalt 2025. évi közszolgáltatási díj levezetésének eltérését az alábbiakban részletezett tételek okozzák:

	2025. évi előzetes Üzleti Terv	Csökkentés	2025. évi végleges Üzleti Terv
2024. évi közszolgáltatási díj	***208 182***		***208 063***
Eszköz adás-vétel (és Bonus) kivezetése	-30 182		-30 063
2024. évi ténylegesen átutalásra kerülő közszolgáltatási díj	**178 000**		**178 000**
Működési hiány változása	17 893	-14 995	2 898
Beruházási forrás változása	14 253	-13 753	500
Forgalmi teljesítmény változás költséghatása	556	353	909
Energia költségek változása	-288	-414	-702
Személyi jellegű ráfordítások változása	30	-173	-143
Gazdálkodási költségkeret változása	17 863	-13 340	4 523
Infláció	1 541	-348	1 193
Egyéb tételek	-344	919	575
Észszerű nyereség	538	-538	0
Összes változás	***52 042***	***-42 289***	***9 753***
2025. évi közszolgáltatási díj igény	***230 042***	***-42 289***	***187 753***
Bérfejlesztés (8%):	***8 074***	0	***8 074***
2025. évi közszolgáltatási díj igény, bérfejlesztéssel	**238 116**	**-42 289**	**195 827**

A közszolgáltatási díj csökkenését alapvetően három tétel okozta, minimális szintre mérséklődött a beruházási forrás, a gazdálkodási keretek Üzleti Tervbe beépített többletei 75%-kal csökkentek, és a 2025. évben is működési hiányt tartalmaz a terv, aminek szintje kis mértékben elmarad a 2024. évben tapasztalttól.

A BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Tervében foglalt közszolgáltatási díj nem fedezi a közszolgáltatási ágazatok bevételekkel csökkentett indokolt költségeit, a működési hiány 13 574 millió Ft. A 2025. évi működési hiány kezelését megnehezítik a korábbi időszakokban kialakult finanszírozási hiány okozta likviditási nehézségek, mivel a 2022. évtől kezdődően már a működési költségek szintjén sem valósult meg a bevétellel nem fedezett indokolt költségek teljeskörű finanszírozása. Ennek kezelésére a Társaság egyrészt saját hatáskörben likviditási intézkedéseket hozott (melyek közül a szállítói számlák faktorálása azóta is folyamatos), másrészt közszolgáltatási díj előleget vett igénybe. **A 2024. évet a BKV Zrt. 30 Mrd Ft adósságállománnyal zárta.** A korábbi időszakokban keletkezett – az előző évek alulfinanszírozottsága következtében előálló – hiány rendezése jelentős külső forrás bevonását teszi szükségessé.

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 Közszolgáltatási Szerződés alapján a 2025. évi Üzleti Tervben már szereplő közszolgáltatási díjat, továbbá a közszolgáltatási követelményeket és egyéb tartalmi elemeket is magában foglaló 2025. évi Éves Megállapodás megkötése a BKK Zrt-vel.
- A BKV Zrt. és a Budapest Közút Zrt. között az M3 metróvonal infrastruktúra rekonstrukciója projekt pénzügyi és műszaki lezárásával, valamint jótállási munkáival

kapcsolatos mérnöki feladatok ellátására létrejött Megbízási Szerződés 2. számú módosításának megkötése.

- A BKV Előre SC részére a 2025. évben folyósítandó 120 millió Ft, a BKV TTE részére 9 millió Ft, valamint az Idősek Napközi Otthona részére 1,5 millió Ft támogatás.
- A BKV Zrt. és a BKV VJSZ Járműjavító Szolgáltató Kft. között létrejövő, Üzleti Tervben bemutatott megállapodásokat, valamint a már megkötött azon szerződések módosítását is, melyek esetében a módosítás a szerződéses keretösszeget nem érinti.

I. Bevezető

1. A BKV Zrt. tevékenysége

A BKV Zrt. a budapesti közösségi közlekedés legnagyobb – 100%-ban a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában álló – szolgáltató társasága. A metró, villamos trolibusz terén egyedüli szolgáltatóként tevékenykedik Budapest területén, míg autóbusz és a hajózás tekintetében társszolgáltatókkal együttműködve biztosítja az eljutási lehetőségeket az utasok részére. A BKV közszolgáltatóként folyamatosan üzemel, az év minden napján, a nap minden órájában több ezer munkavállaló biztosítja a szolgáltatás zavartalan ellátását.

A 2023. évi adatok alapján a BKV Zrt. naponta közel 3,3 millió, éves szinten közel 1,2 Mrd utast juttatott el úticéljához. Összehasonlításképpen: az országos szintű MÁV-Volán Zrt. a 2023. évben vasúton 837 millió utast, a helyi és helyközi autóbuszokkal 585 millió utast, a HÉV-vel 71 millió utast szállított, ez összesen 1,5 Mrd utast jelent évente.

A BKV Zrt. által ellátott tevékenységek

A **metró ágazat** négy vonalat üzemeltet 38,9 km-es hálózaton, 103 megállóval, 4 darab telephellyel. A szolgáltatás ellátásában összesen 97 darab járműszerelvény vesz részt. A legfiatalabb a 10 éve üzemelő M4 metróvonal, amelyen az építéssel egyidőben beszerzett, négy kocsiból álló szerelvények közlekednek. A kétezres évek közepén felújított 2-es metróvonal 20 éves, egyenként 5 kocsiból álló szerelvényekkel üzemel. A 3-as metróvonal infrastruktúra-felújítása az elmúlt 5-6 évben zajlott le több ütemben, részleges lezárásokkal. Az itt üzemelő, 6 kocsiból álló szerelvények teljeskörű felújításon estek át. Az 1-es metró vonal szerelvényeinek átlagéletkora az 50 évet meghaladja, ezzel jelentősen túllépték tervezett élettartamukat és utaskomfort szempontjából sem felelnek meg az elvárásoknak, ezért azonnali cseréjükre lenne szükség.

A **villamos ágazat** 36 vonalon, több mint 300 km-es hálózaton 603 darab járművel szolgálja ki az utasokat. A villamosvonalakhoz 643 darab megálló, illetve 12 darab telephely tartozik. Az ágazat üzemeltet kifogástalan állapotú, újonnan beszerzett eszközöket (pl. CAF villamosok, 1-es, 3-as, budai fonódó villamos infrastruktúrája), azonban nagyon rossz állapotú infrastruktúra-elemeket, a tervezett élettartamot jelentősen meghaladó korú járműveket is. Bár a CAF villamosok érkezése javított a műszaki színvonalon, a járművek átlagéletkora (38 év) még mindig meghaladja a tervezett élettartamot.

A **trolibusz ágazat** 14 vonalon (342 megállóhellyel), közel 70 km hálózaton szolgáltat 141 járműből álló flottával. A trolibusz járművek részére 1 telephely áll rendelkezésre. A járműállomány átlagéletkora 9 év, a műszaki állapot sokat javult a 48 db (12 szóló és 36 csuklós) BKK-tulajdonban lévő Solaris-Trollino jármű 2022. november és 2023. június közötti forgalomba állásával. A trolibusz járművek, bár környezetbarát közlekedési megoldást jelentenek, üzemkészségük fenntartása, különösen az akkumulátorok elhasználódása jelentős karbantartási költséggel jár.

Az **autóbusz ágazat** a BKK Zrt. megrendelésére 223 vonalon végez autóbuszos személyszállítást az ArrivaBus Kft. szolgáltatóval együtt, valamint biztosítja az egyéb ágazatok felújítások, lezárások, egyéb okok miatti kiesését (pl. M3 pótlás lebonyolítása). A BKV Zrt. az autóbusz forgalmi teljesítmények közel 60%-át nyújtja Budapesten. Az autóbusz-hálózat 2 424 km hosszú, közel 3 600 megállóval. A BKV Zrt. autóbusz járműállománya 864 darab, ezek 5 autóbusz telephely között oszlanak meg. A járműállomány egy része szükségszerűen bérelt jármű, mivel nem kerülhetett sor a szükséges számú autóbusz beszerzésére. Saját jármű beszerzése 2022-ben történt, amikor a Társaság 35 darab új autóbuszt állíthatott forgalomba.

A fenti, közszolgáltatásként működő üzletágak mellett a BKV saját, **közszolgáltatáson kívüli tevékenységeket** is ellát, például a Budavári Sikló, a Zugligeti Libegő, valamint különjárati járművek (autóbusz, hajó) üzemeltetésével. Ezek az ágazatok, azon felül, hogy nagyban hozzájárulnak Budapest turisztikai vonzerejéhez, bevételt is termelnek a Társaság számára.

A **Budavári Sikló** a turisztikai weboldalak szerint Budapest legismertebb idegenforgalmi látványossága, évente több mint 600 ezer utas, főként külföldi turista veszi igénybe. Az utasokat 2 db 24 személyes kocsi (Margit és Gellért) szállítja a 95 m hosszú, 30^{o}-os dőlésszögű pályán a Clark Ádám tér és a Budai Vár között.

A **Zugligeti Libegő** szintén kedvelt turisztikai attrakció a budai hegyekbe kirándulók körében, évente közel 150 ezer utast szállít az 1 km-es drótkötélpályán 102 libegőszéken a János-hegyre és vissza.

A BKV Zrt. üzemeltet továbbá saját állományban levő **turista és nosztalgia autóbuszokat**, továbbá a közösségi közlekedés forgalmi járműveivel nyújt **különjárati szolgáltatást**. 2023 májusától kísérleti jelleggel a Társaság **városnéző hajójáratot** indított. A szolgáltatásban 1 hajó 5 belvárosi kikötő (Margitsziget/Centenáriumi emlékmű – Batthyány tér – Kossuth tér – Várkert Bazár – Petőfi tér) érintésével jár napközben óránként, míg az esti időszakban közbenső megállóhelyek érintése nélkül, sétahajó jelleggel.

A BKV Zrt. működési környezete

A **közösségi közlekedés** ma is működő **intézményrendszere** 2012-ben került kialakításra, amikor a közlekedésszervezői feladatok átkerültek a BKK Zrt.-hez. A BKV Zrt. elsődleges feladata a közlekedési szolgáltatás előállítása a közlekedésszervező megrendelésének megfelelően. A BKV Zrt. biztosítja a szolgáltatás ellátásához szükséges humán erőforrás rendelkezésre állását, valamint a járművek és infrastruktúra elemek megfelelő műszaki állapotát. Ennek keretében végzi a munkavállalók kiválasztását, beosztások készítését, és a tevékenységhez kapcsolódó képzések, oktatások és vizsgáztatások lebonyolítását. A BKV Zrt. feladta ezen felül, hogy rendelkezésre álljanak a szolgáltatás ellátásához szükséges közösségi közlekedési járművek, és biztosított legyen az infrastruktúra elemek megfelelő műszaki állapota. A Társaság szakemberei végzik a járművek napi, heti és egyéb ciklusrend szerint végzett karbantartásait, nagyjavításait, vizsgáztatását és közreműködnek a felújításban. Felügyelik az infrastruktúra elemek állapotát, elvégzik a szükséges karbantartásokat, valamint előkészítik és ellenőrzik a nagyobb felújítási munkákat.

A BKV és a BKK közötti viszonyt a **Közszolgáltatási Szerződés** határozza meg, a jelenleg is hatályos szerződés 2021 január elsejével lépett életbe és 15 éves időszakra szól. A Közszolgáltatási Szerződés értelmében a BKK, mint a Fővárosi Önkormányzat által kijelölt közlekedésszervező megrendeli a közösségi közekedési szolgáltatásokat a belső szolgáltatójától, a BKV-tól, melyre az Önkormányzat által biztosított források és a menetdíj bevételek biztosítanak fedezetet. A BKK megrendelőként ellenőrzi a szolgáltatás végrehajtásának mennyiségi és minőségi mutatóit, szigorú kontroll rendszer (SLA mutatók, és bonus/malus rendszer) segítségével.

A **BKV finanszírozásának alapját** a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek térítése adja. A BKV a Szerződésben foglaltaknak megfelelően havi, negyedéves és éves rendszerességgel beszámol az adott időszakban felmerült indokolt költségeiről, amelyeket a BKK ellenőriz, és ez alapján megállapítja a Társaság alul- vagy túlfinanszírozottságát.

A 2012. évtől kezdődő időszak első éveiben rendelkezésre álltak az indokolt költségek teljes finanszírozásához szükséges források, azonban a későbbi időszakokban a Fővárosi Önkormányzat forráshiánya miatt már csak részlegesen történt meg a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek térítése. A forráshiány a kezdeti időkben a beruházási források elmaradását okozta, aminek következtésben a BKV nem tudta elvégezni azokat az amortizáció szintű beruházási feladatokat, amivel biztosítható lett volna az eszközrendszer folyamatos megújítása. A BKK-tól származó beruházási források elégtelenségét részben ellensúlyozták a külső finanszírozásból (elsősorban Európai Uniós forrásból) megvalósított nagyprojektek, de ezek csak pontszerű javulást jelentettek a BKV eszközrendszerének teljes egészét tekintve.

A 2020. évben kezdődő koronavírus járvány, és az azt követően kitörő orosz-ukrán háború azonban olyan szinten alakította át a működési környezetet, ami már a működési költségek finanszírozását is veszélybe sodorta. A BKV működését elsősorban az energiahordozók árának emelkedése sújtotta, ami már a 2021. évben megindult, és az orosz-ukrán háború kitörését követően öltött rendkívüli mértéket. A BKV által felhasznált energiahordozók beszerzési ára duplázódott, sőt egyes esetekben még ennél is nagyobb mértékben emelkedett, aminek következtében a Társaság energiaköltségei a 2020. évi 17,5 Mrd Ft-tól 38 Mrd Ft-ra emelkedtek 2022-re. Az energiaköltségek mellett a működéshez szükséges anyagok költsége is növekedett, a korábban ismert beszerzési források ellehetetlenülése és az energiaköltségek emelkedése az egész gazdaságon átgyűrűző áremelést okoztak.

A működési költségek drasztikus emelkedését a Fővárosi Önkormányzat forráshiány miatt nem volt képes ellentételezni, az önkormányzati szektort érintő állami intézkedések, és a hosszabb időszakot követően is változatlan menetdíjak tovább szűkítették a finanszírozási lehetőségeket. A kedvezőtlen folyamatok következtében a BKV a közszolgáltatáson kívüli Sikló és Libegő üzemek bevételeit is a közszolgáltatás működésére használta fel pótolva a rendszer forráshiányát, de érdemben ez az intézkedés sem tudta kezelni a rendszer forráshiányát.

A korábbi időszakokra jellemző beruházási forráshiány a beruházási munkák elmaradását okozta, és ezáltal a belső eladósodottságot növelte. Azonban a bevétellel nem fedezett működési költségek már tényleges likviditási nehézségeket okoztak, mivel a ténylegesen a közszolgáltatás ellátása érdekében felmerült, a Megrendelő által indokolt költségnek minősített költségek rendezését nem biztosították a BKV bevételei. A fizetőképesség

fenntartása érdekében a Társaság különböző likviditási eszközök igénybevételére kényszerült. Megállapodás alapján sor került a szállítói számlák faktorálására, év közben folyószámlahitel igénybevételére, valamint szállítói számlák és adó és járulékfizetési kötelezettség befizetésének halasztására is. A fizetőképesség fenntartásában kiemelkedő a közszolgáltatási díj terhére folyósított előlegek szerepe, melyeket a következő évi előlegeként biztosított a BKK a BKV részére. A finanszírozási hiány miatt a 2024. év végére a BKV adósságállománya meghaladta a 30 Mrd Ft-ot. A likviditási eszközök igénybevétele túl azon, hogy rendkívül szoros együttműködést kíván a BKV beszállítóitól és egyéb partnereitől, a következő időszakok finanszírozási lehetőségeit is rendkívüli módon korlátozzák, hiszen ilyen nagyságrendű adósságállomány rendezése elvonja a forrásokat a szükséges feladatok végrehajtásától.

A BKV alulfinanszírozottságának alakulását az alábbi táblázat foglalja össze:

Adatok millió Ft-ban	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi terv
Működési ágon	0	0	0	0	0	-11 708	-16 036	-16 471	-13 574
Beruházási ágon	-442	-9 680	-4 430	-7 424	-12 975	-14 904	-13 647	-14 566	-13 027
BKV Zrt. közszolgáltatási eredménye	**-442**	**-9 680**	**-4 430**	**-7 424**	**-12 975**	**-26 612**	**-29 683**	**-31 037**	**-26 601**
BKV Zrt. teljes eredménye	110	-9 289	-3 794	-6 588	-13 321	-26 207	-28 461	-29 152	-24 952

A 2024. évi tény értékek nem tartalmazzák az eszközátadáshoz kapcsolódó 29 244 millió Ft közszolgáltatási díjat.

A finanszírozási hiány mértéke már olyan szintre emelkedett az elmúlt időszakokban, hogy a Társaság a források minimális felhasználására törekedett, és több – a forgalombiztonságot közvetlenül nem veszélyeztető – műszakilag szükséges feladat elhalasztása mellett döntött. A tényleges adósságállomány rendezése mellett ezért a következő időszakok gazdálkodását terhelik a korábbi évekről elhalasztott feladatok is, amelyek így halmozottan jelentkeznek.

A BKV Zrt. ráfordításainak szerkezete

A Társaság ráfordításai a 2024. évben 248,3 Mrd Ft-ot tettek ki.

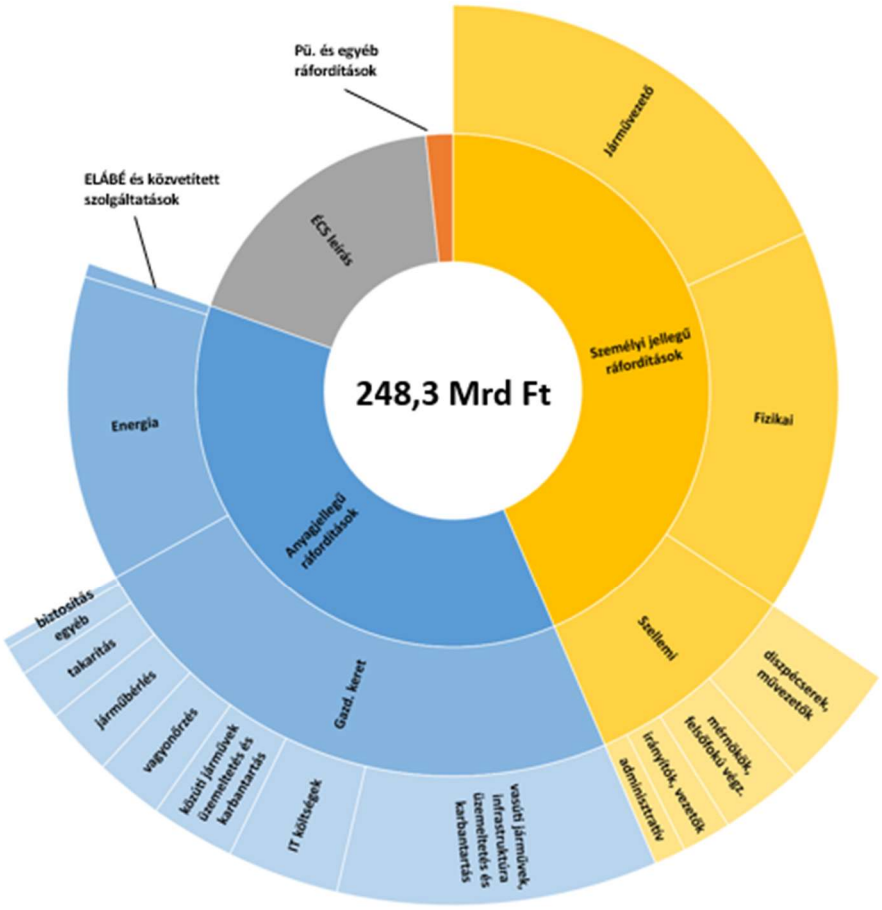
A **személyi jellegű ráfordítások** (108,0 Mrd Ft) jelentik a kiadások legnagyobb csoportját, a Társaság munkavállalóinak bérköltségét, bérjárulékait, illetve egyéb személyi jellegű kifizetéseit tartalmazzák. A munkavállalói létszám 38,9%-a a járművezetői állomány, 43,7%-ot tesznek ki az egyéb fizikai állományú munkavállalók, a szellemi állomány aránya 17,4%.

Az **anyagjellegű ráfordítások** (91,1 Mrd Ft) kétharmad részét a *gazdálkodási keretek költségei* (58,3 Mrd Ft) teszik ki, melyek döntően a közszolgáltatási ágazatok részére, a forgalmi teljesítmények nyújtásához, azaz az utasszállításhoz szükséges eszközök, pl. járművek, infrastruktúra (felsővezeték, alagút, sín, kábelhálózat, áramellátás, biztosítóberendezés stb.), telephelyek, végállomások fenntartása és karbantartása érdekében anyagköltség és igénybe vett, illetve egyéb szolgáltatás formájában kerülnek felhasználásra. Az anyagjellegű ráfordítások közel egyharmadát az *energiaköltségek* jelentik, ezek a 2024. évben 31,3 Mrd Ft-ot tettek ki. Az energiaár a földgáz esetében 1 évre szóló, fix egységárú szerződésben kerül rögzítésre, míg a villamosenergia és a gázolaj beszerzési árai erőteljesen ki vannak téve a piaci ingadozásnak. A felhasznált mennyiség a járművek üzemeltetéséhez szükséges villamosenergia, gázolaj és CNG esetén teljesítményfüggő, további megtakarítást csak új

járművek beszerzésével, korszerűsítéssel lehetne elérni. A Társaság a szociális célú villamosenergia és földgáz felhasználását az utóbbi években különböző hatékonyságnövelő intézkedésekkel, alternatív energiaforrások használatával csökkenteni tudta, azonban további csökkenés csak energetikai beruházások végrehajtásával érhető el. Az *eladott áruk beszerzési értéke*, valamint a *közvetített szolgáltatások ráfordításai* (együttesen 1,5 Mrd Ft értékben) bevétellel ellentételezettek.

Az **értékcsökkenési leírás** és az **egyéb ráfordítások** egy része olyan ráfordítás, amely „adottságként" jelentkezik, azaz törvényi előírások alapján kell elszámolni, illetve megfizetni őket. Ilyen a tervezett és terven felüli értékcsökkenési leírás, céltartalék képzés, illetve a fizetendő adók, illetékek és járulékok, a 2024. évben összesen 45,7 Mrd Ft értékben. Az egyéb ráfordítások további része, valamint a **pénzügyi ráfordítások** a finanszírozási eszközök (folyószámla-hitel, faktorálás, halasztott fizetés) igénybevételéhez kapcsolódnak, ezek a kamat- és késedelmi kamatkiadások (1,3 Mrd Ft). Az egyéb ráfordítások tartalmaznak még egyszeri, illetve a működéshez szorosan nem kapcsolódó ráfordításokat is (2,2 Mrd Ft)

A ráfordítások 2024. évi tény értékének megoszlását a következő diagram tartalmazza:

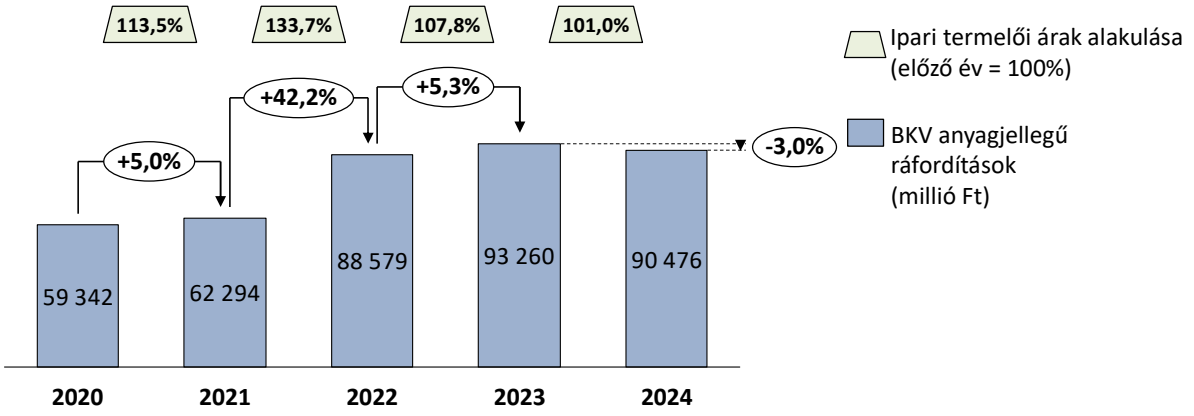


A BKV Zrt. gazdálkodásának összevetése közlekedési szolgáltató társaságokkal

A korábbiak során globális méretűvé vált koronavírus járvány kellően felforgatta a világgazdaságot, egyúttal a közösségi közlekedési szektorban tevékenykedő vállalatok életében is komoly nyomot hagyott. A kialakult gazdasági visszaesés, majd az ezt csak tovább mélyítő, a pandémia lecsengése idején kitört – energiakrízist és fokozott inflációs nyomást eredményező – orosz-ukrán háborúval elindult nemzetközi konfliktushelyzetek miatt tulajdonképpen folyamatosak a külső tényezők által diktált, a gazdasági folyamatokra erős kihatással lévő változások.

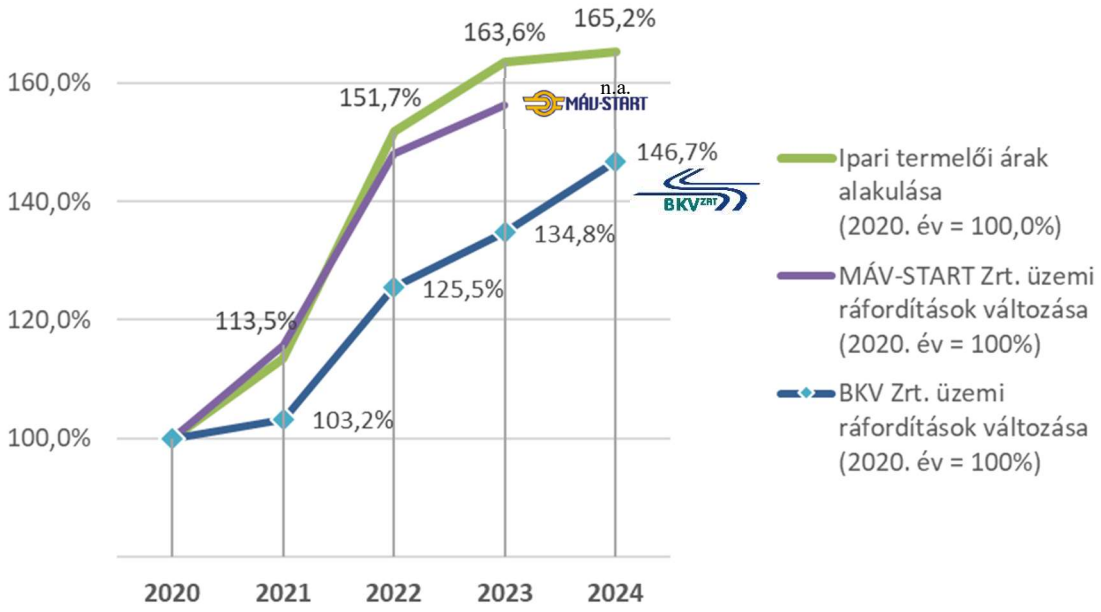
Időben valamivel hosszabb, **5 éves időszakot felölelő visszatekintésben** így **a BKV** is egyre több, **egyre szélsőségesebb kihívásokkal szembesül(t) tevékenységeinek ellátása során**.

Szűkebb fókuszban, a BKV anyag- és anyagjellegű ráfordításainak idősoros alakulását tekintve megállapítható az, hogy a ráfordítások 2023-ig töretlenül bekövetkezett növekedése ellenére ezek mértéke – a 2022. év (energiaár-robbanás) kivételével – bizonyos években jelentősebben is alulmaradt a hazánkban előállított termékek és nyújtott szolgáltatások árváltozásaihoz viszonyított növekedésnek, 2024-ben pedig az ipari termelői árak tekintetében statisztikai részről tapasztalt további minimális növekedéssel szemben a BKV-nál csökkent az anyag- és anyagjellegű ráfordítások összesen értéke. Összhangban egyébként azon, folyamatosan kifeszített gazdálkodást megkövetelő elvárással is, miszerint a várható energiaköltségeken túl a BKV-nál nem adatott mód arra, hogy az üzleti tervekben az érintett tételeknél teljeskörűen érvényesíteni lehessen az inflációs nyomásokból fakadó változásokat.



Kumulált termelői árindexszel való összevetésben, a már többek között a személyi jellegű ráfordításokat is tartalmazó, üzemi szintű összesen ráfordítások évről-évre bekövetkezett növekedési ütemét nézve is rögzíthető, hogy **a BKV ráfordítások növekedési dinamikája** – a tulajdonosi részről irányított bérpolitikai intézkedések kihatásával együttesen! – **szignifikánsan elmaradt a 2020-tól általánosságban tapasztalható árnövekedési lendülettől**. Ebben a körben külön értékelhető az, hogy a BKV ráfordítások növekedési üteme úgy maradt a gazdasági környezet változásaiból fakadó általános árnövekedési ütem alatt, hogy például a közel hasonló tevékenységi körrel bíró MÁV-Start Zrt.-nél a jelentkező költségek és ráfordítások évenkénti növekedése tulajdonképpen lekövette az ipari termelői árak növekedését. Lényegében időbeli eltolódás nélkül.

A 2020. évi, ebben az általános tekintetben bázisként kezelt kiinduló állapotra rakódó BKV ráfordítás-többletek a 2024. év végére még nem érték el azt a szintet sem, amely adott esetben a hazai termelői árak növekedési dinamikája alapján már a 2022. év végére számszerűsíthető lett volna. Ide kapcsolódva külön említést érdemel az is, hogy **a megrendelt és BKV által teljesített forgalmi teljesítmények volumene** az időszakban **ezzel párhuzamosan** – az időközben lezárult M3 metróvonali rekonstrukciónak, de az attól független tényezőknek is köszönhetően – folyamatában egyébként **növekvő tendenciát mutatott**.



Ipari termelői árak alakulása Magyarországon,
valamint a MÁV-Start Zrt. és a BKV Zrt. üzemi szintű ráfordításainak változása

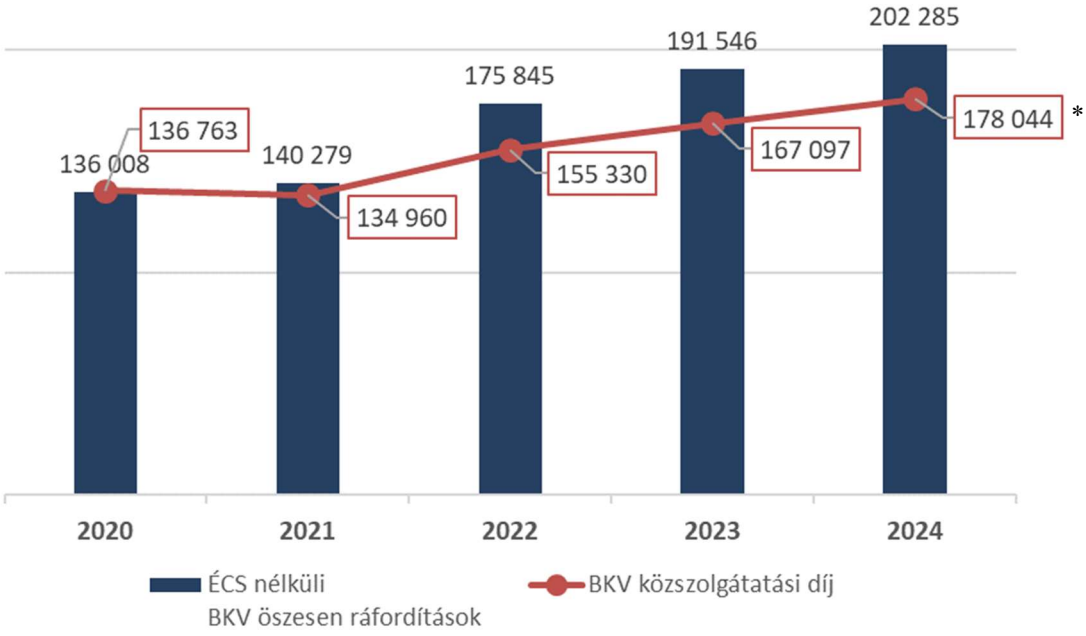
Adatok forrása: KSH STADAT adattábla (1.1.1.27.), MÁV-Start Zrt. éves beszámolók, ill. BKV Zrt. adatok

Bizonyos olvasatban pozitív a BKV ráfordításokat érintően feszített gazdálkodással kordában tartott növekedési nyomás, ugyanakkor a kényszerűségből elhalasztott / elmaradt feladatok halmozottan jelentkeznek a jövőben, a pénzügyi források rendszerszinten fennálló szűkösségével összefüggésben az ellehetetlenülő állapot irányába sodródik a Társaság, illetőleg annak mindennapi működése.

A **rendszerszintű forráshiány** kezdetekben csak a beruházási feladatok megvalósíthatóságát sújtotta, viszont az utóbbi éveket nézve a közszolgáltatási díjként megkapott ellentételezés már az amortizáció nélkül számított ráfordításokat sem tudja fedezi. Kivételként kezelve a 2024-ben 29,2 milliárd Ft értékben megvalósult, közvetlen működési forrást nem eredményező eszközátadást, így **a BKV-nál évek óta növekvő mértékű veszteség jelentkezik**.

Ezen körülmények között egyre körülményesebb az üzemeltetett eszközrendszer műszaki állapotának elvárt szintű biztosítása, nehezen, vagy csak részben végezhetők a műszakilag indokolt üzemeltetési feladatok.

Az alábbiakban látható, hogyan alakult az utóbbi években a BKV által nyújtott szolgáltatások ellentételezéseként kapott éves közszolgáltatási díj és az amortizáció nélkül számított ráfordítások összege:



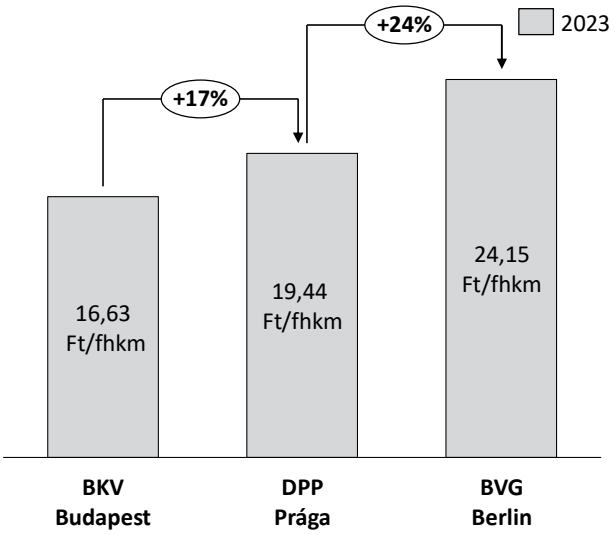
Amortizáció nélkül BKV ráfordítások és az éves közszolgáltatási díj alakulása (millió Ft)

Adatok forrása: KSH STADAT adattáblák, ill. BKV Zrt.

*Megj.: A 2024. évi BKV közszolgáltatási díj feltüntetett értéke korrigált értéket jelent, az nem tartalmazza – a működési forrást nem eredményező – eszközátadással megvalósult díjösszetevőt.

A BKV általánosságban nemzeti kitekintésben is vizsgálja a főváros, illetve a vállalat helyzetének jellegzetességeit, egyúttal nyomon követi a bekövetkező esetleges változásokat (lásd 12. sz. melléklet). Az egyes városi tömegközlekedési rendszerek természetesen eltérő jegyeket mutatnak.

A jelentkező ráfordítások tekintetében egyfajta összegző következtetésként levonható, hogy az egyes környező nagyvárosokkal történő összehasonlításban Budapesten, pontosabban a BKV-nál még mindig kedvezőbb egységköltségen volt működtethető a közösségi közlekedési szolgáltatás, bár hangsúlyozni illik a más városokban magasabb fajlagos költségek mellett működtethető kötöttpályás ágazatok valamivel magasabb részarányát.



2. Tervezési peremfeltételek

A 2025. 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.

A Közszolgáltatási Szerződés alapján az adott évi finanszírozás mértékét az Éves Megállapodás rögzíti. Az Éves Megállapodás tartalmazza a 2025. évi Üzleti Tervben szereplő közszolgáltatási díj mellett a közszolgáltatási követelményeket és egyéb tartalmi elemeket.

Az Üzleti Terv elfogadásával az Alapító felhatalmazást ad a BKV Zrt.-nek ezen keretek között a 2025. évi Éves Megállapodás megkötésére a BKK Zrt.-vel.

Közszolgáltatási díj

A 2025. évi finanszírozási igény meghatározása a 2021 január elsejétől hatályos Közszolgáltatási Szerződésben foglalt számítási módszertan egyes elemeinek kényszerű figyelmen kívül hagyásával történt, így nem tartalmaz észszerű nyereséget, csökkentett szintű beruházási forrást foglal magában és a működési költségek fedezetét sem biztosítja teljeskörűen, ami szükségessé teszi a folyószámlahitel-keret és egyéb likviditási eszközök igénybevételét a működés fenntartása érdekében. A tervezés bázisául a 2024. évi tény adatok szolgáltak. A közszolgáltatás bevétellel nem fedezett indokolt költségeinek tény értéke az éves elszámolás során kerül meghatározásra. A közszolgáltatási díj fedezetet nyújt az M3 infrastruktúra felújítás projektszervezet működési költségeire, mivel a projekt fizikai megvalósítását követően az elszámolási időszakban a külső finanszírozás nem terjed ki ezen költségekre, ugyanakkor a támogatási szerződés keretében finanszírozott mérnöki szolgáltatások a közszolgáltatáson kívüli tevékenységek között kerülnek kimutatásra. A DBR projektszervezet továbbra is a közszolgáltatáson kívül végzi tevékenységét, működési költségeit a Fővárosi Önkormányzattól kapott támogatás fedezi.

Tervezési módszertan

A Társaság Üzleti Terve a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott Monitoring Controlling kézikönyvben, valamint a Közszolgáltatási Szerződésben előírtak alapján került összeállításra. Ennek megfelelően az Üzleti Terv tagolása, és a fejezetek elnevezése megfelel a Monitoring Controlling kézikönyvben foglaltaknak, és tartalmazza mindazokat a mellékleteket, melyeket a Közszolgáltatási Szerződés 3. sz. melléklete előír.

Beruházások

A 2025. évi Üzleti Terv 1 Mrd Ft összegű közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrást tartalmaz, mely jelentősen elmarad a közszolgáltatási ágazatok 2025. évi halasztott bevételek visszavezetésével csökkentett értékcsökkenés 14 027 millió Ft-os értékétől. Ezt

kiegészíti a 2022. évben kötött Fejlesztési megállapodás 2025. évi 1 Mrd Ft-os keretösszege, valamint a 2024. évi bonus 0,8 Mrd Ft-os összege.

Forgalmi teljesítmények

A BKK Zrt. 2024. július 31-én megküldte Társaságunk részére a 2025. évre vonatkozó közszolgáltatási forgalmi teljesítmény elvárást. A megrendelt teljesítmények havi-ágazati bontásban kerültek meghatározásra, statisztikai férőhelykilométerben. A 2025. évi statisztikai férőhelykilométer teljesítményterv tartalmazza a bázis időszak hálózati fejlesztéseinek áthúzódó teljesítmény hatásait is.

Minimum szolgáltatási szint

A Fővárosi Önkormányzat 2024. július 12-én kelt levele alapján a BKV Zrt. 2025. évi előzetes Üzleti Tervének tartalmaznia kell a jogszabályi vagy szakmai minimum szerinti szolgáltatási szint költségigényét is. A költségigény a jelen Üzleti Terv számaiból bizonyos mértékig meghatározható, mely azonban nagyban függ a teljesítmények ágazati összetételétől: a Társaság indokolt költség kimutatása alapján egy elvi 1%-os teljesítménycsökkenés nagyságrendileg mintegy 1 172 millió Ft-tal mérsékeli a *közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások* szintjét.

Infláció

A Megrendelőtől kapott premissza értelmében a 2025. évi tervezés során a meglévő szállítói szerződések esetében az árkövetést kötelezően előíró szerződések vonatkozásában történhet meg automatikusan a rögzített árkövetés. A tervezési premisszában meghatározott 2025. évi inflációval megegyező mértékű áremelkedés ezen felül csak a 2025. évben újonnan megkötendő szerződések esetében kerülhetett beállításra a tervbe.

Személyi jellegű ráfordítások

A 2025. évi Üzleti Terv tartalmazza a társasági Bérmegállapodásban rögzítettek szerint végrehajtott 2025. évi bérfejlesztést, és a kiadott premisszák alapján figyelembe veszi a 2025. évi adófizetési kötelezettséget. A tervezett változások hatásai a megfelelő terv fejezetekben kerülnek bemutatásra.

Gázolaj és energiaköltségek

Az üzemeltetési gázolaj tervezési egységára nettó 441,44 Ft/liter értéken került rögzítésre, ami megegyezik a 2024. I. féléves tény egységárral, a premisszalevél előírásainak megfelelően. A Társaság nem számol a jövedéki adó, valamint a BKV-t megillető visszatérítési lehetőség mértékének változásával a tervidőszakban. A 2025. évben a CNG üzemanyag 451,26 Ft/kg-mal került tervezésre a 2024. IV. negyedéves átlagár alapján. A villamos energia teljes tervezési egységára a hatósági díjakkal, adókkal együtt 69,21 Ft/kWh; amely a premissza elvárás szerint megegyezik a 2024. I. féléves tény egységárral.

Adók és járulékok

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

Észszerű nyereség

A Társaság 2025. évi Üzleti Terve a kiadott tervezési premisszáknak 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 2025. évi Üzleti Terv összeállítása során is sor került. Az aktualizált Ingatlangazdálkodási tervet a 11. sz. melléklet tartalmazza.

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

Gázolaj ára

A tervezés alapjául szolgáló 441,44 Ft/l nettó felhasználási átlagár a tervezési premisszák szerint a 2024. I. féléves tény adatok alapján került meghatározásra. A gázolaj ára ugyanakkor a világpiacon tapasztalható olajár és a forint árfolyamának változása miatt folyamatosan változik, ami megjelenik a Társaság beszerzési áraiban is. Egy esetleges tartós emelkedő trend növelheti a Társaság üzemanyag költségeit, és ennek következtében jelentős kockázatot hordoz magában.

A 2025. évi Üzleti Terv összesen közel 25,7 millió liter gázolaj felhasználással számol, így a tervezés során alkalmazott 441,44 Ft/liter nettó átlagár esetleges 1 Ft-os átlagos emelkedése mintegy 25,7 millió Ft-os többlet költséget eredményez éves szinten a Társaság számára.

Villamosenergia ára

A BKV Zrt. 2025. év első hónapjaira vonatkozó villamosenergia beszerzési szerződése részben fix, részben a tőzsdei áraktól és a forint árfolyamától függő beszerzési árat tartalmaz. A 2025. évi tervezési egységár meghatározása a gázolajhoz hasonló módon a 2024. I. féléves tény adatok alapján történt. A tőzsdei árak változása, valamint a forint árfolyamának alakulása ugyanakkor jelentős kockázatot jelent a 2025. évben, az aktuális beszerzési ár több mint 10 Ft/kWh-val haladja meg a tervezési egységárat. A Társaság 244 182 MWh vontatási célú és egyéb villamosenergia felhasználást tervez az idei évben, így a beszerzési egységár 1 Ft-os változása mintegy 244 millió Ft költségnövekedést okoz éves szinten.

Alulfinanszírozottság

A 2024. és 2025. évi alulfinanszírozottság ellentételezését a 2025. évi Üzleti Terv nem veszi figyelembe. Az alulfinanszírozottság az adott év zárását követően, az éves elszámolás során kerülhet megállapításra.

Infláció

A BKV Zrt. a 2025. évi Üzleti Tervét átlagosan 1,9%-os indexálás beépítésével készíthette el. A Megrendelő által kiadott premissza feltételezi, hogy az élő szerződéssel rendelkező beszállítóknál csak a szerződésekben kötelezően meghatározott, általában a KSH inflációs index alapján történik áremelés az év folyamán. Azonban kockázatot jelent, hogy az infláció emelkedésénél magasabb szintet elérő bérnövekedés miatt magasabb szintű áremelkedési igénnyel lépnek fel a partnerek, első sorban az élőmunka igényes igénybevett szolgáltatások esetében. Szintén bizonytalanságot jelent a HUF/EUR árfolyam ingadozása is, amit a szállítók áthárithatnak a Társaságra.

Beruházás

A korábbi időszakokban elmaradt beruházások következtében az elöregedett eszközpark műszakilag indokolt beruházási igénye meghaladja az értékcsökkenési leírás mértékét. Az eszközállomány műszaki színvonalának emelésére 110 Mrd Ft-ot meghaladó beruházási forrásra lenne szükség, amitől még a teljes, halasztott bevétel visszavezetéssel csökkentett amortizáció szintű forrás is jelentősen elmarad. A 2025. évi közszolgáltatási díjban foglalt 1 Mrd Ft beruházási forrás a minimálisan szükséges feladatok elvégzését sem teszi lehetővé, ami szükségessé teszi egyéb beruházási források bevonását is. A terv összeállításakor ismert további forrásként a 2022. évben kötött Fejlesztési Megállapodás 2025. évi 1 Mrd Ft-os keretösszege, valamint a 2024. évi bonus 0,8 Mrd Ft-os összege azonosítható.

Jogszabályi háttér

Kockázatot jelenthetnek a 2025. 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 123,5 millió Ft céltartalékot tart nyilván. A BKV Zrt. továbbá felperesként 40 milliárd Ft-ot meghaladó 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 azt jelenti, 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 kerülhetnek 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. Mindezek ellenére kockázatot – és kiemelt feladatot – jelent a folyamatos működéshez a szükséges szakmai humán erőforrás biztosítása.

Likviditási kockázat

A BKV Zrt. likviditási kockázata 2025. évben legfőképpen abból adódik, hogy a folyósításra tervezett éves közszolgáltatási díj összege nem nyújt fedezetet az eredménytervben megjelenő kiadásokra, és nem nyújt fedezetet az előző évekből áttolódott fizetési kötelezettségek végleges rendezésére (a 2023. évi díjelőleg miatti forráshiány hatását is tartalmazó 2024. évi díjelőleg, és a 2024. évről átcsoportosított fizetési kötelezettségek). Év közben a havi fizetőképesség fenntartásánál kockázat, ha a folyósított közszolgáltatási díjból származó bevételek és egyéb források a felmerülő kiadásoktól időben nagymértékben eltérően jelentkeznek. Amennyiben Társaságunk forráshiánya az Üzleti Tervben szereplő külső források bevonásával nem kezelhető maradéktalanul, és az esetlegesen végrehajtandó rendkívüli likviditási intézkedések hatása nem éri el a teljes kívánt hatást, az a Társaság működésének ellehetetlenülését eredményezheti.

Amennyiben a Fővárosi Önkormányzat likviditási helyzete miatt 2025. évről bruttó 8 Mrd Ft összegű szállító számla megfizetése 2026. évre tolódik át, az a Társaság fizetőképességének fenntartására jelentős kockázattal bír.

A likviditási kockázat kezelésére a Közszolgáltatási Szerződés előrehozott közszolgáltatási díj igénylését tartalmazza, azonban ez feltételezi az előrehozottan igényelt díj forrásának rendelkezésre állását. A Főpolgármester Úr a BKK Zrt.-nek intézett, 2024. július 29-én kelt levele alapján a 2025. évben igénybe vehető közszolgáltatási díj előleg legfeljebb 16 Mrd Ft lehet. Az éven belül felmerülő likviditási hiány áthidalására a 2025. év végéig a **BKK Zrt. által cash pool szolgáltatáson keresztül biztosított, legfeljebb 25 Mrd Ft összegű kölcsön** vehető igénybe azzal, hogy a cash pool számlák egyenlege 2025. év végén nem lehet negatív, azaz **ebből eredő kölcsöntartozás 2025. év végén nem lehetséges**. A cash poolt biztosító banki szolgáltatási szerződés lejárata 2025. december 31. napja, így a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban Gst.) 10/E. § alapján a Kormány hozzájárulása nem volt szükséges.

A likviditási kockázat kezelésére külső finanszírozási forrásként a szállítói faktorálás is felhasználható. 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 29 millió Ft késedelmi kamatköltséget jelent az Üzleti Terv kamatokra vonatkozó feltételezései alapján.

A 2025. évi Üzleti Terv szerinti közszolgáltatási díj nem tartalmaz forrást az év során felmerülő valamennyi pénzügyi kötelezettség teljesítésére: a 2024. évből átcsoportosított szállítói és adófizetési kötelezettségek kifizetésére, a 16,9 Mrd Ft összegű díjelőleg elszámolására, és a Fővárosi Önkormányzat likviditási helyzete miatt 2025. IV. negyedévben várhatóan 8 Mrd Ft összegű szállítói kötelezettség kifizetésére, valamint a cash pool-on keresztül lehívott kölcsön törlesztésére.
A Fővárosi Önkormányzat 2025. február elején kiadott utasítása alapján 2025 I. negyedévében a közszolgáltatási díj folyósításához a szükséges mértékű források várhatóan ismét nem állnak rendelkezésre, ezért 2025. január-február-március hónapokban ismét a szállítói számlák kifizetésének halasztása vált szükségessé mintegy 8 Mrd Ft összegben.

Amennyiben a forráshiány miatt 2025. IV. negyedévben összesen **bruttó 8 Mrd Ft összegű szállítói állomány 2026-ra történő átütemezése válik szükségessé a Társaság fizetőképessége kritikussá válhat, ami jelentős pénzügyi és jogi kockázatokat hordozhat magában**. A fizetési kötelezettségek egy részének 2026-ra való átütemezése a 2026. év eleji fizetőképességet is bizonytalanná teszi.
A szállítói kifizetések halasztása a szállítók egy korlátozott körében alkalmazható, más szállítók esetében a működés alapvető feltételeit biztosító beszállítások azonnali leállása valószínűsíthető, valamint a Társaság ellen csőd- vagy felszámolási eljárás indulhat. Emellett a későbbiekben megkötésre kerülő szállítói szerződésekben a szállítók a nemfizetés kockázatát magasabb árak formájában beárazzák. A szállítói kifizetések átütemezésével összefüggő kockázatok mérséklését Társaságunk az eddigi gyakorlatnak

megfelelően a szállítókkal való aktív egyeztetésekkel és megállapodások megkötésével törekszik elérni.

Visszafizetési kockázat

A likviditási hiány áthidalására BKK Zrt. által cash pool szolgáltatáson keresztül biztosított kölcsön vehető igénybe azzal, hogy a cash pool számlák egyenlege 2025. év végén nem lehet negatív, azaz **cash pool kölcsöntartozás 2025. év végén nem lehetséges. A BKV Zrt. cash pool kölcsöne év végi visszafizetéséhez az Üzleti Terv likviditási terve a tervezett összegű közszolgáltatási díjelőleg biztosításával tartalmaz forrást.**

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

A faktoring keretmegállapodás alapján keletkező fizetési kötelezettségek teljesítésének 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, finanszírozási megállapodások tőketörlesztésének fedezetét a Közszolgáltatási Szerződés nem biztosítja**.

Kamatkockázat

A jelenleg hatályos faktoring keretmegállapodásban és a cash poolhoz kapcsolódó A jelenleg hatályos faktoring keretmegállapodásban és a cash poolhoz kapcsolódó megállapodásban a referenciakamat a BUBOR. A kamatok alakulását a mindenkori pénzpiaci környezet határozza meg, a változásukból eredő kamatkockázat a BKV Zrt. változó kamatozású 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.

Rendelkezésre-tartási jutalék

A BKV Zrt. 2025-ben önállóan folyószámla-hitelkeretet nem vesz igénybe, a finanszírozást a BKK Zrt. cash pool szolgáltatáson keresztül biztosítja a BKV Zrt. részére. Előzőek alapján a hitelkeret fenntartásához kapcsolódó rendelkezésre tartási jutalékot a BKV Zrt. külön nem fizet.

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 2025. 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 (Munkásszállások kialakítása, Hungária Munkásszálló felújítása)	Budapest Főváros Kormányhivatala	267.000.000,- Ft	visszavonásig
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.

*A 2024. évi folyószámlahitel-keret szerződések alapján a beszedésre felhatalmazó levelek hatályának 2026.12.31-ig kell tartania, de ettől függetlenül, mivel a BKV Zrt. a hitelekkel kapcsolatos tőke és kamatfizetéseket teljesítette, megteszi a beszedésre felhatalmazó levelek törléséhez szükséges intézkedéseket.

II. Tevékenységek fedezetei

1. Forgalmi teljesítmények

A BKK Zrt. a 2024. július 31-én megküldött, a 2025. évi Üzleti Terv elkészítéséhez felhasználandó tervezési peremfeltételeit és premisszáit 2025. január 14-én kelt véglegesítő levelében megerősítette. Az Üzleti Terv készítésének alapját a 2024. évi tény teljesítmények képzik.

A forgalmi teljesítmény-követelmények alapján a BKV Zrt. aktív (vonali) férőhely-kilométer teljesítménye 2025-ben 0,64%-kal növekszik a 2024. évi tény adatokhoz képest. A növekedés 87 661 ezer fhkm, mely az egyes ágazatokat eltérő mértékben érinti.

A 2025. évi Üzleti Terv forgalmi teljesítményi terve - társasági szinten - lényegében megegyezik a 2024. évi tény teljesítménnyel, korrigálva a tényekben megjelent menetkimaradásokkal, valamint a 2024. évben bevezetett szolgáltatásfejlesztések áthúzódó hatásával. Vágányzári hatás tekintetében a terv összeállításakor szintén a 2024. évi teljesítményben szereplő vágányzári teljesítmények a mérvadók.

A forgalmi teljesítmények alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés *	2024. évi Üzleti Terv	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti Terv	2024. tény – 2024. terv		2025. terv – 2024. tény	
				Eltérés	Index	Eltérés	Index
Metró	5 092 707	5 114 791	5 122 436	22 084	100,43%	7 645	100,15%
Villamos	4 433 520	4 428 488	4 473 497	-5 032	99,89%	45 009	101,02%
Trolibusz	508 342	495 905	522 725	-12 437	97,55%	26 820	105,41%
Autóbusz	3 760 036	3 747 159	3 755 346	-12 877	99,66%	8 187	100,22%
BKV szárazföldi teljesítménye összesen	**13 794 605**	**13 786 343**	**13 874 004**	**-8 262**	**99,94%**	**87 661**	**100,64%**
Hajó	4 760	4 694	4 708	-66	98,61%	14	100,30%

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

A *metró ágazat* 0,15%-os növekedését döntően a naptárhatás okozza.

A *villamos ágazat* esetén a 2024. évi tény adatokhoz képest a terv teljesítmény 1,02%-os növekedést mutat, mely elsődlegesen a tervezett hálózati változásokkal, típuscserékkel, vágányzárakkal áll összefüggésben.

A *trolibusz ágazat* 5,41%-os teljesítmény növekedése elsősorban a 2024. II. félévben megvalósuló hálózatfejlesztési elemek 2025-re évesített hatásának köszönhető (75-ös vonal meghosszabbítása Kőbányáig), emellett később még jelentős hálózati fejlesztések várhatók.

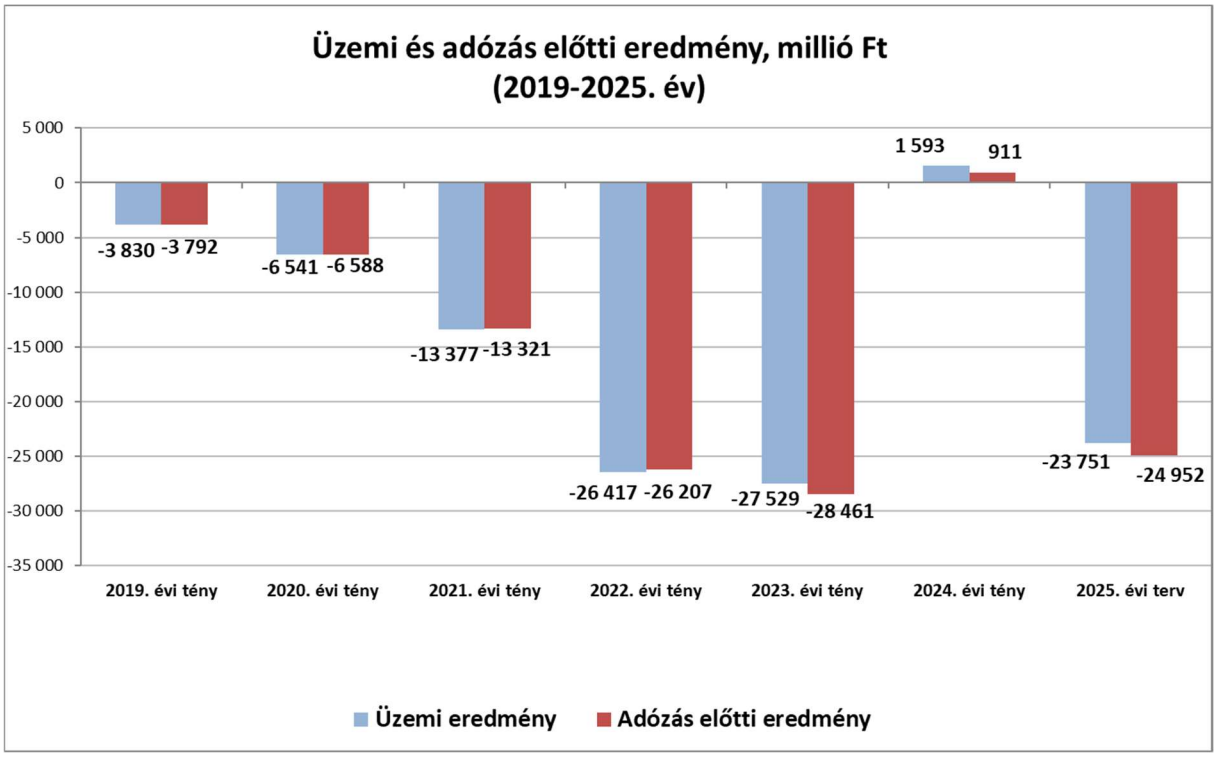
Az *autóbusz ágazat* teljesítményének 0,22%-os növekedését a szolgáltatók közötti kapacitás elosztás változások, valamint a tervezett hálózati módosítások indokolják.

A *hajó ágazat* esetében – hasonlóan a 2024. évhez – 2025-ben is mindössze a komp közlekedése kerül megrendelésre.

A BKK tájékoztatása szerint a Megrendelő által megadott forgalmi teljesítményi terv tartalmaz éves átlagos keretet (melynek mértéke megegyezik a 2024. évi teljesítménykerettel) a normál közlekedési rendtől eltérő tervezett ideiglenes közlekedési változások figyelembevételére (pl. tervezett vágányzárak, infrastruktúra-felújítás miatti terelések, nagyrendezvények), valamint kezeli a 2024. évben bevezetett, ügyfélélmény növelését célzó hálózat- és/vagy szolgáltatásfejlesztések báziskiegészítő (áthúzódó) hatását.

2. Tevékenységek fedezete (gyűjtő)

A BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Terve **1 Mrd Ft összegű, közszolgáltatási díjban foglalt beruházási forrással tervez.** A terv megvalósulása esetén **a Társaság üzemi eredménye 23 751 millió Ft veszteség, adózás előtti eredménye 24 952 millió Ft veszteség.**



III. Eredmény-célkitűzés

1. Bevételek

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

A **közszolgáltatási díj** 2025. évre tervezett összege 195 827 millió Ft, mely beruházási forrásként 1 Mrd Ft-ot tartalmaz. 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 észszerű nyereséget nem tartalmaz, és nem biztosítja a működési költségek teljes fedezetét, annak értéke a Megrendelő finanszírozási lehetőségei alapján került meghatározásra.

A **szerződéses és egyéb szolgáltatás 2 754 millió Ft összegű tervezett bevétele** tartalmazza a Sikló és Libegő, valamint a (2024-től a menetrendi hajózással kibővült) különjárati tevékenységekkel kapcsolatos bevételeket. A 2025. évben a Társaság a turisztikai ágazatok bevételeinek kis mértékű csökkenésével számol a 2024. évi kiugró, a pandémia előtti szintet is meghaladó értékesítési volumenhez képest. A Sikló bevételeinél a turizmus kedvező alakulásának és egyéb társasági intézkedéseknek (retúrjegyrendszer bevezetése, áremelés, elektronikus jegyvásárlás) köszönhetően nagyon kedvezően alakuló bázisértékhez képest a Társaság kis mértékű csökkenésre számít: a 2025. évi bevételi terv 2 200 millió Ft, amely 8,5%-kal alacsonyabb, mint a 2024. évi bevétel. Ennek oka, hogy a 2025-ben elvégzendő javítási-karbantartási munkálatok miatt több leállás is tervezett. A Libegő esetében a 2025. évben a beruházási munkálatok tervezett folytatása miatt kisebb leállások várhatóak. A terv bevétel 320 millió Ft, amely a bázissal közel megegyező. A különjárati tevékenység 2025-re tervezett bevétele a menetrendi hajózási tevékenységgel kibővülve 233,5 millió Ft, ebből a különjárat részeként nyilvántartott szerződéses járatok bevétele 116 millió Ft, a közszolgáltatáson kívüli hajózás bevétele 117,5 millió Ft. A fentiek alapján a Sikló, Libegő, különjáratok és szerződéses járatok együttes bevételi terve 2025. évben 2 754 millió Ft, amely 158 millió Ft-tal alacsonyabb a szerződéses és egyéb szolgáltatások bevételének 2024. évi értékénél.

Az **egyéb tevékenységek bevétele** soron jelenik meg a közszolgáltatási díjon és a közszolgáltatáson kívüli tevékenységek közvetlen bevételén felüli árbevétel. A közszolgáltatási tevékenység ellátása során a BKV Zrt. számos kiegészítő szolgáltatást nyújt, reklámfelületeket értékesít, hasznosítja a kereskedelmi szempontból kedvező fekvésű ingatlanait, értékesíti feleslegessé vált eszközeit, a keletkezett hulladékanyagokat, mérnöki és karbantartói szolgáltatásokat nyújt külső feleknek. Az így elért bevételek csökkentik a közszolgáltatási tevékenység finanszírozási igényét, ezzel is hozzájárulva a közszolgáltatás fenntartásához.
Az ide sorolt bevételek 2025. évi 4 735 millió Ft-os tervezett értéke összességében 319 millió Ft-os csökkenést mutat a bázishoz viszonyítva. A legnagyobb visszaesés (-357 millió Ft) a készlet- és áruértékesítés bevételében tervezett: alacsonyabb bevétel várható az energia továbbszámlázásból, a hulladékértékesítésből, valamint a hitelesített energiamegtakarítás értékesítéséből. A bázisnál magasabban várhatóak azonban az ingatlanok (+77 millió Ft) és a

reklámfelületek (+33 millió Ft) bérleti díjaiból származó bevételek, valamint a közvetített szolgáltatások bevételei (+34 millió Ft).

Az **egyéb bevételek** soron megjelenő tételek döntő része nem jelent tényleges, működés finanszírozására felhasználható bevételt, ezen a soron jelenik meg a külső támogatásból megvalósult nagyprojektek keretében aktivált eszközök után képzett halaszott bevétel visszavezetés. A beruházások végrehajtására kapott támogatásokat a Társaság a számviteli előírásoknak megfelelően nem a támogatás évében szerepelteti az eredménykimutatásban, hanem halasztott bevételt képez, és a támogatásból megvalósult eszköz értékcsökkenési leírásával egyidejűleg, annak mértékében több éven keresztül vezeti vissza a támogatás értékét. Szintén elszámolási tételként, valós bevétel nélkül jelenik meg a céltartalék visszavezetés. Az egyéb bevételek kisebb részben tartalmaznak tényleges, pénzszámlán megjelenő bevételeket is, ilyen a tárgyi eszköz értékesítés bevétele, a kapott kártérítések és késedelmi kamatok, valamint egyéb egyszeri tételek.
Az egyéb bevételek 2025. évre tervezett 26 720 millió Ft-os értéke 6 339 millió Ft-tal elmarad a 2024. évi tény értéktől. A halasztott bevétel visszavezetés és egyéb támogatások összege 6 243 millió Ft-tal mérséklődik, többek között a 2024. évi DBR eszközátadás hatásának kivezetése miatt, míg a tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel 22 millió Ft-tal, a kapott kártérítések és kamatok összege 49 millió Ft-tal csökken.

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** az Üzleti Terv szerint 82 millió Ft, a bázisból kivezetésre került a saját termelésű készletek állományváltozása.

A **pénzügyi műveletek bevétele** soron 5 millió Ft osztalékbevételt tervez a Társaság. A likviditás alapú finanszírozás miatt szabad pénzeszközökkel, így kamatbevételekkel sem számolunk a 2025. évben.

2. Ráfordítások

A 2025. évi Üzleti Terv figyelembe veszi a 2024. évi tény adatokat, a tervezett forgalmi teljesítmény-változás, illetve az áremelkedések hatásait, valamint a szakterületek által 2025. évre jelzett igényeket jelentősen visszafogott szinten.

A BKV Zrt. anyagjellegű ráfordításainak fő sorai a forgalmi teljesítményi megrendelés, az árváltozások és a többlet tevékenységek eredményeként az alábbiak szerint alakulnak:

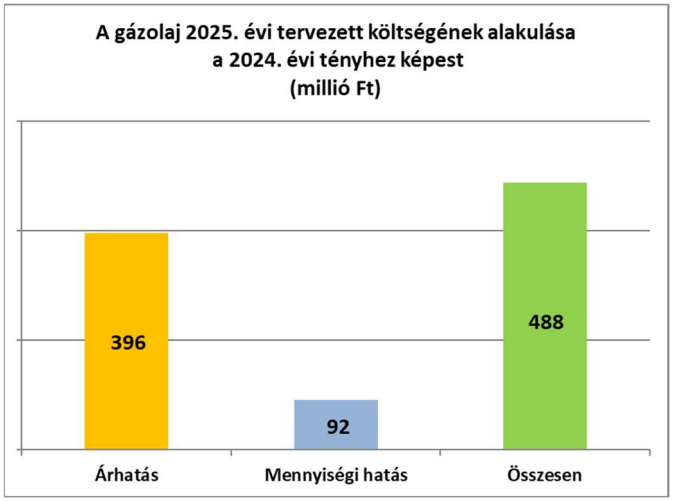
(millió Ft)

Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	Eltérés	Index
Anyagköltség (energia nélkül)	19 357	21 062	1 704	108,8%
Üzemeltetési gáz és gázolaj	11 481	11 784	303	102,6%
Vontatási áram	13 730	12 542	-1 189	91,3%
Egyéb energia	6 092	6 233	141	102,3%
Igénybe vett szolgáltatások	37 333	40 536	3 204	108,6%
Egyéb szolgáltatások	1 593	2 818	1 224	176,8%
Eladott áruk beszerzési értéke	823	611	-212	74,3%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	682	713	31	104,6%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	**91 092**	**96 298**	**5 206**	**105,7%**

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

2.1. Energia

A 2025. évi **üzemeltetési gázolaj** költségek a BKK által küldött premisszák alapján meghatározott 441,44 Ft/literes egységár alkalmazásával kerültek tervezésre. Az autóbusz ágazatnál 25 445 ezer liter gázolaj került felhasználásra a 2024. évben, míg a 2025. évben megrendelt teljesítmények alapján kalkulálva ez a mennyiség 25 624 ezer literre változik, ami 0,7%-kal magasabb gázolaj-felhasználást jelent. Az egységár tekintetében a 2024. évi tény érték 425,89 Ft/liter, a 2025. évi tervezett átlagos érték 441,44 Ft/liter. A BKV Zrt. összes üzemeltetési 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 2025. évben 488 millió Ft-tal emelkedik a bázishoz képest. A növekedés nagyobbrészt az árváltozás, kisebb részt a fogyasztás növekedésének eredménye. 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:

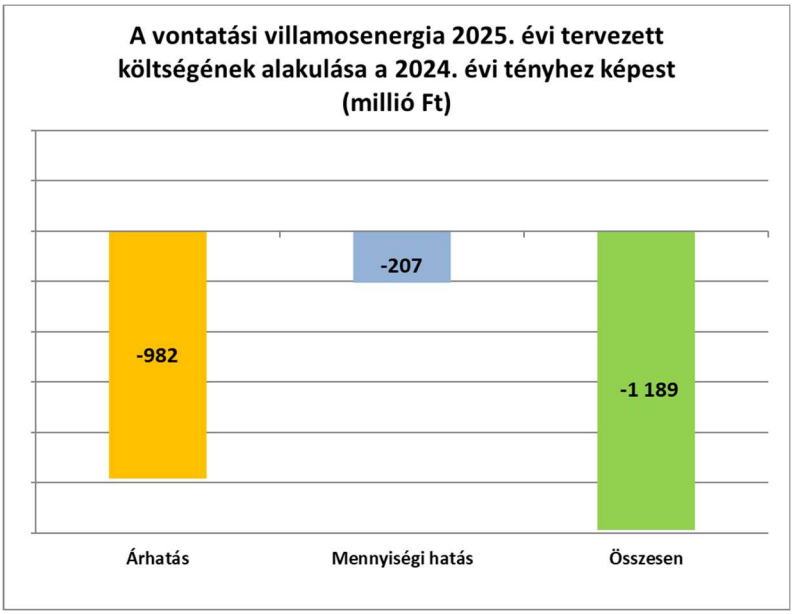
Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi terv
Gázolaj felhasználás (ezer liter)	25 421	25 464	25 672
Átlagos egységár (Ft/liter)	419,89	425,89	441,44
Üzemeltetési gázolaj (millió Ft)	**10 674**	**10 845**	**11 333**
CNG gáz felhasználás (ezer kg)	992	1 085	1 000
Egységár (Ft/kg)	1 271,47	586,10	451,26
CNG gáz (millió Ft)	**1 261**	**636**	**451**
Üzemeltetési gáz és gázolaj összesen	**11 935**	**11 481**	**11 784**

A **CNG** üzemű autóbuszok 2025. évre tervezett üzemeltetési gáz költségei 451,26 Ft/kg egységárral kerültek megállapításra, amely a 2024. évi tény értéktől 23%-kal elmarad, a földgáz árának 2025. évre várható mérséklődése miatt. A tervezett felhasználás a bázisnál 7,8%-kal alacsonyabb, a várható járműkiadási változások következtében. Mindezek miatt a CNG gáz 2025. évre tervezett költségei a bázishoz képest 185 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 BKK Zrt. részéről megküldött premisszák alapján kiszámított vontatási célú villamos energiafelhasználás várható mértéke 181,2 GWh. A tervezett villamos energia egységár meghatározása a 2024. július 15-én Budapest Főváros Önkormányzata által megküldött levélnek megfelelően a 2024. 1-6. havi tény felhasználási átlagár alkalmazásával történt. A

tervezett egységár ez alapján a 2025. évi Üzleti Tervben 69,21 Ft/kWh, ami a 2024. évi tény értéknél (74,54 Ft/kWh) 7,1%-kal alacsonyabb.

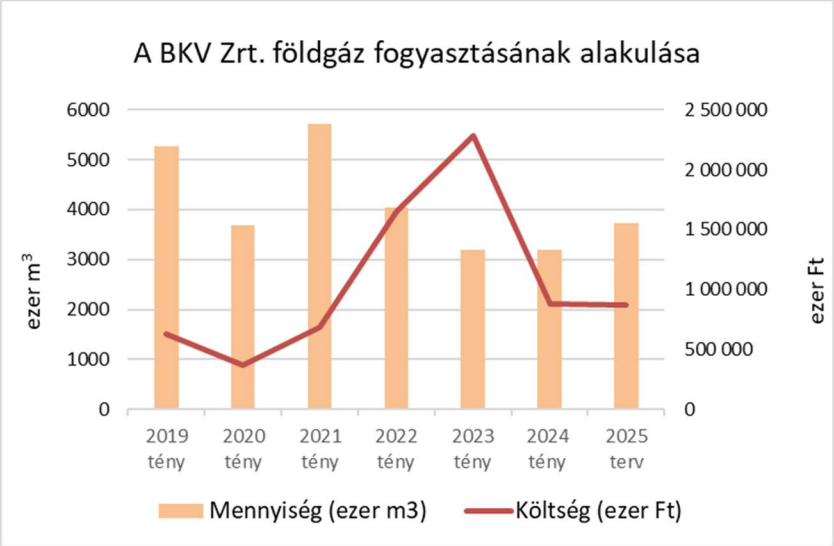


A leírtak alapján a BKV Zrt. a 2025. évben várhatóan 12,5 Mrd Ft értékű vontatási villamos energiát fog felhasználni. A bázisnál 1 189 millió Ft-tal alacsonyabb vontatási villamosenergia-költség az egységárak csökkenéséből adódik, és ezt kis mértékben tovább csökkenti a felhasználás mérséklődése.

Az **egyéb energia** költségek 2025. évi terve 6,2 milliárd Ft, amely 2,3%-kal magasabb 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. Az egyéb energia árak és költségek a tervezéskor ismert árakkal kerültek tervezésre, ilyen a földgáz ára is, ahol a 2024/2025. gázévre vonatkozó 234,27 Ft/m3 egységárat alkalmaztuk. A 2025. évre az előző évi átlagos egységárhoz képest az ipari és szociális célú villamosenergia egységára várhatóan 7,3%-kal, a földgázé 15,3%-kal csökken.

A beszerzési árak előző években történt növekedése miatt jelentkező költségemelkedést Társaságunk energiamegtakarítási intézkedései enyhítették mind a téli, mind a nyári üzemeltetési időszakokban. A Társaság kiemelt feladatának tekinti a továbbiakban is az energiaigény csökkentésére irányuló intézkedések meghatározását és az energiafelhasználás csökkentése érdekében elrendelt feladatok hatékony végrehajtásának biztosítását.

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



A BKV Zrt. 2025. évi energiaszerződéseit és energiaárait a **3. sz. táblázat** tartalmazza.

2.2. Személyi jellegű ráfordítások

Társasági szintű változások

A 2025. évi Üzleti Terv a 2024. év tény adataiból kiindulva került kialakításra. Jelen tervben szerepeltetésre kerültek a készítéskor ismert változások költséghatásai.

A 2025. évi Üzleti Terv tartalmaz bérfejlesztést, figyelembe veszi a tervezett forgalmi teljesítményi változásokat, valamint az egyéb tevékenységváltozással kapcsolatos tervezett hatásokat.

A tervezés során meghatároztuk azokat a bázisban lévő tételeket is, melyek a kiindulás alapját (a 2024. évi tény ráfordításokat) csökkentik. Ezen tételeket az alábbi táblázat foglalja össze.

A 2024. évi tény ráfordításokat csökkentő tételek (millió Ft)	Személyi jellegű ráfordítások
Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság	
Járművezetői létszámfeltöltés és tanulói létszámcsökkentés hatásai	-573,3
Maximidi bérlés hatása	-154,1
Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság	
Oktatói tevékenység racionalizálása	-2,3
DBR	
Feladat változásából adódó korrekció	-22,6
Összes bázis csökkentés:	**-752,3**

A 2025. évi Bérmegállapodás

A Fővárosi Önkormányzat és a fővárosi szintű, Bérszövetséget alkotó érdekképviseletek 2024 decemberében 2025-2029. évekre vonatkozó, minden fővárosi cégre kiterjedő bér- és foglalkoztatáspolitikai megállapodást kötöttek (a továbbiakban: Fővárosi Megállapodás), melyet Fővárosi Közgyűlési Határozat is megerősített. Az abban foglalt szabályok és bérfejlesztési mértékek végrehajtása kötelező az aláíró Felekre.
Az ötéves Fővárosi Megállapodás szerint 2025-ben a bérek a 2024.12.31-i bértömegre vetítve, a gazdasági növekedés és a tervezett infláció költségvetési törvényjavaslat szerinti tervezett mértékének felfelé kerekített összegét egy százalékkal meghaladó **(8%-os)** mértékben emelkednek, amelyhez az intézményeknél és cégeknél jelentkező bérmegtakarítás is felhasználandó, azzal, hogy ennek teljes vagy részleges hiányát a Fővárosi Önkormányzat az általa fenntartott intézményeknél és közszolgáltatási szerződéssel bíró cégeinél biztosítja. Az év második felében a bérmegtakarítás terhére a bértömeg **további évi 1%-a kifizetésre kerül**. Ez utóbbi felhasználható a Budapest-pótlék bevezetésére és fejlesztésére, illetve egyéb dolgozói juttatásokra.
A 8% béremelés, valamint a további 1% kifizetés összesen 9 137 millió Ft személyi jellegű ráfordítást jelent, mely a Bérmegállapodásban foglaltak végrehajtása során nem haladható meg. Mivel a társasági Bérmegállapodás szerint a Budapest-pótlék második részletének összege az első részlet duplája, és várhatóan a 2026. évi tárgyalások során ez képezi az alapot, ezért áthúzódó hatás várható.
A tulajdonosi elvárások alapján a BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Tervében – a 2024. évi előzetes zárás adataihoz képest – 8% többlet személyi jellegű ráfordítást tervezett.

A törvényi változások hatása

A 2025. évi terv létszám és a minimálbér változásának hatására a Társaságnál a rehabilitációs hozzájárulás költsége 2025. évben 147,8 millió Ft-tal megemelkedik.

A Társaság összegezte a szakterületek 2025. évi feladatait és azok költség vonzatát. A felmérés alapján a 2025. évre tervezett változások az alábbiak:

Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság

A vasúti ágazatok eszközrendszerének működtetése **humánerőforrás szükséglet** szempontjából megközelítve igen összetett, sokrétű állomány foglalkoztatását követeli meg. Kiemelendő a közösségi közlekedési szolgáltatás biztosításához szükséges 2024. évben **1322 fős átlaglétszám**ot jelentő mértékű **járművezetői állomány**, amely a vasúti terület **összlétszámának 24,2%-át teszi ki**. A **járművek karbantartását közel 1000 fő** (2024. évi tény átlaglétszám 964,4 fő) **munkavállalónk végzi**, a tevékenység a járművek napi rendelkezésre állásához szükséges. A **vasúti forgalom irányításában, a napi közlekedés biztosításában, a végállomásokon, metró állomásokon szükséges forgalmi feladatok ellátásában 800 fő működik közre folyamatosan**. A **vasúti kötöttpályás közlekedéshez szükséges igen széleskörű infrastruktúra**, azaz a villamos és metró pályák, a megállóhelyek, állomások, végállomások, a villamos energiát biztosító áramátalakítók, áramellátási rendszerek, a felsővezetékek, oszlopok, a mozgólépcsők, az alagutak, a szellőzők, a biztosítóberendezések, a kommunikációs, utastájékoztató rendszerek, a forgalomirányítási központok stb. **folyamatos, 24 órás üzemeltetésben** több, mint **1600 fő** (2024. évi átlaglétszám 1610,6 fő)

munkavállalónk dolgozik. Mindezek ismeretében kijelenthető, hogy az **egyéb fizikai (járművezetőket nem tartalmazó) állomány** 2024. évi átlaglétszáma **3319,2 fő** volt, amely a vasúti terület teljes létszámának **60,7%-a.**

E munkavállalói állomány éves foglalkoztatása – a szakterületek részére kiadott humán keretekben – **50,7 milliárd Ft bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetés felhasználás**ával volt biztosítható 2024. évben. E keretösszeg 94,5% a bérköltség, a maradék 5,5% pedig a személyi jellegű egyéb kifizetések értéke.
A bérköltség felhasználás 63,7%-a az alapbérekre került kifizetésre, 36,3%-a pótlékok és egyéb kifizetések (szabadság, túlóra stb.) értékét jelentette.

A vasúti ágazatok működésének folyamatos megvalósításában érintett vezetőinek szakértelme, valamint a résztvevő munkatársak, **magasszintű ismertekkel rendelkező szakemberek** több éves, évtizedes múltra visszanyúló speciális ismerete, elengedhetetlen egyedi, gyakorlati szaktudása nyújt az eszközrendszerek komplex működtetéséhez megfelelő alapot és hátteret a mindennapos biztonságos közlekedés **műszaki feltételeinek megteremtés**ében**.**

A korszerű jármű és infrastruktúra eszközök üzemeltetése, fenntartása további változásokat eredményez mind a költségfelhasználásban, mind a kapcsolódó tevékenységek végrehajtásában érintett munkavállalói állományban, melynek hatásait az érintett üzemeltetői szakterületek a rendelkezésre álló erőforrások optimális és hatékony felhasználásával igyekeznek kezelni. Az eszközállomány modernizálása az üzemeltetést végző személyi állomány átalakítását is szükségszerűen magával vonzza. A **modern eszközrendszerek diagnosztizáláshoz és zökkenőmentes működtetéséhez egyre inkább elengedhetetlen a technikusok, mérnökök alkalmazása**, akik a szellemi munkavállalók között jelentős létszámot képviselnek, munkájukkal elősegítve a pontos, hibamentes közösségi közlekedési szolgáltatás nyújtását.

A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság 2025. évi személyi jellegű ráfordításainak betervezett hatásai az alábbiak:

a. <u>Forgalmi teljesítményi változás</u>
   A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság ágazatainál a 2024. évi tény adatokhoz képest a metró és villamos ágazat forgalmi teljesítménye nő, ennek személyi jellegű ráfordítás hatása a metró ágazatban +8,9millió Ft, a villamos ágazatban +165millió Ft.

b. <u>Vasúti oktatási tevékenység</u>
   A korábbi évekhez képest növekvő mennyiségű vasúti tanfolyamok indítása, a munkavállalók képzése jelentős oktatói óraszám növekedést eredményez, amelynek nagy része jelenleg egyéb jogviszonyban foglalkoztatott oktatókkal biztosítható. Az +1 fő főállású oktató (egyéb jogviszonyban foglalkoztatott oktatók részleges kiváltásával) összességében -2,3 millió Ft személyi jellegű ráfordítás csökkenéssel jár.

Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság

Az Autóbusz és Trolibusz Igazgatóság **2024. évi átlagos létszáma 3.283 fő** volt. A létszám meghatározó részét, 70%-át a járművezetők teszik ki, a tárgyévben átlagosan **2.011 fő**

autóbuszvezetőt és 294 fő trolibuszvezetőt foglalkoztattunk főállásban. Rajtuk kívül az egyéb **fizikai munkakörökben** dolgozók adják az állomány 21%-át, számuk 2024-ben átlagosan **710 fő** volt. Közülük 546 fő pozíciója a járműkarbantartó üzemekhez kapcsolódik, tehát közvetlenül az autóbuszok és trolibuszok javításában, karbantartásában, műszaki felkészítésében vesznek részt. További 164 fő a járműfenntartáshoz kötődő támogató tevékenységekben (pl.: járműmozgatás, vontatás, raktározás, adatrögzítés, ellenőrzés), illetve a telephely- és végállomásfenntartás szempontjából elengedhetetlen feladatokban (pl.: gondnokság, karbantartás, szállítás) érintett. A **szellemi munkakörű** állomány 2024. évi átlagos létszáma **268 fő** volt, melybe többek között a mérnöki, gazdasági, beszerzési, adminisztratív (pl.: humán, forgalmi) és vezetői pozíciókon felül kb. 50 fős telephelyi diszpécseri állomány is beleértendő.

Az **Autóbusz és Trolibusz Igazgatóság bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetés kerete a 2024. évben együttesen 36.578 millió Ft-ot tett ki** (bérkeret 34.032 millió Ft, SZJE keret 2.546 millió Ft).

Bérkifizetésből a járművezetők – a besegítőket és részmunkaidőben foglalkoztatottakat (tanulókat) is figyelembe véve – összesen 72%, az egyéb fizikai munkakörűek 19%, a szellemi munkakörben foglalkoztatottak pedig 9% arányban részesültek. 2024. évi adatok alapján az ATÜI teljes bérfelhasználásának nem egészen 70%-a köthető csak az alapbérhez, a fennmaradó részt túlórapótlék, műszakpótlékok, egyéb pótlékok teszik ki. Az egyes munkakörök bérezési sajátosságai miatt a bérszerkezet állománycsoportonként jelentősen eltérően alakul: miközben a járművezetők alapbérére további 55% bértömeg vonzat került elszámolásra, addig az egyéb fizikaiaknál ez az arány 38%, szellemi munkakörökben pedig csak 22%.

A személyi jellegű egyéb kifizetések legmeghatározóbb elemei a cafeteria kifizetések, az üzemanyag megtakarítás, valamint a betegszabadság és táppénz után fizetendő munkáltatói terhek, ezek együttesen a személyi jellegű egyéb kifizetéseknek közelítőleg kétharmadát alkotják. Emellett ide tartoznak még többek között a munkába járás után fizetett költségtérítések, a jubileumi jutalmak, továbbá az év végi csekély értékű ajándékutalványok költségei is.

Társaságunk mindenkori létszám és bérgazdálkodására az érvényben lévő bér- és humánpolitikai megállapodások jelentős hatást gyakorolnak, ahogyan a munkaerőpiac aktuális trendjei és a jogszabályi változások is folyamatos alkalmazkodást követelnek meg a Társaság humánstratégiáját illetően. A bérszínvonal reálértékének folyamatos javítása, a munkaerő megtartásáért tett erőfeszítések (különösen a hiányszakmákban dolgozóknál) és a munkavállalói lojalitás elismerése a BKV humánpolitikájának központi elemeit képezik, mely a Főváros célkitűzéseivel is összhangban van.

A 2025. évi személyi jellegű ráfordítások betervezett hatásai az Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóságon az alábbiak:

a. <u>Forgalmi teljesítményi változás</u>
   A 2025. évi előzetes terv tartalmazza a teljesítményváltozás hatását, így az alapmenetrendi változásokat és az előző évről áthúzódó hatásokat is. A forgalmi teljesítményi változás személyi jellegű ráfordítás hatása +390,2 millió Ft mértékben került tervezésre.

b. Járművezetői létszámfeltöltés hatásai

A 2024-es évben – különösképpen a közvetlen B kategóriáról D kategóriára történő képzés megindulásának következményeként – az autóbusz járművezető tanuló létszámunk jelentősen emelkedett a korábbi évekhez képest. A tanulói képzést követően jövőben munkába álló új járművezetőknek köszönhetően a járművezetői létszám (a nyugdíjazásokat is figyelembe véve) az optimális közeli szintre emelkedhet 2025-ben, amelyek eredményekképpen lecsökkennek a személyzeti okú menetkimaradások, továbbá 2025. évben a túlórák alacsonyabb számával kalkulálunk, így a tervben a túlórához kapcsolódó bérköltségek csökkenését szerepeltettük. A létszám emelkedés következményeként a 2025. évi tervben figyelembe vettük a fizetett szabadság és a személyi jellegű egyéb kifizetések emelkedését a 2024. évi értékekhez képest. Összességében a járművezetői létszámfeltöltés hatása a személyi jellegű ráfordítások csökkenését okozza, ami -573,3 millió Ft mértékben került tervezésre.

c. Maximidi autóbusz járművek bérlésének hatásai

A BKV Zrt. 65 db új maximidi autóbusz bérlés útján történő beszerzéséről döntött, melynek gazdasági hatását szerepeltetni szükséges a 2025. évi Üzleti Tervben. A projekt megvalósítása során a bérleti díj összegét a kiváltásra kerülő buszok karbantartásra fordított kieső anyag- és személyi jellegű ráfordítási, valamint üzemanyag megtakarításaiból tervezi fedezni a Társaság. A maximidi bérlés miatt a személyi jellegű ráfordításokban -154,1mFt megtakarítást terveztünk.

A maximidi bérlés hatása az egyéb fizikai állományban átlagosan -13,8 fős létszámcsökkentést eredményez, amit a terv készítésekor figyelembe vettünk.

A létszámcsökkenés során elsősorban természetes fluktuációval és vállalaton belüli áthelyezéssel kalkulálunk, így az egyszeri hatások, úgy mint felmentési bér és végkielégítés költsége nem került betervezésre.

d. Üzemanyag megtakarítás

A BKK premisszalevele alapján számított, adómentes juttatásként biztosítható üzemanyag megtakarítás 2025. évi többlete +3,6 millió Ft-tal került tervezésre.

Nem járműüzemeltetési szervezetek

A Társaság nagy méretű, összetett szervezet, melynek sikeres működéséhez a tervezés, a hatékony irányítás, a koordinálás, valamint a megfelelő erőforrások biztosítása és optimális kihasználása szükséges. A központi szervezetek támogatják a vállalatvezetést és az üzemeltetési szervezeteket. Ezek a területek szorosan összefüggnek egymással, feladataikat a Szervezeti és Működési Szabályzatban és az Ügyrendben leírtak szerint végzik. A nem járműüzemeltetési szervezetek humán gazdálkodási szempontból önálló területekből állnak.

A központi szervezetek tevékenysége - hasonlóan az egyéb vállalatokhoz - igen sokrétű: megtalálhatók a jogi, a humánpolitikai, a biztonsági, a külső- és belső kommunikáció, a beszerzés, a beruházás ugyanúgy, mint a stratégia, a minőségirányítás, az informatika, a tervezés-gazdálkodás, a minőségirányítás, a belső ellenőrzés, és a közszolgáltatással kapcsolatos integrált feladatok, melyek a BKK és BKV közötti Közszolgáltatási Szerződésből fakadnak. Speciális tevékenységükből fakadóan ide soroljuk a közszolgáltatáson kívüli,

turisztikai feladatokat ellátó szervezetet is, mely nem az üzemeltető szervezetekhez kapcsoltan működik.

A szervezetek önállóan gazdálkodnak a részükre kiadott humánkeretekkel, azokon belül látják el irányító-támogató tevékenységüket.
A head és back office szervezetek 2024. évi átlagos teljes munkaidős tény létszáma 567,5 fő volt. A szervezetek meghatározó részei a szellemi állományú munkavállalók, akik az összes létszám 90,9%-át teszik ki, átlaglétszámuk 2024. évben 515,8 fő volt. A szellemi állományú munkavállalók 86,2%-a magasan képzett, munkaköri összetételük alapján ide tartoznak a gazdasági vezetők, az egyetemi, a főiskolai és egyéb felsőfokú végzettséggel rendelkező munkavállalók, akik az előbbiekben felsorolt szakterületek szakértői, például beszerzők, informatikusok, egyéb szakmák mérnök végzettségű dolgozói stb.
A központi szakterületekhez tartozó fizikai állomány 2024. évi átlaglétszáma 51,7 fő, döntő részük a turisztikai területeken tevékenykedik (sikló, hajózás, libegő), közszolgáltatáson kívüli tevékenységükkel jelentős árbevételt érve el.
A központi területek részére kiadott **bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetés keret a 2024. évben együttesen 8 385 millió Ft-ot tett ki, melyet megtakarítással zártak.**

A 2025. évi személyi jellegű ráfordítások betervezett hatásai a nem járműüzemeltetési szervezeteknél az alábbiak:

a. <u>Jogi és Humánpolitikai Igazgatóság</u>
   A 2025. évi többlet feladatok tervezett személyi jellegű ráfordítása +12 millió Ft, mely az alábbi változásokból adódik:

   Megbízott oktatók elfogadott társasági szabályozás szerinti, a társasági béremeléshez kötött díjazásának emelkedése.

   A BKV Panoráma Kft. Szálláshely-szolgáltatás szerződésének kötelező infláció emelése.

   Szakmunkástanulói bérek emelkedése a Szakképzési törvény változása miatt – törvény szerinti kötelező béremelés – betervezésre került ugyan, de azonos mértékben tervezzük az adókedvezmény igénybevételét is, így ezen ügylet hatása eredménysemleges.

b. <u>Gazdasági Igazgatóság</u>
   Vezetői döntés született arról, hogy a telekommunikációs szakterületen a hangszolgáltatás feladatainak visszavétele fog megtörténni a külső szolgáltatótól, melynek költséghatása összességében eredménysemleges lesz a Társaságnál. A feladat belső munkaerővel történő ellátása miatt +3,75 fő létszám és 52,4 millió Ft személyi jellegű ráfordítás került betervezésre, az igénybevett szolgáltatás költségének ugyanekkora összegű csökkenése mellett.

c. <u>Biztonsági Igazgatóság</u>
   A 2023. évi CI. törvény a nemzeti adatvagyon hasznosításának rendszeréről és az egyes szolgáltatásokról (a továbbiakban: Nahtv.) a Társaságnak kötelezettségeket ír elő. A feladat évközi ellátáshoz +0,75 fő és 10,2 millió Ft személyi jellegű ráfordítás került betervezésre.

Projekt Igazgatóságok

A DBR Metró Projekt Igazgatóság személyi jellegű működési költsége a 2025. évben továbbra is a közszolgáltatáson kívül kerül finanszírozásra. A szervezet átalakulása miatt -22,6 millió Ft személyi jellegű ráfordítás csökkenés került tervezésre.

Társasági szintű változások

Társasági létszámfeltöltés, és létszámszükséglet

Az igazgatóságokon több munkakörben a kieső létszámot azonnal nem tudjuk pótolni. A 2024. évben kényszerűségből folyamatosan évközi létszámhiány mellett történt meg a foglalkoztatás, azonban a tervezett létszámra a feladatok ellátása érdekében szükség van.
A létszámfeltöltési szükséglet a 2024. évi létszámhoz képest +339,5 fő, melynek döntő része (82%-a) járművezető és egyéb fizikai munkavállaló. Az előző, 2024. évi tervezett létszám 2025-ben történő feltöltéséhez többlet bérköltség nem szükséges, hiszen a feladatokat a meglévő munkavállalók látták el, de a személyi jellegű egyéb kifizetések soron szükséges terveznünk +113,9 millió Ft-ot, az újonnan felvételre kerülő munkavállalók munkába állásával összefüggően jelentkező egyéb jövedelmi elemeinek (pl. cafeteria) részére.

Az Országbérlet bevezetése miatt a munkába járás költségeinek térítésénél csökkenést várunk, melyre -53 millió Ft személyi jellegű ráfordítás csökkenést terveztünk a 2025. évben.

A fent említett változások figyelembevételével a 2025. évi személyi jellegű ráfordítások terve: 116 535 millió Ft.

2.3. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások tervezett értéke a 2025. évben 1 292 millió Ft. Az egyéb bevételekhez hasonlóan az egyéb ráfordítások is tartalmaznak tényleges kiadást jelentő tételeket és számviteli elszámolásból eredő ráfordításokat. A tárgyi eszközök és készletek kivezetéséhez kapcsolódik a selejtezés, az értékvesztés és a térítés nélküli átadás ráfordítása, melyek pénzmozgással nem járnak. Szintén nem jelent tényleges kiadást a céltartalék képzés. Az egyéb ráfordítások között jelennek meg ugyanakkor a különféle adófizetési kötelezettségek, a késedelmi kamatok és pótlékok, valamint a nyújtott támogatások. A késedelmi kamatok és pótlékok tartalmazzák a likviditási intézkedések ráfordításait, a faktorkamatot, a megállapodás alapján határidőt követően kiegyenlített szállítói számlák késedelmi kamatait, valamint a halaszott adó- és járulékfizetés után felszámolt pótlékot, amelyek kamat jellegű kiadások, de a számviteli előírásoknak megfelelően az egyéb ráfordítások között kerülnek kimutatásra.
Az egyéb ráfordítások bázis értékéből is kivezetésre került a DBR átadáshoz kapcsolódó ráfordítás 1 597 millió Ft értékben. Szintén kivezetésre kerültek egyéb egyszeri tételek pl. közmű átadás a BKM részére (435 millió Ft), meghiúsult beruházások leírása (49 millió Ft), értékvesztés, selejtezés. A faktorálásból eredő ráfordítás a bázishoz képest 49 millió Ft-tal csökken, a fizetendő adók, járulékok összege az árbevétel-arányos innovációs járulék összegének csökkenése miatt 121 millió Ft-tal alacsonyabb. A céltartalék-képzés tervezett összege a 2025. évre 67 millió Ft.

2.4. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A korábbi időszakban kialakult adósságállomány miatt a 2025. évre a folyószámla hitelkeret igénybevételének kapcsán az Üzleti Terv 1 207 millió Ft kamatráfordítást tartalmaz.

2.5. Szervezeti költségek alakulása

A BKV Zrt. 2024. évi Üzleti Terve – a korlátosan rendelkezésre álló finanszírozási források miatt – **az üzemeltető és szolgáltató szakterületekre vonatkozóan 7 488 millió Ft, míg a központi területek esetében 646 millió Ft értékben eleve nem tartalmazta a teljes igényelt közszolgáltatási díjat** a korábbi években elmaradt feladatokra és a 2024. évben jelentkező új, többlet feladatokra. Ezen oknál fogva 2024-ben csökkentett mértékű fedezet állt rendelkezésre az eszközrendszer fenntartási feladatainak elvégzésére, a korábban megkezdett járműjavítási programok ütemezéséből adódó ráfordítás változásokra, az intézményrendszeren belüli feladatellátás változásának hatásaira (pl.: a garanciális időszak lejártát követően 26 db CAF villamos karbantartásának saját hatáskörbe történő átvétele), a hatékonyság és minőség javítására, a szolgáltatások díjainak árváltozására, illetve a rendkívüli helyzetek (pl.: áremelkedés stb.) kezelésére. Az üzemeltető igazgatóságok részéről **a 2024. év gazdálkodása során a tervek betartása érdekében szükségessé vált a feladatok priorizálása, átütemezése, a tervezett karbantartási mennyiségek csökkentése stb**.

Kiemelendő, hogy ugyan történtek gazdálkodási költségkeret csökkentések az elmúlt években, 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. Azonban azt is szem előtt kell tartani, hogy **az évek során folyamatosan elhalasztásra kerülő, kényszermegoldásokat eredményező helyzet hosszabb távon nem tartható fenn**.

A következő évre tervezett feladatok felmérésével párhuzamosan az is meghatározásra került, hogy mely, a 2024. évben elvégzett munkák költségeit szükséges kivezetni a tervből. Ezen kivezetéseket alábbi táblázat mutatja be:

2024. évben egyszeri jelleggel felmerülő feladatok

Kivezetett 2024. évi feladatok	Költség millió Ft-ban
MFAV járművek nagyjavításának költségváltozás (J2/3 nagyjavítás)	-25
CAF járművek beérkezésével összefüggő költségváltozások (régi járművek kivonása, 26 db garanciából 2024. év közben kikerült járművek saját karbantartása és 7+22 db új jármű beérkezése)	-139
Felvonó és mozgólépcső karbantartás	-104
Pályakarbantartás, kitérő és Síncsere metró és villamos vonalakon	-62
Metró infrastruktúra karbantartás költséghatása	-91
Áramellátási rendszerek javítása, műszaki állapotjavítása	-158
Hírközlési és Biztosítóberendezési rendszerek javítása, karbantartása	-170
ATÜI külső partnernek végzett munkák	-28
Maximidi bérlés hatása a karbantartási költségekre	-382
Bankszámlával kapcsolatos rendelkezésre tartási jutalék csökkenése	-10
Vezető tisztségviselők D&O felelősségbiztosítási szerződése	-2
Biztosítékok	-1
Közszolgáltatási feladatok összesen	**-1 172**
Fejlesztési Megállapodás terhére elszámolt M3 költségek	-4
Libegő javítások	-12
Containex konténer bérlés	-1
Autóbusz menetíró csere	-1
Közszolgáltatási tevékenységen kívüli feladatok összesen	**-18**
BKV mindösszesen	**-1 190**

A 2025. évi előzetes Üzleti Terv összeállítása során – még 2024 augusztusában – 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

Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság (metró és villamos ágazat)

A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság szakterületei üzemeltetik a **metró, kisföldalatti (MFAV), villamos, fogaskerekű vasúti járműveket**, illetve az ezek közlekedtetését biztosító **infrastruktúra eszközöket** (pl.: pályák, felsővezetékek, jelzőberendezések stb.) Az eszközrendszer működtetése eredményeként **2024. évben a BKV Zrt. éves teljesítményének 69,4%-át a vasúti ágazatok biztosították**, amely közel **794 millió utas** biztonságos, pontos, magas színvonalú **utazását tette lehetővé**. **A budapesti metróvonalak önmagukban több utast szállítanak, mint a MÁV**, illetve a budapesti villamos hálózat bonyolítja le a világon a 3. legnagyobb utasforgalmat (naponta közel 950 ezer utas). Az

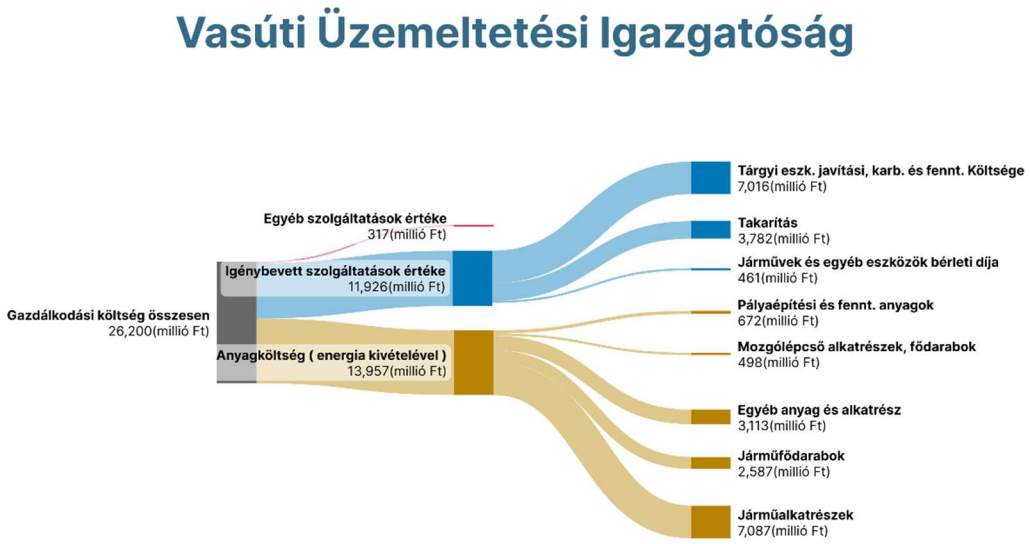
eszközállomány elemei közül kiemelt fontosságúak az utazóközönség jelentős részének mindennapos használatában lévő M3-as, M2-es és M4-es metróvonalak, valamint a 4-6-os, 1-es, 3-as villamosvonalak és a Budai fonódó villamos hálózat. Az utazóközönség által ezen rendszerek üzemeltetéséhez használt eszközállománynak jellemzően csak a töredéke érzékelhető. A források megfelelő mértékű rendelkezésre állása mellett az üzemeltetés gördülékeny biztosításához számos eszközre és azok rendszerszintű együttes működésére van szükség.

A **vasúti eszközállomány nagyon összetett**, mind a vasúti járművek, mind az infrastruktúra eszközök között megtalálhatók a legmodernebb eszközök (pl.: CAF villamosok, M4 metróvonal eszközei), illetve korosabb, akár a gyártói ajánlások szerinti hasznos élettartamukat meghaladó korú eszközök (MFAV járművek, villamos pályák). Az eszközök kora és műszaki színvonala eltérő feltételeket követel meg, amelyek folyamatos kihívás elé állítják az üzemeltetésben dolgozókat. A megrendelt mennyiségű és minőségű közszolgáltatás biztosításában összességében **1 017 db vasúti jármű**, közel **479 km vasúti pálya** (Debrecen-Bécs távolsága autóval), 48 db vasúti híd és műtárgy, 86 db áramátalakító, **~656 km felsővezeték**, megközelítően **1 292 km vontatási kábel** és számos egyéb, a biztonságos üzemeltetést elősegítő eszköz vesz részt. Az eszközrendszer jelentős értéket képvisel, annak teljes **pótlási költsége** megközelíti a **3 000 milliárd Ft**-ot.

A nemzetközi összehasonlításban is színvonalas **közösségi közlekedés zökkenő- és balesetmentes biztosíthatóságának feltétele**, hogy a működtetett eszközök – különösen a kiemelt jelentőségű vonalak – **műszaki állapotát folyamatosan biztonságos, megfelelő szintű állapotban tartsuk**. Ennek érdekében **a vasúti járműveken** a gyártói ajánlásokon alapuló **karbantartásokat** folyamatosan, ütemezetten **szükséges elvégezni** a napi rendszerességű járművizsgálatoktól egészen a járművek nagyjavításáig, amely típustól függően meghatározott időintervallum elteltét-, vagy futott kilométer teljesítését követően aktuális. Az **összetettebb** – általában nagy értékű alkatrészek felhasználását eredményező – **javítások** a járművek szétbontásával, fő részegységeik javításával, cseréjével járnak, melyek **jellemzően költségigényes beavatkozások**. Ezen feladatok a kapcsolódó előírások miatt csak minimális mértékben ütemezhetők át későbbi időpontra anélkül, hogy az a közösségi közlekedés szolgáltatásának színvonalát kedvezőtlenül érintené. Az **infrastruktúra eszközök** folyamatos rendelkezésre állása is a rendszeres, ütemezett javításokkal biztosítható, ezen eszközök **esetében a javítások szükségességét a forgalom intenzitása** (a pályákon áthaladó elegytonna nagysága)**, az adott eszközök működési ideje, kapcsolási száma** és az adott eszközök **korossága befolyásolhatja**. Az **elmúlt években** célzott támogatásokból megvalósított eszközrendszer megújítások (pl.: M3 metróvonal komplex rekonstrukciója) során az **infrastruktúra eszközállomány gyarapodott** (pl.: liftek, ferdeliftek), a szolgáltatások színvonala is emelkedett (pl.: új utasbiztonsági eszközök), azonban összetettebbé is vált ezen többlet eszközök működtetése és **többlet költségeredményez**. A ciklusrendek szerint előre tervezhető javítások mellett **minden esetben szükséges elvégezni** a működés során keletkezett (pl.: alkatrészek idő előtti elhasználódásából, kopásából adódó) **meghibásodások megszüntetéséhez kapcsolódó műszaki beavatkozásokat** is.

A megfelelő színvonalú, folyamatos, biztonságos működés érdekében a **vasúti eszközrendszer üzemeltetése, karbantartása 2024. évben 26,1 milliárd Ft** gazdálkodási költségkeret (anyagköltség, igénybevett szolgáltatás, egyéb szolgáltatás) felhasználásával volt biztosítható. A járművek, infrastruktúra eszközök mindennapi üzemeltetésének, működésének eredményeként azok alkatrészei elhasználódnak, elkopnak, ezek javítása szükséges ahhoz, hogy a járművek, pályák, mozgólépcsők stb. működjenek. Ezen ráfordítások legjelentősebb

hányadát **53,5%**-ot (14 milliárd Ft) az **anyagköltségek** jelentették, mely jelentősebb része – **közel 9,7 milliárd Ft** – a **vasúti járművek**, kisebb része – **4,3 milliárd Ft** – az **infrastruktúra eszközrendszer és az egyéb tevékenységek** megvalósítása kapcsán került felhasználásra. A költségek összetételét az alábbi ábra szemlélteti:



A gazdálkodási költségkeret felhasználásának másik nagy eleme a külső felektől **igénybe vett szolgáltatások** értéke, amely a teljes keretösszeg **45,7%-t** (12 milliárd Ft) teszi ki. E tevékenységek közül a legnagyobb értéket a **külső partnerek által szerződések alapján elvégzett javítási, karbantartási tevékenységek** ellenértéke jelenti, amely önmagában meghaladta a **7 milliárd Ft**-ot. Tekintettel arra, hogy bizonyos alkatrészek, jármű fődarabok, infrastruktúra eszközök javítása speciális szakértelmet vagy körülményeket igényel, így ezen eszközök esetében szükséges a külső vállalkozók tevékenységeinek igénybevétele, ezek saját hatáskörben nem végezhetők el maradéktalanul. Az igénybe vett szolgáltatások között a másik legnagyobb értékű tevékenység a **járművek, utasforgalmi- és egyéb területek takarításának költsége**, ennek értéke közel **3,8 milliárd Ft**.

Fentieken túl **egyéb szolgáltatások** igénybevétele is szükséges a zökkenőmentes működés érdekében, melyek közül a legfontosabb elem a **járművek és egyéb eszközök biztosítása**. Ennek 2024. évi költsége 0,3 milliárd Ft volt, amely a gazdálkodási költségkeret **1,2%**-át teszi ki.

Az elmúlt időszakban a vasúti ágazatok tevékenységeinek eredményeként **az utasok által is érzékelhető módon megbízható, kiemelt minőségő, biztonságos eljutás biztosított részükre.** A **2024. évi menetrendi teljesítés mértéke 99,62%-os volt,** folyamatosan fenntartva ezzel az elvárt szolgáltatási színvonalat. A műszaki okból, vagy személyzethiány miatt **kimaradt menetek aránya mindössze 0,38%-os mértékű volt** éves szinten.

A vasúti ágazatok a mindennapi működésének folyamatos megvalósításában érintett vezetőinek szakértelme, valamint a résztvevő munkatársak több éves, évtizedes múltra visszanyúló speciális ismerete, elengedhetetlen egyedi, gyakorlati szaktudása nyújt az eszközrendszerek komplex működtetéséhez megfelelő alapot és hátteret a mindennapos biztonságos közlekedés **műszaki feltételeinek megteremtés**ében, illetve **magasszintű ismertekkel rendelkező szakemberek** végzik a feladatokat**.**

A korszerű jármű és infrastruktúra eszközök üzemeltetése, fenntartása további változásokat eredményez mind a költségfelhasználásban, mind a kapcsolódó tevékenységek végrehajtásában érintett munkavállalói állományban, melynek hatásait az érintett üzemeltetői szakterületek a rendelkezésre álló erőforrások optimális és hatékony felhasználásával igyekeznek kezelni. Az eszközállomány modernizálása az üzemeltetést végző személyi állomány átalakítását is szükségszerűen magával vonzza. A **modern eszközrendszerek diagnosztizáláshoz és zökkenőmentes működtetéséhez egyre inkább elengedhetetlen a technikusok, mérnökök alkalmazása**, akik a szellemi munkavállalók között jelentős létszámot képviselnek, munkájukkal elősegítve a pontos, hibamentes közösségi közlekedési szolgáltatás nyújtását.

Mindezek összegzéseként megállapítható, hogy Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság – a korábbi gyakorlatnak megfelelően – továbbra is legfontosabb feladatának tekinti, hogy tevékenységei révén nagymértékben hozzájáruljon az utasok magas színvonalú, megbízható kiszolgálásához, a Társaság eredményeinek és megítélésének kedvező alakulásához, az utazóközönségi-, megrendelői-, és tulajdonosi elvárások, valamint az üzem- és forgalombiztonsági előírások maradéktalan teljesítéséhez.

A vasúti ágazatoknál az alábbi, gazdálkodási költségkereteket érintő **többletfeladatok anyagjellegű ráfordításának hatása** az előzetes terv összeállítása során felmérésre került, mely mindösszesen **9 253 millió Ft-ot tett ki** az alábbiak szerint:

- Az **Alstom járművek nagyjavításának költségváltozása, valamint a szükséges járműkarbantartási feladatainak** együttes hatása 3 206 millió Ft.
- Az **M3 járművek nagyjavításának és egyéb karbantartási munkálatainak költsége** 585 millió Ft többlettel jelenik meg az előzetes tervben.
- **Combino villamosok 16 éves nagyjavításának költségváltozása** 574 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. részére 2023. május 22-én kiadásra kerültek a sérülés mértékének felmérésére a szükséges megrendelések. A helyreállítási munkák nagyobb volumenű feladatai 2025. évre, illetve kisebb mértékben 2026. évre tervezettek. A feladat 2025. évi többlet igénye 600 millió Ft.
- A **CAF5 és CAF9 villamosok P3 jelű nagyjavítás**ának költség hatása 1 120 millió Ft. A 2020/21-ben beszerzett 26 db CAF villamos (21 db CAF5 és 5 db CAF9) garanciája és ezzel együtt a gyártói karbantartása 2024. júniusban lejárt. A BKK-val megkötött üzemeltetési megállapodás alapján ettől az időponttól a BKV hatáskörébe került a járművek ciklusrend szerinti karbantartása. A P3 nagyjavítás 2024. éves költsége kivezetésre került 1 289 millió Ft értékben, míg a 2025. évi igény 2 409 millió Ft.
- **CAF járművek beérkezésével összefüggő költségváltozások hatása** (régi járművek kivonása, 26 db garanciából 2024. év közben kikerült jármű saját karbantartása, valamint 7+22 db új jármű beérkezése) összesen 166 millió Ft többletköltséget jelent. A járművek garanciális időszakában a karbantartást a BKK Zrt. végzi, a napi üzemeltetési, takarítási költségek a BKV Zrt.-nél jelennek meg.

- **A KCSV7 járművek „J" jelű nagyjavítá**sát tervezzük folytatni 2025. évben, mely +330 millió Ft többletköltséget jelent. A költséghatás a mennyiségi- és árváltozás eredménye.
- A **T5C5 járművek V3+ és V2+ többlet javítás**ának költséghatása 288 millió Ft. 2025. évre 36 darab T5C5K jármű futásteljesítménye éri el a V3-as javítás szintjét, azonban a VJSZ Kft. kapacitása mindössze 20 járműhöz való forgóvázjavításra elegendő. Ennek okán a bázis évi 14 db V3 javításon felül további 6 db jármű V3 javítása kivitelezhető. Azon 16 db járműnek, melyek V3 javítását 2026-ra halasztjuk, 2025-ben +V2 javítást kell kapnia, amely során a vonókészülék, zselés akkumulátor, szénkefe, áramszedő hajtómű, csúszódarab, irányváltó, valamint hajtóműolaj cseréjét szükséges elvégezni. Továbbá állapottól függően motor és kerékpárcsere is előfordulhat.
- A korszerűsített Tátra **(T5C5K)** járművek karbantartása és nagyjavítása futásteljesítmény alapú ciklusrend szerint történik. 2025-ben 16 db jármű éri el azt a futásteljesítményt, melynél mindenképpen szükséges a nagyjavítási (J1) munkák elvégzése. A tervezés során figyelembevételre került az árváltozás hatása, mely 16 millió Ft-ot tesz ki.
- A **MFAV** járművek esetében az előzetes Üzleti Terv a 2024. évben forráshiány miatt újratervezett járműjavítási ütemterv alapján tartalmazta a 2024. évről áthúzódó és a 2025. évben esedékes TTP okán jelentkező **J2/3 nagyjavítás** többletköltségét, valamint a **V3 nagyjavítás**ok költséghatását, melyek együttesen 89 millió Ft-ot tesznek ki.
- **Felvonó és mozgólépcső karbantartás**t 111 millió Ft többletigény mellett szükséges elvégezni.
- **Pályakarbantartási feladatok** ellátására, illetve **kitérő- és síncsere** munkálatokra összesen 436 millió Ft többletet tartalmazott a 2025. évi előzetes terv.
- A **metró infrastruktúra karbantartás** költséghatása 467 millió Ft, mely a következő feladatokat tartalmazza: csápos vezeték cseréje, főátemelők felszíni nyomóvezetékének javítása, vízköddel oltó berendezés ciklikus javítása, alagúti tűzivízvezeték javítása, tűzivíz- és az ivóvíz hálózat szétválasztása stb.
- **Áramellátási rendszerek javítás**ának, műszaki állapotjavításának költségei 286 millió Ft többletet okoznak. Ezek közé tartozik pl.: pozitív cellasor és kapcsolóberendezések nagyjavítása, M2 és M3 járműtelep robbanásbiztos épületvillamossági szerelések javítása, technológiai helyiségek világításának javítása, szünetmentes berendezések nagyjavítása, alagúti energiavételezési pontok cseréje, rövidre záró földelő kapcsolóberendezések biztonságfokozó javítása stb.
- **Hírközlési és biztosító berendezési rendszerek javítása, karbantartása** 509 millió Ft többletköltséget jelent a 2025. évben. Ezen feladatok tartalmazzák a PPE utasvédelmi rendszer javítását, a Szabó Ervin téri diszpécserházban ATS szerverek javítását, M2 és M4 vonalakon ATC karbantartását, fedélzeti biztosítóberendezések nagyjavítását stb.
- A **metró teherjárművek** szükségessé vált javítása 140 millió Ft többletigényt jelent.

Egyéb vasúti feladatok, mint pl.: CAF9 villamosokon kerékpárszállítás kialakítása, létesítmények és egyéb eszközök műszaki állapotjavítása stb. további 330 millió Ft-os többletköltséggel tervezett a 2025. évre.

A BKV Zrt. a 2025. évben is igénybe veszi a 100%-os tulajdonában lévő leányvállalata, a BKV VJSZ Járműjavító Szolgáltató Kft.-t (BKV VJSZ Kft.), első sorban a vasúti ágazatok járműállományának szinten tartásához szükséges karbantartási és felújítási munkák végrehajtása során. A 2025. évben az alábbi eljárások, illetve szerződéskötések várhatóak:

Eljárás tárgya	Eljárás/ szerződéskötés várható értéke (forint)	szolgáltatás/ árubeszerzés	Partner
CAF villamosok hajtóműveinek felújítása	1 200 000 000	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.
Combino portáltengelyek javítása	613 638 550	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.
Villamos forgógépek javítása	1 227 124 850	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.
Villamosok aszinkron vontatómotor javítása	235 244 520	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.
Vasúti járművek sérülésjavítása	899 480 000	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.
KCSV-7 típusú villamosok J1 nagyjavítása	2 510 176 000	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.
Villamosok esztétikai fényezése	209 181 000	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.
Pálya- és kitérő alkatrészek gyártása célértékemelés	400 000 000	árubeszerzés	BKV VJSZ Kft.
Villamos forgóvázak javítása	800 000 000	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.
Villamos kerékpárok javítása	1 000 000 000	szolgáltatás	BKV VJSZ Kft.

A fentiekben részletezett közvetlen szerződéskötéssel létrejövő megállapodások fedezete az Üzleti Terv ráfordításainak, illetve a Beruházási Terv összeállítása során figyelembevételre került.

A Fővárosi Közgyűlés jelen 2025. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja a Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a BKV VJSZ Járműjavító Szolgáltató Kft. között létrejövő, fentiekben felsorolt megállapodásokat.

A fentieken túl jóváhagyja a BKV Zrt. és a BKV VJSZ Kft. között már megkötött azon szerződések módosítását is, melyek esetében a módosítás a szerződéses keretösszeget nem érinti.

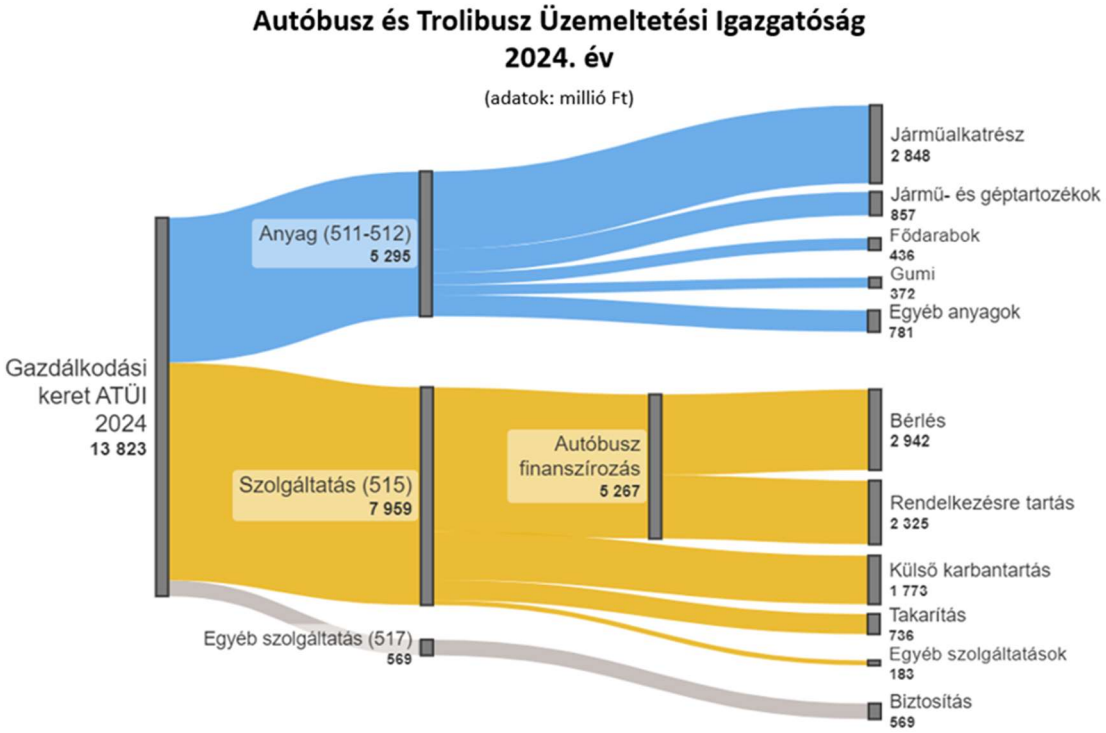
<u>Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság (autóbusz és trolibusz ágazat)</u>

Az Igazgatóság 2024. évi gazdálkodási költségkeretének döntő része a 864 db autóbusz és 141 db trolibusz kapcsán felmerülő üzemeltetési-karbantartási feladatok elvégzését szolgálja, kisebb hányada pedig az 5 db járműtelephely és mintegy 70 db végállomás, illetve az ott megtalálható tartózkodók fenntartási költségeit hivatott fedezni. Ezen költségek **a 2024. évben összesen 13 823 millió Ft-ot tettek ki**, melynek 62%-a (8 527 millió Ft) szolgáltatások, 38%-a (5 295 millió Ft) pedig anyagköltség tételek fedezetére szolgált. A felhasznált energia és közműszolgáltatások költsége, a járművekhez használt üzemanyag, valamint a személyi jellegű ráfordítások nem képezik részét a gazdálkodási költségkeretnek.

Fentiek kiegészítéseként azt is érdemes megjegyezni, hogy számos szolgáltatási területen rendelkezik ezen két ágazat olyan nagyértékű szerződéssel, melyek költségei a gazdálkodási költségkeretben jelennek meg, pl.: járműbérlés és rendelkezésre tartás, biztosítás, takarítás. Ezekre jellemző, hogy a szerződéses kötöttségek miatt rövid távon érdemi költségcsökkentést nem lehet realizálni, mi több, a díjak emelése automatikusan, általában az inflációhoz kötve történik. Mivel ezek a költségek rövid távon nem mérsékelhetők, a tervezésnél fix tételként számolunk velük, figyelembe véve az előre látható díjemelések miatti növekvő költségigényt is. Az elégtelen beruházási források miatt az elmúlt években elkerülhetetlenné vált, hogy a járműkiadási elvárások teljesítése érdekében külső (nem fővárosi tulajdonú) autóbuszokat is igénybe vegyünk. 2024. év végén a bérelt és rendelkezésre tartott autóbuszok már a flotta 25%-át tették ki (2020 elején még csak 10% volt), így a fizetendő díjak jelentős terhet rónak a gazdálkodási költségkeretre, hiszen csak az **autóbuszok finanszírozására 5 267 millió Ft-ot fordítottunk**, ami ezen keretnek közel 40%-a. A forráshiányos beruházási környezet sajnos nem teszi lehetővé, hogy a külső tulajdonú járművek száma a közeljövőben csökkenthető legyen. A járművek, telephelyek, és végállomások tisztaságát garantáló **takarítási szerződésünkhöz kapcsolódóan további 736 millió Ft** költség merült fel, míg az autóbuszok és trolibuszok, továbbá a belszolgálati **járműveink biztosítására 569 millió Ft-ot fizettünk ki** a 2024. évben. Ez a három nagy csoport adta a **gazdálkodási költségkeretbe tartozó költségek 48%-át (~6 572 millió Ft)**. A szerződésbe épített áremelés gyakorlata miatt valamennyi tételnél növekvő költségre számíthatunk 2025-re.

További 1-1,5%-át teszik ki a gazdálkodási költségkeretnek olyan kiegészítő szolgáltatások, mint például szoftverdíjak, telekommunikációs költségek, hirdetések, nyomtatás, gépek használati díja, szakértői és hatósági díjak, környezetvédelmi költségek, veszélyes hulladék kezelés stb.

Az ATÜI gazdálkodási költségkeretének fennmaradó csupán kb. 50%-a az, melyből a teljes járműállomány (összesen több mint 1 000 db autóbusz és trolibusz) napi és heti karbantartásait, időszakos szemléit, vizsgafelkészítését és vizsgáztatását, alkatrész cseréit, gumicseréit, fődarab javításait, esztétikai javításait és minden egyéb eseti meghibásodás kijavítását kell elvégezni. Ebből szükséges kigazdálkodni továbbá a telephelyeken és végállomásokon elvégzendő karbantartási feladatokat is. Ezen költségeket 3/4 részben anyagköltségek (fődarabok, alkatrészek, tartozékok, gumik stb.), míg 1/4 részben külső partner által elvégzett javítási szolgáltatások alkotják. A gazdálkodási költségkeretnek ezen része az, amivel az üzemeltető terület(ek) ténylegesen gazdálkodhat(nak) a felmerülő feladatok prioritásai alapján. Az elmúlt időszakok takarékossági elvárásai, illetve szükséges intézkedései miatt mára azonban egyes nem létfontosságú karbantartásokat már kényszerűségből el kellett halasztani, ami a korábban megszokott szolgáltatási színvonal fenntartását is veszélyezteti. Az Igazgatóság gazdálkodási költségkeretének megoszlását az alábbi ábra szemlélteti:



Az autóbusz és trolibusz ágazatoknál összeállított 2025. évi előzetes Üzleti Tervben jelzett alábbi, gazdálkodási költségkereteket érintően felmerülő **feladatok anyagjellegű ráfordításának hatása** mindösszesen **5 063 millió Ft** volt, az alábbiak szerint:

- Az igazgatóság által használt járműipari eszközök, termékek árszínvonalát a gyártásukhoz felhasznált nyersanyagok világpiaci ára, az energiaárak, továbbá a devizaárfolyamok alakulása is jelentősen befolyásolja. Az elmúlt években a piaci környezet változásai miatt a járművek karbantartására felhasznált alkatrészek, igénybe vett szolgáltatások ára ugrásszerűen megnövekedett, azonban ezen inflációs hatás az elfogadott Üzleti Tervekben a finanszírozási korlátok következtében rendre törlésre került, vagy csak rendkívül alacsony mértéken megállapított szinttel került tervezésre. A 2023-2025. éveket felölelő időszak együttes inflációs hatása eléri a 2 401 millió Ft-ot. Mivel a rendelkezésre tartott és bérelt járművek szerződés szerinti áremelkedésének 561 millió Ft-os 2024. évi hatását – a kényszerű költségcsökkentési igények miatt – szintén nem tartalmazta a 2024. évi Üzleti Terv, ezért összesen már 2 962 millió Ft összegben maradtak el az alábbi üzemeltetői feladatok, melyeket 2025-ben indokolt elvégezni:
    - A közszolgáltatási feladatellátás során használt **járművek középjavításai, állagmegóvó/állagjavító nagyjavításai**, valamint a menetkomfortot növelő műszaki karbantartások megvalósítása mindösszesen 1 704 millió Ft-ot jelent. Az érintett járművek pl.: a használtan, egy ütemben beszerzett Van Hool AG318 típusú csuklós autóbuszok, melyek műszaki állapota 2024-ben elérte azt a kritikus pontot, amelynél a tovább üzemeltetés a teljes járműre vonatkozó középjavítás nélkül gazdaságilag tarthatatlanná válik; illetve a Volvo 7700A típusú csuklós és a Volvo 7000 és 7700 típusú szóló autóbuszok. Ezek tovább-üzemeltetése csak esztétikai és műszaki és állagjavító nagyjavítás esetén lehetséges. A Mercedes-Benz O530 Citaro szóló és csuklós kivitelű autóbuszok

tekintetében is nagy darabszámban fordulnak elő olyan idős, sokat futott járműegyedek, melyek középjavítása, egyes (pl.: futóművek körüli) vázpontok megerősítése, illetve újjáépítése már elkerülhetetlenné vált.

- A **járművek hajtómotorjainak** nagyjavítását üzemanyagmegtakarítás és környezetvédelmi célok megvalósítása érdekében javasolt elvégezni. Összesen 88 db jármű esetében a motorok karbantartásának - korábbi - elmulasztása miatt válik szükségessé a nagyjavítás 528 millió Ft többletköltséggel.
- A járművek menetdinamikai tulajdonságainak javítására érdekében 60 db jármű esetében **tengelyjavítással** számolt a terv, összesen 240 millió Ft ráfordítás mellett.
- Jelenleg járműtípusonként (akár járműtípusokon belül példányonként is) eltérő **ajtóműködések, interfészek** találhatók. Az ajtóhibák okozta menetkimaradások több mint 50%-áért az elektromos lengő-toló ajtók meghibásodásai felelősek, noha az összes autóbusz-ajtó kevesebb mint 10%-a ilyen típusú. Az ajtó rendszeresen meghibásodó kopó alkatrészei másodlagos piacról nem érhetők el, az utángyártás nem megoldott, a gyári alkatrészekkel történő javítás költsége viszont meghaladhatja a jármű értékét. Az **egységesítést** követően a járatkimaradási mutató javulása, a javítási költségek jelentős csökkenése várható. Egy jármű esetében az átalakítás becsült költsége 12 millió Ft, a tervezett 25 db jármű esetében a becsült összköltség 300 millió Ft.
- A BKV Zrt. kötelessége és egyben a Tulajdonos, valamint a Megrendelő jogos elvárása a hatékonyság szem előtt tartása. Ezt elősegítve a járművek diagnosztikáját, a korai hibafelismerést, a dinamikus karbantartási ciklusok megvalósítását, így a magasabb rendelkezésre állást és a kevesebb menetkimaradást is elősegíti az **online távdiagnosztikai rendszer kibővítése**. Ennek alkalmazásával megvalósulhat egy, a közlekedésbiztonság fejlesztéséhez, és a megfelelő vezetési stílus oktatásához hozzájárulni képes rendszer is, hiszen a beépített szenzorok és telematikai funkciók felhasználhatók az oktatási anyagokhoz szükséges bemenő adatok gyűjtéséhez. A rendszer bővítéséhez szükséges forrás 100 millió Ft.
- A javítások miatt ideiglenesen **kieső járművek pótlása** miatt válik szükségessé járműbérlés, mellyel biztosítható a megrendelő járműkiadási elvárásainak teljesítése és a közszolgáltatási tevékenység maradéktalan ellátása, ami 90 millió Ft összegben tervezett.

- A **bérelt járművek** 2024. évi áremelésének áthúzódó hatása, valamint 2025. évben a szerződés szerinti áremelés együttes hatása 359 millió Ft.
- A **rendelkezésre tartott járművek** 2024. évi áremelésének áthúzódó hatása, valamint 2025. évben a szerződés szerinti áremelés összesen 172 millió Ft többletköltséget okoz.
- A 2025. évre tervezett, szükségesen elvégzendő **járműkarbantartási feladatok** között jelennek meg az alábbiak, összesen 997 millió Ft igénnyel:

- 2025. évre minimálisan 5 db szóló és 5 db csuklós trolibusz járműhöz szükséges mennyiségű **akkumulátor szettek** cseréjével kell tervezni, ami az előzetes terv összeállításakor minimálisan 552 millió Ft-ot jelentett.
- **Távdiagnosztikai rendszer** bevezetése miatt 214 millió Ft többletforrás szükséges a 2025. évben.
- A **trolibuszok** önjáró képességének fenntartásához szükséges javítások, a trolibuszok nagyjavításai és több jármű esetében a csúszófejek, valamint a hozzá kapcsolódó alkatrészek fokozott karbantartása 184 millió Ft többletet igényel.
- Az **egyéb** járműesztétikai, illetve preventív jellegű **karbantartások** többletköltsége összesen 47 millió Ft-ot tesz ki.

- A **telephelyeken szükségesen elvégzendő feladatok** (aszfaltozás, burkolatjavítás, tetőszigetelés, végállomási beléptetőrendszer üzemeltetése, gépészeti és szakipari munkák, hatósági vizsgálatoknak megfelelés érdekében elvégzendő munkálatok stb.) miatt 502 millió Ft költségtöbblettel számolt a 2025. évi előzetes Üzleti Terv.
- Az **egyéb költségek** (pl.: tűzálló konténer bérlés, utastájékoztató rendszer cseréje, kamerarendszer telepítése stb.) pedig 71 millió Ft-tal jelentkeztek.

<u>Központi területek, illetve központi kezelésű feladatok</u>

A gazdálkodási költség- és címzett keretek anyagjellegű ráfordításainak **központi szervezeteknél megjelenő, illetve központilag előzetesen tervezett** 2025. évi ráfordításai **3 297 millió Ft**-tal magasabb összegű igényként jelentkeznek, mint a 2024. évben.

Az alábbi felsorolásban bemutatásra kerülnek az előzetes terv összeállításakor jelentősebb hatást okozó tételek, kiegészítve a kiemelt költségigényű területek, vagy tevékenységek bemutatásával:

Informatika és telekommunikáció

A BKV Zrt. informatikai szakterülete gondoskodik a ~3300 informatikai felhasználó által használt központi ügyviteli és egyéb informatikai rendszerek, az informatikai hálózat, a felhasználók számára használatba adott informatikai eszközök, mobil kommunikációs eszközök, a szerverek és a telekommunikációs rendszerek (telefonközpontok és végponti eszközök) üzemeltetéséről, fejlesztéséről és folyamatos cseréjéről. Szintén a szakterület feladata az egyes telephelyek és működési helyszínek adathálózati összeköttetésekkel való ellátása, melyen nem csak a központi ügyviteli adatkommunikáció, hanem a technológiai rendszerek kommunikációja is zajlik, valamint a kritikus kommunikációt biztosító Egységes Digitális Rádiótávközlő rendszer (EDR) társasági tulajdonú rendszerelemei üzemeltetésének biztosítása.

Annak érdekében, hogy ezek a rendszerek egy jól működő, összehangolt informatikai szolgáltatássá álljanak össze, számos kiegészítő szolgáltatást nyújtunk, melyek összessége lehetővé teszi, hogy ezen szolgáltatások két nemzetközi tanúsítvány (a legjobb üzemeltetési gyakorlatokon alapuló ITIL ajánlásgyűjtemény alapján létrehozott ISO 20000 Informatikai Szolgáltatásirányítási Rendszer és az ISO 27001 Információbiztonsági Irányítási Rendszer) szigorú követelményeinek is megfeleljenek.

Az informatikai szolgáltatások nagymértékben kiszervezettek, tekintve, hogy a BKV Zrt. 2001-től stratégiai döntés alapján kiszervezte informatikai, illetve telekommunikációs tevékenységét, melyeket a továbbiakban szolgáltatásként vett igénybe outsource partnereitől. A kiszervezéskor a meglévő belső kompetenciák is jelentős mértékben kiszervezésre kerültek. Jelenleg a kiszervezett szolgáltatás aránya a teljes IT tevékenységhez viszonyítva mintegy 80-85%-ra tehető, melyet jórészt a Sys IT Network Zrt. biztosít két nevesített alvállalkozójával, a Telekom Rendszerintegráció Zrt.-vel és a 4ig Nyrt.-vel együtt. Az informatikai üzemeltetési és fejlesztési szolgáltatások tárgyban kötött keretszerződés a korábbi 10 éves időtartamú outsourcing megállapodást követően közbeszerzési eljárás eredményeképpen került megkötésre 2019 júniusában. A hatályos keretszerződés 5+5 éves időtartamú, lejárata 2029. június 30. A szolgáltatás 7×24 órában, szigorú szolgáltatási paraméterek (SLA-k) és a fenti szabványoknak megfelelő működés megkövetelésével történik.

Az informatikai szolgálatatások elérhetősége, annak folyamatos fejlődése ma mindenki számára természetes igény. A Társaság informatikája komplex szolgáltatások összessége, ami jóval több, mint a ~2500 számítógép, ~3500 mobil előfizetés és hozzá kapcsolódóan ~2500 mobil eszköz biztosítása, közel 400 hálózati eszköz, 300-nál is több nyomtató, ~400 szerver georedundáns üzemeltetése, ~200 telephely, illetve működési helyszín adathálózati kapcsolattal ellátása vagy a többszáz alkalmazás üzemeltetése és fejlesztése.

Az informatika egyik legnagyobb kihívása az információbiztonsági követelményeknek való naprakész megfelelés, melyhez egyre több törvényi szabályozás is kapcsolódik, folyamatos fejlesztést és megújulást megkövetelve Társaságtól is. A BKV Zrt.-nek biztosítania kell a Magyarország kiberbiztonságáról szóló 2024. évi LXIX. törvénynek való megfelelést, mely a várható kijelölést követően kiegészül a kritikus szervezetek ellenálló képességéről szóló 2024. évi LXXXIV. törvénynek való megfelelés feladataival is. Mind a jogszabályi megfelelés, mind az egyre növekvő támadásoknak való kitettség elleni védekezés feladatai jelentős erőforrás és költség ráfordítást igényelnek. Az információbiztonság növelését úgy kell megvalósítani, hogy az informatikai szolgáltatások használata továbbra is egyszerűen és bárhol természetes módon legyen elérhető a felhasználóink számára.

Az informatikai trendekhez való igazodás, mint pl. a felhős szolgáltatások, modern fejlesztőeszközök, gépi tanulásra képes rendszerek, a mesterséges intelligencia térnyerése, valamint a tulajdonosi elvárások a szolgáltatásaink átalakítását is megkövetelik, melynek központi eleme a belső szakmai kompetencia növelése és a megrendelői szerepkör erősítése, ezeken keresztül pedig a szolgáltatás költséghatékonyabbá tétele a szolgáltatási színvonal fenntartása mellett. Az üzemeltetési és fejlesztési szolgáltatások korábbi modelljének átalakítása ezek figyelembevételével 2024-ben megkezdődött. Ebben az évben már érezhető lesz az üzemeltetési módszertan átalakítására tett erőfeszítéseink eredménye. A hangalapú telekommunikációs szolgáltatás üzemeltetését belső erőforrásra támaszkodva kívánjuk megoldani a 2025. év második felétől, illetve a nyomtatási szolgáltatást kiemeljük az informatikai üzemeltetési keretszerződés hatálya alól. Ezek az első lépések annak felmérésére is alkalmasak lesznek, hogy milyen – pénzügyi megtakarításokkal is járó – átalakítások illeszthetők be a BKV informatikai üzemeltetési módszertanába oly módon, hogy a szolgáltatási színvonal a változások mellett ne csökkenjen.

Az informatikai szakterület a belső ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásokon túl közvetített szolgáltatásokat nyújt a BKK Zrt.-nek, a Budapest Közút Zrt.-nek és a MÁV Személyszállítási Zrt.-nek. A továbbszolgáltatás adathálózati kapcsolatok, telekommunikációs szolgáltatások és alkalmazások biztosítására terjed ki.

Az informatikai költségek az alábbi főbb csoportokba sorolhatók:

Üzemeltetés:

Az informatikai költségek jelentős része a kiszervezett üzemeltetési szolgáltatásokat fedi le.

Licencek és gyártói supportok:

További jelentős költségcsoportot képvisel a szolgáltatásokhoz szükséges licencek és gyártói támogatások biztosítása – a szolgáltatásfolytonosság magától értetődő fenntartása érdekében. A licenc és support beszerzések a 2024. évben jelentős részben kiszervezésre kerültek az outsourcing terjedelemből. Ezeket a közbeszerzési jogszabályi környezet adta lehetőségeket egyedileg mérlegelve DKÜ-ből, dinamikus beszerzési rendszerek létrehozásával, vagy közbeszerzéssel, versenyeztetéssel szerezzük be.

Amortizációs hardver cserék:

A 2025. évi tervek tartalmazzák az eszközpark avulásából adódó eszközcserék végrehajtását, melyek szerződéses kötelezettségek is egyben a rendszer üzemeltethetőségének fenntartása érdekében. A szerverparkra, központi rendszerelemekre vonatkozó amortizációs cserék esetén az infrastrukturális feladatokhoz konfigurációs vagy alkalmazás migrációs feladatok is kapcsolódnak. Erre a célra a keretszerződés külön keretösszeget határoz meg.

Meglévő rendszerek változtatása, fejlesztések:

A BKV Zrt. informatikai fejlesztésének fókuszában olyan fejlesztési törekvések állnak, melyek megfelelnek a dematerializáció, a folyamatautomatizáció és az önkiszolgáló ügyintézés célkitűzéseinek. Az adminisztratív terhek csökkentésével a meglévő munkaerő más feladatokra koncentrálható, a folyamatautomatizáció csökkentheti az emberi hibákat és javítja az adatminőséget számos üzleti folyamat esetén. A papírmentes ügyintézés pedig a Társaság környezetvédelmi célkitűzéseit is támogatja. A felsorolt célkitűzéseken túl a fejlesztési feladatok complience jellegűek.

A Társaság két legnagyobb jelentőségű informatikai rendszerének mindegyike, a ForTe (a forgalmi tevékenységeket támogató informatikai rendszer, mely a BKV Zrt. feladatain túl a BKK Zrt. és további alvállalkozóinak tevékenységeit is támogatja), valamint a legfőbb ügyviteli rendszerünk, az SAP is megújítás előtt áll. A ForTe esetében a megújítás legfőbb okai az elavult technológia kiváltása (a rendszer 25 éves), a forgalmi folyamatok hatékonyabb támogatása, és a rendszerrel kapcsolatos szolgáltatói függőség megszüntetése. Az SAP esetében a megújítást az üzemeltetett verzióra vonatkozó gyártói támogatás 2027-re előirányozott megszűnése váltja ki. Mindkét rendszer esetében szükséges 2025-ben a megújítási folyamat folytatása.

Az **informatikai és telekommunikáció**s költségek tekintetében az előzetes tervek összeállítása során döntően az alábbi tételek okoztak többletráfordítást, összesen 855 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 238 millió Ft többletet indokolt.
- Az új forgalmi teljesítmény elszámoló rendszer bevezetéséhez kapcsolódó költségek 400 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. A ForTe kiváltását célzó alkalmazás koncepciója alapján lehetővé válik a fejlesztést megelőző logikai és fizikai rendszertervek elkészítése – amennyiben a szükséges üzleti döntések megszületnek.

- 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.
- A BKV Zrt.-nek 2027-ig át kell térnie az S4/HANA SAP verzióra. Az áttérés útvonalának kidolgozása folyamatban van mind a szolgáltató, mind az SAP, mind pedig a gyártó bevonásával. A 2024-ben megkezdett többéves folyamat az elkövetkező években többlet költséget igényel annak érdekében, hogy a gyártó által megadott támogatási időszak vége előtt az átállás sikeresen véget érhessen. Ennek 2025. évre tervezett költsége 217 millió Ft.

Biztosítások

A Társaság biztosítási szerződéseit 6 biztosító társasággal tartjuk fenn a 10 különböző biztosítási módozat által nyújtott fedezet megléte érdekében, az alábbiak szerint:

Vagyon- és felelősségbiztosítások – Uniqa Biztosító Zrt.

3 év + 1 év opciós időtartamra kötött szerződés, amely az abban foglalt kötelező és önként vállalt biztosításokat egy csomagként kezeli. E struktúra fenntartása nyújtja a BKV Zrt. számára a tevékenységéhez illeszkedő védőhálót, melyek szerződéses módozatai a következők:

- Vasúti társaságok kötelező felelősségbiztosítása, amely magába foglalja a Vasúti társaságok baleseti és nem vasúti baleseti felelősségbiztosítását, a vonatkozó kormányrendeletek előírásaihoz illeszkedően.
- Általános és szolgáltatói felelősségbiztosítás nyújt fedezetet minden olyan harmadik személyeknek okozott kárra, amelyre a kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás és vasúti felelősségbiztosítás nem terjed ki (például mozgólépcsőn bekövetkezett balesetek, le- és felszállás során bekövetkezett balesetek). Kötelező része a Zugligeti Libegő és a Budavári Sikló jogszabályokban előírt felelősségbiztosítása.
- Munkáltatói felelősségbiztosítás és szakképzésben résztvevő tanulók baleseti felelősségbiztosítása a BKV Zrt. saját munkavállalói káreseményeinek folyamatos, kiszámítható kártalanítási folyamataihoz szükséges fedezetet biztosítják.
- Vagyonbiztosítás módozat megkötését jogszabály nem írja elő, azonban a BKK Zrt.-től üzemeltetésre átvett vagyon szerződései előírják a vagyonbiztosítás meglétét. A BKV Zrt. jelentős vagyon üzemeltetését látja el, és rendelkezik néhány olyan kiemelt

csúcskockázattal, ahol egy helyen jelentős vagyonérték összpontosul. A vagyonbiztosítás tűz- vagy elemi káresemény esetére nyújt biztosítási védelmet.

- All risk biztosítás Társaságunk néhány nagyértékű egyedi eszközére fenntartott, összkockázatú vagyonbiztosítási forma.

Kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás (KGFB) – Generali Biztosító Zrt.

2 éves határozott időtartamra kötött szerződés, amely törvény által előírt kötelező fedezet fenntartását biztosítja a gumikerekes flottára, több mint 1 100 járműre (autóbuszok, trolibuszok, különjárati autóbuszok, belszolgálati járművek). Ez a biztosítás nem kizárólag a járművek által harmadik személyeknek okozott károkra nyújt fedezetet, hanem a járműveken utazó, jármű mozgása során utasokat ért káresemények esetében is. E módozat beszerzésekor a BKV Zrt. 3. alkalommal csatlakozott országos, nagy volumenű közös közbeszerzési eljáráshoz, mellyel a piaci árakat érhettük el.

Casco biztosítás – Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.

2 éves határozott időtartamra kötött szerződés, mely a KGFB-vel együtt, ugyanabban a közös eljárásban került beszerzésre. A Casco fedezet 10 gépjárműre (különjárati autóbuszok, valamint mozgáskorlátozottak szállítására alkalmas kisbuszok) terjed ki.

D&O vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása – Allianz Hungária Biztosító Zrt.

A vezető tisztségviselők felelősségbiztosításában biztosítottak a vezető tisztségviselők, vagyis felügyelő bizottsági tagok, vezető állású munkavállalók, valamint ügyvezetők (leányvállalat). A vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása tényleges vagy állítólagos kötelességszegés, vagy olyan más magatartás következtében felmerülő károkra nyújt fedezetet, amely a biztosított vezetői tevékenységével összefüggő felelősségre vonást eredményezheti (jogellenes és károkozó magatartás). A szerződés 2 év + 1 év opciós időtartamra került megkötésre.

Környezetvédelmi biztosítás – Generali Biztosító Zrt.

Kormányrendelet írja elő, hogy a hulladéktermelő gazdálkodó szervezet biztosítási káreseményenként és időszakonként legalább 10 millió forint összegben köteles környezetvédelmi biztosítást kötni a rendeletben meghatározott éves mennyiségű hulladék keletkezése esetén. Hatályos biztosítási szerződésünk határozatlan időtartamú.

CLNI vízijármű felelősségbiztosítás – Allianz Hungária Biztosító Zrt.

A vízijármű felelősségbiztosítás meglétét nemzetközi egyezmény és magyar jogszabály írja elő. Jelenleg 8 db hajóból álló, BKV Zrt. tulajdonú hajóflottára terjed ki a fedezet. A szerződés határozatlan időtartamú.

A Társaság utasai utasbiztosítási módozat fenntartása nélkül is biztosítottak utazásaik során, ugyanis a kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás, a vasúti és az általános felelősségbiztosítás, valamint a CLNI vízijármű felelősségbiztosítás a kár bekövetkezésekor minden olyan esetben helytállnak, amelyben a BKV Zrt. felelőssége megállapítható.

Az alábbi táblázat összefoglalóan mutatja be a BKV Zrt. biztosításait:

Megnevezés	Paraméterek				
	Önrészesedés mértéke és típusa	Limit / kár	Limit / év	Kötelező / Önkéntes	2025. éves biztosítási díj
Vasúti társaságok baleseti felelősségbiztosítása	0 Ft	750 millió Ft	750 millió Ft	Kötelező 271/2007. (X.19.) Korm.r. és 24/2016. (VII. 18.) NFM r.	383 000 000 Ft
Vasúti társaságok nem vasúti baleseti felelősségbiztosítása	0 Ft	205 millió Ft	205 millió Ft	Kötelező 6/2010. (I. 21.) Korm.r.	70 000 000 Ft
Általános és szolgáltatói felelősségbiztosítás	0 Ft	100 millió Ft Ebből kötelező szublimit: 3 millió Ft	200 millió Ft	Részben kötelező 2015. évi CII. törv. és 529/2017. (XII. 29.) Korm.r.	338 070 000 Ft
Munkáltatói felelősségbiztosítás és szakképzésben résztvevő tanulók baleseti felelősségbiztosítása	10 000 Ft levonásos	100 millió Ft	200 millió Ft	Önkéntes	175 000 000 Ft
Vagyonbiztosítás (1 642,7 Mrd. Ft biztosítási összegre)	50 000 Ft eléréses	20 000 millió Ft	40 000 millió Ft	Önkéntes	441 517 647 Ft
Vagyonbiztosítás Mellékköltségek	50 000 Ft eléréses	100 millió Ft	100 millió Ft	Önkéntes	
All risk biztosítások (2,2 Mrd. Ft biztosítási összegre)	50 000 Ft levonásos	Biztosítási összegig	Biztosítási összegig	Önkéntes	8 412 370 Ft
Uniqa Biztosító Zrt. vagyon- és felelősségbiztosítások összesen:				**Összesen:**	**1 416 000 017 Ft**
Generali Biztosító Zrt. KGFB Kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás 1 160 db járműre	**0 Ft**	**Törvény szerint: dologi kár: 1,3 millió EUR személyi sérülés: 6,45 millió EUR**	-	**Kötelező 2009. évi LXII. törvény**	**722 552 700 Ft**
Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt. Casco biztosítás 10 db gépjárműre	**10% min. 50 000 Ft**	**Biztosítási összegig**	**Biztosítási összegig**	**Önkéntes**	**4 118 997 Ft**
Allianz Hungária Biztosító Zrt. D&O felelősségbiztosítás	**alap önrész: 0 Ft társasági értékpapírok fedezet önrész: 5 millió Ft**	**Alapesetben: 1 Mrd. Ft**	**Alapesetben: 1 Mrd. Ft**	**Önkéntes 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:24. §**	**28 800 000 Ft**
Generali Biztosító Zrt. Környezetvédelmi biztosítás	**10% min. 100 000 Ft**	**10 millió Ft**	**10 millió Ft**	**Kötelező 681/2023. (XII.29.) Korm.r.**	**2 390 400 Ft**
Allianz Hungária Biztosító Zrt. CLNI vízijármű felelősségbiztosítás	**max. 622 500 Ft**	**Legnagyobb hajó esetében max. 2 342,2 millió Ft**	**Legnagyobb hajó esetében max. 2 342,2 millió Ft**	**Kötelező strasbourgi egyezmény (CLNI 2012) 2017. évi CVII. törv.**	**4 160 750 Ft**
BKV Zrt. biztosítások 2025. éves biztosítási díjai mindösszesen:					**2 178 022 864 Ft**

Az **egyéb- és all risk típusú vagyonbiztosítások, valamint az általános- és szolgáltatói, továbbá munkáltatói felelősségbiztosítások** 2025. évi tervezett díjának meghatározásakor a legkedvezőbb indikatív ajánlat módozatonkénti összegei alapján kerültek meghatározásra a szükséges többlet források az előzetes tervek összeállítása során, melyek összesen 764 millió Ft-ot jelentettek.

A **járműbiztosítások**on belül a kötelező felelősségbiztosítás és a Casco biztosítás költségnövekménye megegyezik a 2023. évi infláció mértékével, míg a vasúti társaságok felelősségbiztosítása, valamint a jármű vagyonbiztosítás a beérkezett indikatív árajánlat szerinti többletet tartalmazza. Az előzetes számítások szerint mindösszesen 490 millió Ft-ot tett ki ezen többlet költséghatás a 2025. évre.

Vagyonőrzés

A Társaság alapvető érdeke, hogy olyan biztonságos környezetben szolgáltasson, amely hatékonyan támogatja az üzleti célok elérését, a piaci pozíciók megőrzését, fejlesztését, ugyanakkor feladata a budapesti közösségi közlekedés működésének biztosítása, a vagyon védelme, a közlekedés széleskörű tevékenységét biztosító feltételek megteremtése és fenntartása, valamint a közlekedésben zavart okozó körülmények feltárása és az azok elleni hatékony fellépés.

Fentieken túl szükséges a BKV Zrt.-vel kapcsolatban álló cégek, vállalkozások gazdaságbiztonsági szempontú ellenőrzése – szükség esetén átvilágítása – annak érdekében,

hogy szakmailag, üzletviteli, illetve pénzügyi szempontból hiteles és feddhetetlen cégek, vállalkozások kaphassanak szerepet.

Ezen célok elérését és biztosítását szolgálja a Biztonsági Igazgatóság tevékenysége a Vagyonvédelmi Ellenőrzési Osztály, a Munkavédelmi Osztály, a Tűz- és Polgárvédelmi Osztály, valamint a Megfelelést Támogató és Vállalatbiztonsági Osztály.

Vállalatbiztonság:

Alapvetően a Társasággal üzleti kapcsolatban álló beszállító és/vagy szolgáltató cégekkel történő összefonódások, kartellezés gyanúját keltő körülmények vállalatbiztonsági ellenőrzését jelenti. A Vállalatbiztonsági Csoport 1 fő csoportvezetővel és 4 fő vállalatbiztonsági főmunkatárssal végzi tevékenységét.

Feladataik jelentős részét a beszerzési tevékenységhez kapcsolódó, azt elősegítő cséghátter vizsgálatok, kockázati tényezők feltárását célzó, a potenciális üzleti partner gazdasági társaságok vállalatbiztonsági átvilágításának elvégzésére irányuló feladatok teszik ki. Az ellenőrzések eredményéről az igénylők minden esetben összefoglaló tájékoztatásban részesülnek, valamint megküldésre kerül részükre a kért cégek vonatkozásában az ellenőrzésükről készült jelentés is. 2024. évben 436 ellenőrzés történt. Alacsony szintű vállalatbiztonsági kockázat nyolc, közepes kockázat egy esetben, míg magas szintű kockázat megállapítására nem került sor.

A vállalatbiztonsági ellenőrzések mellett kiemelt figyelmet kapott a hatósági, illetve hivatalos szervekkel történő kapcsolattartás, elsősorban a Budapesti Rendőr-főkapitányság, valamint a Terrorelhárítási Központ vezetőivel. Az elmúlt évben 16 alkalommal segítették a rendőri szervek nyomozati tevékenységét a járműveken történt cselekmények kapcsán, továbbá a járműveken rögzített képanyagok központi diszpécserhálózati rendszeréből történő adatszolgáltatás formájában.

A BKV Zrt. ingatlanhasznosítási tevékenysége során az egyes ingatlanok bérbeadási felhívására jelentkező gazdasági társaságok, valamint a hatályos bérleti szerződések hosszabbítására vonatkozó kezdeményezések vállalatbiztonsági ellenőrzése keretében 8 esetben folytatott vizsgálatot, melyből valamennyi kockázatmentes megállapítással zárult.

Vagyonvédelmi ellenőrzés:

Alapvető feladata a Társaság belső biztonsági ellenőrzési, vagyonvédelmi tevékenységének szakmai irányítása, koordinálása felügyelete, ellenőrzése, a beléptető rendszerek működtetése. A Vagyonvédelmi Ellenőrzési Osztály feladatait 16 fő teljes munkaidős munkavállalóval teljesíti és a szakterületeknél kijelölt 18 fő részmunkakörű rendész szakmai felügyeletét is ellátja.

A Társaság élőerős őrzését 2024. évben az O.M.T. Controll Hungária Zrt. végezte, míg a technikai vagyonvédelmet a Sonic Kft. - CIVIL Rendszertechnika és Távfelügyelet Kft. Konzorcium látta el. Az őrszolgálati feladatokat munkanapon 179, munkaszüneti napon 169 fő vagyonőr teljesítette. Az elmúlt évben a Vagyonvédelmi Ellenőrzési Osztály munkatársai 112 alkalommal hajtottak végre ellenőrzést a vagyonőri feladatok ellátása tekintetében.

A BKV Zrt. járművezetőinek biztonságérzete javítása érdekében, valamint a konfliktusok megelőzése, megakadályozása miatt a 2024. évtől demonstratív, megelőző jelleggel támogató segítő szolgálatot láttak el több alkalommal az éjszakai órákban, alkalmanként több helyszínen is. Az osztály munkatársai a 2024. év során a BKK Zrt. kezdeményezésére közös komplex ellenőrzés sorozatban vettek részt a BRFK, a FÖRI, a BKK biztonsági szolgálat, valamint a helyi

illetékes közterület-felügyelet munkatársainak együttműködésével. Az ellenőrzés helyszínei a járművezetői fórumokon elhangzott jelzések, valamint a BKK egyes járművein és a megállóhelyeken kialakult rossz közbiztonsági helyzet miatt érkezett utaspanaszok alapján kerültek meghatározásra. A feladat a garázda jellegű magatartás, az ittas és deviáns viselkedési formát tanúsító személyek, továbbá a jegy nélküli utasok kizárása volt az utazásból.

Az ellenőrzésekre 12 alkalommal, péntek, szombat és vasárnapi napokon került sor, melyeken az Osztály munkatársai összesen 24 fővel 136 órában vettek részt. A komplex ellenőrzés a tapasztalatok és a visszajelzések alapján az utazóközönség, valamint a BKV Zrt. és a BKK Zrt. dolgozóinak körében egyaránt sikeres volt.

Az 578/2024. (X. 4.) Főv. Kgy. határozat alapján megállapodás született a BKK Zrt. és a BKV Zrt. között arról, hogy a helyi közösségi közlekedés biztosítása és működtetése, valamint a tömegközlekedési eszközök használati rendjének fenntartása, az önkormányzati vagyon védelme érdekében az atrocitásoktól mentes, tiszta és az éjszakai viszonylatok közbiztonsági ellenőrzésére a BKV Zrt. 2024. december 1. napjától minden nap 23:00 és 04:30 közötti időszakban 12 fő személy- és vagyonőrt, azaz 6 vagyonőri egységet biztosít a FÖRI BKK-rendészet állományába a frekventált járatokra.

A korábbi években a villamos, trolibusz vonalakon jelentős volt a felsővezetékek lopásából eredő anyagi kár. A Vagyonvédelmi Ellenőrzési Osztály folyamatos, megelőző és felderítő tevékenységének köszönhetően a kábellopások visszaszorításának terén az Igazgatóság az elmúlt években kiemelkedő eredményeket ért el, melynek köszönhetően az utóbbi években kábellopás nem történt. A Vagyonvédelmi Ellenőrzési Osztály munkatársai folyamatosan figyelemmel kísérték a közlekedési eszközöket ért rongálásokat, különösen a „graffiti-s” tevékenységet. A graffitikkel okozott rongálások számának csökkentése érdekében a veszélyeztetett telephelyeken a járőr szolgálat átszervezésre került a rongálások, illegális behatolások megelőzése, megakadályozása céljából.

2024-ben 283 ügyfélpanasz, bejelentés érkezett. A közvetlenül érkező, vagy az Ügyfélszolgálat által továbbított panaszleveleket, bejelentéseket – a panaszosok tájékoztatása mellett – az osztály munkatársai kivizsgálták, szükség esetén javaslatot tettek a további intézkedések megtételére. Az osztály hatósági megkeresésnek 196 esetben tett eleget.

Munkavédelem:

A Munkavédelmi Osztály tevékenysége alapvetően a társasági szintű munkavédelmi feladatok koordinálása, a munkavédelmi előadói hálózat működtetése és szakmai irányítása. A Munkavédelmi Osztály létszáma 19 fő. A szakterületeken 18 fő részmunkakörű munkavédelmi előadó és 22 fő részmunkakörű emelőgép ügyintéző végzi feladatait. A Társaságnál 2024. évben összesen 416 munkabaleset történt, míg az úti balesetek száma 135 eset volt. Halálos baleset nem következett be.

Az osztály munkatársai az M3 metró felújítási munkáinak ellenőrzése kapcsán 26 bejáráson, villamosvonalak felújítási munkálatainak kapcsán 11 bejáráson vettek részt és fogalmaztak meg észrevételeket, javaslatokat. Rendszeresen tartottak munkavédelmi ellenőrzéseket a Társaság telephelyein a hiányosságok felszámolása érdekében. Ezek száma 1 290 volt és ebből 282 esetben kezdeményeztek megkeresést a szakterületek felé a feltárt hiányosságok felszámolása érdekében.

A Munkavédelmi Osztály 2024. évben a veszélyes anyagok és keverékek, illetve a fémipari-faipari gépek célvizsgálatát elvégezte. Kiemelkedő munkát végzett továbbá az emelőgépek

szabályszerű és biztonságos üzemeltetése, az előírások betartása, a rendszeres karbantartás és a szakszerű kezelői munka terén. A hatósági ellenőrzések során munkavédelmi és egészségvédelmi bírság kiszabására nem került sor.

Tűz-és Polgárvédelem:

A Tűz- és Polgárvédelmi Osztály ellátja a Társaság területén a tűz- és honvédelmi, valamint a polgári védelmi (a metró polgári védelem kivételével) feladatok koordinálását, szakmai felügyeletet végez, illetve irányítja a tűz- és polgári védelmi szervezetet. Feladatait 5 fő teljes és 1 fő részmunkaidős munkavállalóval végzi, míg a Társaság tűzvédelmi tevékenységét a szakterületeken 34 fő részmunkakörű tűzvédelmi megbízott segíti.

Az elmúlt évben az osztály munkatársai 28 telephelyen, 2 metróvonal 31 állomásán, 102 végállomáson és 39 áramátalakítóban tartottak tűzvédelmi ellenőrzéseket.

Az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatósággal és a Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatósággal folyamatosan tartja a kapcsolatot, mind a tűzoltási, mind a tűzmegelőzési területen. A Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság tűzoltási és műszaki mentési egységeivel 24 esetben került sor közös helyismereti, begyakorló és ellenőrző gyakorlat végrehajtására. A hatósági ellenőrzések során tűzvédelmi bírság kiszabására nem került sor.

Társaságunknál a 2024. évben 6 tűzeset történt, ebből 3 esetben a tűz járművekben keletkezett, 3 esetben pedig létesítményben. Az előző évhez képest mind a tűzesetek számában, mind a tűzkár összegében, csökkenés tapasztalható. A bekövetkezett tűzesetek során személyi sérülés nem történt.

A 2024. évben összesen 5 279 millió Ft értékben jelentkeztek vagyonőrzési feladatok a Társaság gazdálkodási és címzett költségkereteiben. Jogszabályi előírásnak megfelelően, illetve az őrzött területek számához és jellegéhez igazodva 187 millió Ft többletráfordítással kerültek tervezésre a **vagyonőrzési** feladatok az előzetes tervezés során. 2024. január 1. óta 3 573 Ft-os óradíjon történik a számlázás. Mivel a Belügyminisztérium még nem tette közzé a 2025. évben alkalmazandó minimális rezsi óradíj nagyságát, ezért a Társaság előzetesen a 2024. év nyarán fővárosi premisszaként kapott 3,5%-os áremelkedés mellett tervezte ezen tevékenység árváltozását.

Takarítás

A **takarítási** szolgáltatások 2024. évi tény költsége 4 147 millió Ft-ot tett ki, ami magában foglalja a járművek és az épületek takarítását, melyet külső féltől vesz igénybe a Társaság. A 2024. évi inflációval tervezett áremelkedés hatására 182 millió Ft költség növekedéssel számolt a 2025. évi előzetes terv.

Humánpolitikai és jogi terület

Oktatás

Az oktatási címzett keretből kerül finanszírozásra a BKV Zrt. összes munkavállalójának (besegítőkkel együtt közel 10 000 fő) az oktatási és képzési tevékenysége, többek közt a hatósági képzések, a vizsgák, illetve a speciális szakképesítések. Az oktatási címzett keret 2024. évi tény felhasználása 473 millió Ft volt. Ennek jelentős részét teszik ki a vasútszakmai és közúti hatósági képzések és vizsgák, amelynek díját jelentős mértékben növelték az elmúlt időszakban a hatóságok. A gumikerekes ágazatoknál éves szinten nagyságrendileg 220 fő járművezetőnek végeztük el a D kategóriás elméleti és gyakorlati képzését, illetve a GKI alapképzést közel 330 főnek, míg a GKI továbbképzést 440 főnek tartottuk meg. A vasúti

területen 2024. évben a hatóság felé bejelentett vasúti alapképzések (járművezetői és egyéb munkakörök) száma (modulbontásban) 182 db tanfolyam volt, az alapképzésekre bejelentett létszám: 1 485 fő. Az időszakos vizsgák száma 2200 fő volt a vasúti területeken. Az alap vasúti vizsgák tekintetében összesen 1 249 fő vett részt a hatósági és társasági vasúti vizsgákon.

Egészségügy

A BKV Zrt. valamennyi munkavállalója számára köteles foglalkozás-egészségügyi/üzemorvosi ellátást biztosítani, a „89/1995. (VII.14.) Kormányrendelet a foglalkozás-egészségügyi szolgálatról" rendelet alapján.

A munkavállalók a „1993. évi XCIII. törvény a munkavédelemről" alapján, valamint a „33/1998. (VI.24.) NM rendelet a munkaköri, szakmai, illetve személyi higiénés alkalmasság orvosi vizsgálatáról és véleményezéséről" a - „13/1992. (VI.26.) NM rendelet a közúti járművezetők egészségi alkalmasságának megállapításáról" valamint a „50/1999. (XI.3.) EüM rendelet e képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről" - szóló törvény és rendeletek értelmében előzetes, időszakos és soron kívüli vizsgálaton vesznek részt. A kötelező vizsgálatok biztosítása a munkáltató feladata, ezen egészségügyi szolgálatásokra vonatkozó szerződéseket a BKV Zrt. Jogi és Humánpolitikai Igazgatósága kezeli. A 2024. év folyamán munkakörökhöz (fizikai és szellemi) kapcsolódóan előzetes vizsgálat 1 647 fő, időszakos vizsgálat 10 333 fő, soron kívüli vizsgálat pedig 1 339 fő részére történt. Járművezetői (forgalmi) jogosítvány hosszabbítás 1 091 fő részére történt, míg pszichológiai alkalmassági vizsgálaton 925 fő vett részt.

Az üzemorvosi szolgáltatást nyújtó vállalkozás szakorvosi rendeléseket is működtet. A szakrendeléseken (EKG-kardiológia, audiológia, orr-fül-gégészet, szemészet, klinikai laboratórium, ideggyógyászat, ultrahang) a 2024. évben 8 271 fő vett részt. Az üzemorvosoknál 1 568 fő jelent meg heveny rosszullét, illetve receptírás és egyéb betegséggondozás miatt. Munkaegészségügyi szaktevékenység, munkavédelmi szemle 84 esetben volt.

Szociális szakterület

A szociális létesítmények (munkásszállók, üdülők – Balatonfenyves és Galyatető – Idősek Napközi Otthona) működtetéséhez biztosítja a költségeket a szakterület.

Munkásszállók: a Társaság a Kollektív Szerződés (KSZ) előírásának megfelelően – a tulajdonosi jogok gyakorlásával – munkavállalói részére (a munkaviszony idejére) a napi munkába járás elősegítéséhez, a munkavégzés érdekében munkásszállón történő elhelyezést biztosít a saját tulajdonú 5 munkásszállóján. Az Óbuda és Kelenföld munkásszállót az autóbusz szakterület üzemelteti, a további 3 munkásszálló működtetési feladatait pedig a Jogi és Humánpolitikai Igazgatóság látja el. A Tábornok és Méta utcai munkásszállók üzemeltetését szálláshely-szolgáltatási szerződés alapján a BKV Panoráma Kft. (BKV Zrt. 100%-os leányvállalata) biztosítja az Igazgatóság felügyeletében. A Hungária munkásszálló, mely minisztériumi támogatással felújított létesítmény, teljeskörű üzemeltetése szintén a Jogi és Humánpolitikai Igazgatóság feladata.

A munkásszállói elhelyezés azon munkavállalók által vehető igénybe, akik megfelelnek a személyi jövedelemadóról szóló mindenkor hatályos jogszabályoknak [a jelen utasítás hatálybalépésekor az 1995. évi CXVII. tv. (a továbbiakban: Szja törvény) 1. számú melléklet 8.6 f. pontjában foglalt feltételeknek (azaz nem rendelkeznek a munkavégzés helye szerinti

településen levő lakás haszonélvezeti joggal nem terhelt 50 százalékot meghaladó mértékű tulajdonjogával vagy haszonélvezeti jogával)].

2024. évben a munkásszállói elhelyezést havonta átlagosan 229 fő munkavállaló vette igénybe. A Tábornok és Méta munkásszálló szerződés szerinti szolgáltatási díja havi átlagban 160 főre kerül kifizetésre.

A Hungária munkásszálló teljeskörű üzemeltetési feladatainak ellátása a rendelkezésre álló keretből biztosított: egyrészt a létesítmény berendezéseinek kötelezően meghatározott karbantartása (pl.: kazán/2 db, klímák/45 db, tűzjelző, beléptető rendszer, hő- és füstelvezető nyílászárok), valamint az esetlegesen felmerülő eseti javítások, hibaelhárítások elvégzése, továbbá az üzemeltetéshez szükséges különböző anyagok beszerzése (takarításhoz tisztítószerek, vegyi anyagok, műanyag zsákok, irodaszerek, htg. kesztyűk, kazán-sótabletták, szerszámok stb.). Folyamatos problémát jelent a tetőbeázások hibaelhárítása, melyet a helyszín teljeskörű felmérése alapján 2025. évben szükséges elvégezni.

Galyatető: a Munkaügyi és Szociális Osztály egyik fő tevékenysége a Galyatetői Pihenőház vendégforgalmának biztosítása, a hatékony működtetése és fenntartása. 2024. évben 796 fő összesen 1 704 vendégéjszakát töltött el a létesítményben.

A rendelkezésre álló keret egy részét a Pihenőház karbantartására vonatkozó kötelezően meghatározott rendszeres (pl. éves kazánkarbantartás, tűzjelző rendszer féléves karbantartása, tűzjelző figyelése Katasztrófavédelem által) és alkalomszerűen felmerülő sürgős, főleg a biztonságot érintő, és aktuális munkálatok (pl. fűnyíráshoz, szereléshez, festéshez, javításhoz szükséges eszközök, anyagok beszerzése), illetve javítások elvégzése teszi ki. Ugyanakkor az üzemeltetéshez kapcsolódó tevékenységek elvégzésének (mosatás, szemétszállítás, TV szolgáltatás) rendszeres felügyelete és elszámolásokkal kapcsolatos ügyintézése is feladataink közé tartozik.

Idősek Napközi Otthona: a közel 5000 főt számláló BKV Zrt. nyugdíjas munkavállaló részére gondoskodást, klubszerű foglalkozást nyújtó ellátást biztosít, valamint megtartásra kerülnek itt bizonyos társasági szintű események, rendezvények (oktatások, tanfolyamok, jubileumi ünnepségek stb.).

A fent bemutatott egészségügyi és szociális célra összesen 237 millió Ft felhasználás történt 2024-ben.

A Jogi és Humánpolitikai Igazgatóság által az alábbi feladatok kerültek jelzésre mindösszesen 149 millió Ft költségnövekedés mellett 2025-re, az előzetes terv készítése során:

- 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 stb. összesen 99 millió Ft-tal kerültek figyelembevételre.
- A Társaság **egészségügy**i szolgáltatójának tervezett díjemelkedése 20 millió Ft.
- A **hiányszakmák feltöltését célzó intézkedésekhez** szükséges többletköltség 15 millió Ft.
- Az **ügyvédi díjak** többletköltsége 15 millió Ft összegben tervezett.

Egyéb központi tervezésű feladatok

- A **hitelesített energia megtakarítások (HEM) értékesítés**ére egy olyan kereskedelmi felület jött létre, ahol tőzsdei viszonyok között cserélhetnek gazdát az energia megtakarítások. A BKV Zrt. is csatlakozott ezen lehetőséghez, azaz a tőzsdéhez. Mivel a várható adatok összeállításakor auditálási tény költségek, valamint a tőzsdén történő részvételből leszűrhető tapasztalatok nem álltak rendelkezésre, így 2025. évre előzetesen 92 millió Ft többlet került tervezésre, mely a végleges terv összeállításakor már nem került szerepeltetésre, tekintettel az ügylet megváltozott elszámolási és könyvelési eljárása miatt.
- A pénzügyi tranzakciós és új kiegészítő illetékek emelkedése, valamint a bankkártyás forgalom várható növekedése miatt a **bankköltségek** esetében 78 millió Ft többlettel számolt az előzetes 2025. évi terv.
- A korlátozott forráslehetőségeket figyelembe véve továbbra is a visszafogott, pontrendszeren alapuló **formaruha** ellátás biztosításával számol a terv, melynél a 2024. évi keretösszeg kényszerű áremelése, valamint a 2024. évben fel nem használt, de az összegyűjtött pontok alapján 2025. évben felvételre kerülő ruhaféleségek miatt 65 millió Ft összegű költségemelkedés várható.
- A **központi szervezetek** egyéb, 435 millió Ft-os többletköltségei között szerepelt pl.: 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, egyéb járművekhez kapcsolódó ráfordítások stb.

BKK megrendelésű többletfeladat

A BKK Zrt. által megküldött 2025. évi tervezési premisszákat tartalmazó levéllel összhangban került tervezésre az autóbusz és villamos ágazatoknál pilot projekt jelleggel bevezetésre kerülő napközbeni takarítás, melynek a gazdálkodási költségkeretekben jelentkező előzetesen kalkulált 2025. évi többlet hatása 180 millió Ft volt.

Hajózás

A D14-es komp csörlő gépházánál szükséges a munkavédelmi feltételek biztosítása a munkavédelmi előírásoknak való megfelelés érdekében, valamint egyéb, tovább nem halasztható hatósági feladatokkal számolt az előzetes terv, melyek összesen 48 millió Ft-ot jelentettek.

Végleges terv készítése

A 2025. évi előzetes Üzleti Terv összeállítását követően ismertté vált fővárosi források rendkívül korlátos rendelkezésre állása következtében a Társaságnak **13 316 millió Ft kényszerű költségcsökkentést** kellett végrehajtania a fent bemutatott, 2025. évre tervezett feladatok terhére úgy, hogy **már a 2024. évben is 8 134 millió Ft-tal csökkentett keretek** mellett üzemeltek a szakterületek.

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.

Forgalmi teljesítmény-változás

Az *autóbusz ágazat* forgalmi teljesítményének tervezetten 0,2%-kal magasabb megrendelése 16 millió Ft-tal magasabb, s ezzel párhuzamosan a *trolibusz ágazat* 5,4%-os többlet megrendelése további 57 millió Ft-tal magasabb energia nélküli anyagjellegű költséget okoz a gumikerekes ágazatoknál 2025-ben.

A vasúti területen a *metró ágazat* esetében meghatározott 0,15%-os forgalmi teljesítmény emelkedés hatásaként 7 millió Ft többletköltség prognosztizálható, a *villamos ágazat* 1,02%-os teljesítmény növekedése pedig az energia nélküli anyagjellegű költségek további 97 millió Ft-tal magasabb költségfelhasználását eredményezi.

A *hajózási ágazat* tekintetében 2024-ben mindössze a komp közlekedett, s a forgalmi teljesítményi tervnek megfelelően a Megrendelő által adott 2025. évi tervezési premisszák is csak ugyanezen közlekedéssel terveznek az ágazatnál.

Összességében kijelenthető, hogy a BKV Zrt. szárazföldi ágazatainak 2024. évi tény forgalmi teljesítményéhez képest 0,64%-kal magasabban tervezett 2025. évi teljesítmény megrendelése összesen 177 millió Ft költségnövekedést okoz a Társaság energia nélküli anyagjellegű költségeinél.

A BKV Zrt. eredményének 2025. évi tervezett alakulását a **2-2/a-c. számú táblázatok** tartalmazzák.

3. A BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységeinek alakulása

A BKV Zrt. közszolgáltatáson kívüli tevékenységeinek 2025. évre vonatkozó Üzleti Terve pozitív szemléletben készült, figyelembe véve az árbevétel növekedési tendenciáját, ugyanakkor a realitás talaján állva számoltunk a társadalmi, gazdasági és működési bizonytalanságokkal, illetve a szükséges műszaki leállásokkal. Az utasforgalmi számokban (Budavári Sikló, Zugligeti Libegő, különjáratok) a szomszédos háború okozta aggály, a romló jövedelmi viszonyok, és a karbantartások számának emelkedésével összefüggésben növekvő üzemszünetek miatt csak kismértékű emelkedéssel számoltunk.

A közszolgáltatáson kívüli tevékenységek között kerül kimutatásra a korábbi időszakokban külső finanszírozással végrehajtott nagyprojektek műszaki és pénzügyi lezárásával kapcsolatos feladatok végrehajtása is, melyek fedezetét támogatás biztosítja, így ezen tevékenységek eredménysemlegesek.

3.1. Budavári Sikló

A Budavári Sikló a BKV Zrt. nem közszolgáltatási 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 világjárvány lecsengését követően jelentősen javult az utazási kedv, bár a legmagasabb utasszámú évek eladott jegyszámait még messze nem érjük el, de az általánosan bevezetett

retúrjegyek miatt az utazásszámok és a bevételek is magasabbak. Az egyéb visszafogó hatások továbbra is fennállnak, úgymint a háborús helyzet, az elektromos minibusszal szolgáltató versenytárs aktív jelenléte és a folyamatosan változó gazdasági környezet.

A nagyobb bevételszerzés érdekében a több mint két éve bevezetett retúrjegyrendszer bizonyította pozitív hatását, sőt a teljes árú jegyek 2024. július 1-től történő áremelése még tovább növelte a bevételeinket (napi 10 millió Ft körüli a pénztári bevétel). Egyúttal bevezetésre került a Családi napijegy is, mellyel két teljes árú és 3 kedvezményes jegy vásárolható, gyűjtőáron. Ezt is keresik, némi előnyhöz juttatva a nagycsaládosokat.

A mai kor igényeihez igazodva az elektronikus jegyrendszer kiépítése 2023. augusztusában megvalósult, bevezetése zökkenőmentesen megtörtént. Az e-jegyrendszer jól kiegészíti a csúcsidejű vásárlást és csökkenti a sorban állást, illetve nagyobb mozgásteret biztosít az elővételes jegyvásárlásban. Hamar elérte a forgalom 10-15%-át.

A kapacitás növelése érdekében szükségessé vált az alsó- és a felsőállomási épület újjáépítése, pénztárainak átstrukturálása, az alsóállomási utastér lefedése, illetve a felsőállomáson az elviselhetetlen meleg miatt az első negyedévben a klimatizálás megvalósítása. 2025-re az épületeket érintően a tervek elkészültével és engedélyeztetésével számolunk.

A fentiek figyelembevételével a 2025. évi tervszámaink:

- **az éves tervezett utasszám: 677 ezer fő**
- **a tervezett nettó árbevétel: 2 200 millió Ft**

3.2. 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) kiviteli engedélyezése ugyan lezajlott, de a bontáshoz és az építéshez még szükségesek további engedélyek, illetve szerződések, azonban a szükséges pénzügyi forrás rendelkezésre állásáról nincs tudomásunk. Viszont az elöregedett ülések cseréje és néhány kiegészítő berendezés, valamint a világítási rendszer felújítása nem tűr halasztást. Ezért a 2025. évre úgy tervezünk, hogy a 2024-ben elvégzendő frekvenciaváltót és a megkezdett székcserét követően 2025-ben is folytatódnak a beruházási munkálatok, viszonylag kis mértékű leállásokkal. A tervszámaink kalkulációjára itt is – a fentebb megjelenő okokból – a finoman óvatos tervezés jellemző.

A Zugligeti Libegő a nagyjavítás miatti több mint 7 hónapos leállás után 2024. április 27-én újraindult. Továbbra is csak a kétirányú utazásra jogosító jegyvásárlásra van lehetőség (teljes árú, gyermek és a frissen bevezetett diák), valamint a nagyobb bevételszerzés érdekében nyitáskor áremelést is végrehajtottunk a teljes árú jegyek esetében.

Ezzel párhuzamosan – figyelembe véve a Siklónál tapasztaltakat – a Libegőnél is folyamatban van egy másik típusú elektronikus jegyrendszer kialakítása, amely terveink szerint a Nemzeti

Mobilfizetési Zrt. platformját használva, főként a Budapest GO applikáción keresztül biztosítaná a jegyvásárlást.

Mindezeket figyelembe véve, a 2025. évi tervezett bevétel az alábbiak szerint alakul:

- **az éves tervezett utasszám: 155 ezer fő**
- **a tervezett nettó árbevétel: 320 millió Ft**

3.3. Különjáratok és nosztalgiaközlekedés

A BKV Zrt. üzemeltet saját állományban levő turista és nosztalgia autóbuszokat, továbbá a közösségi közlekedés forgalmi járműveivel nyújt különjárati szolgáltatást.

A 20 évesnél öregebb turista autóbuszparkunk műszaki állapota jelentős kockázatot jelent a különjáratok teljesítésében. Ennek okán fiatal autóbuszok bérlete vagy új autóbusz vásárlása nemcsak a gazdaságossági szempontokat, hanem az egyre gyakrabban jelentkező útközbeni szolgálatképtelenségeket is alapul véve igen sürgetővé vált.

A forgalmi járművekkel nyújtott különjáratok jellemzően csak a régi partnerek irányában valósultak meg az elmúlt években, ezt a rutint folytatjuk a jövőben is, igazodva a rendelkezésre álló járműparkhoz és személyzethez.

A szerződéses járatok esetében az inflációval történő áremelést hajtottunk végre, a szerződéseknek megfelelően, emellett a szerződések fele módosításra került a tőlünk függetlenül jelentkező üzemanyag-árváltozás érvényesítése érdekében.

A minden évben jelentkező szerződéses Sziget Hajójárat, mint különjárat bevételét figyelembe vettük a bevétel tervezésénél.

A fentiek figyelembevételével 2025. évi tervszámaink:

- **az eseti különjáratok nettó árbevétele: 51 millió Ft**
- **a szerződéses járatok nettó árbevételi terve: 65 millió Ft**

A nosztalgiaközlekedésben nem várható érdemi változás, az elmúlt évek gyakorlatához képest. A májustól októberig tartó szezonban nagy örömünkre szolgál, hogy mindhárom ágazat szinte minden hétvégén közlekedtetheti ritkaságait. Társaságunk Nyílt napjain is megjelennek – főként – az autóbuszok, de szerencsére a retrójáratok is egyre nagyobb teret nyernek a BKK Zrt. közszolgáltatási finanszírozásában. Ilyen kiemelt esemény pl. a Libegők Éjszakája is.
Különjáratban a legkeresettebb nosztalgiajárművek a kabrió autóbusz és a favázas villamosok.

3.4. Nem közszolgáltatási célú menetrendi hajózás

A hivatásforgalmi hajóközlekedés (hajók és komp) Budapesten a BKK Zrt. és a BKV Zrt. közötti mindenkor hatályos Közszolgáltatási Szerződés alapján valósul meg. A BKK Zrt. az elmúlt években nem rendelte meg a fővárosi hajózási tevékenység korábbi, tisztán közszolgáltatási típusú szolgáltatásnyújtását, azonban a Fővárosi Önkormányzat az ágazat megszűntetését sem támogatta, így az érintett szereplők átmeneti jellegűnek tekintik a kialakult helyzetet.

A budapesti hajóközlekedés hosszútávú fenntartása véleményünk szerint fontos közlekedési- és várospolitikai érdek, melyet a Budapesthez hasonló földrajzi adottságokkal rendelkező európai nagyvárosok rendre ki is használnak. Ugyanakkor fontos cél a Társaságunk üzemeltetésében álló hajók állagának megőrzése, valamint a meglévő szakemberek, mint szellemi erőforrásban rejlő kapacitások hatékony kiaknázása is.
A BKV Zrt. – a hatósági- és szerződéses kötelezettségeinek eleget téve – folyamatosan szinten- és karbantartja az ágazathoz kapcsolódó infrastruktúrát és járműállományt a rendelkezésére álló anyagi erőforrások adta keretek között. A felmerülő állandó költségek legalább részleges ellentételezésének céljából Társaságunk 2023-ban megvizsgálta annak a lehetőségét, hogy ebben az átmeneti időszakban a meglévő erőforrásokat és eszközöket hogyan tudná a lehető leghatékonyabban hasznosítani. Az előzetes számítások alapján megfelelő alternatívának látszott egy olyan megoldás, hogy a BKV Zrt. közszolgáltatáson kívül elindítana egy alapvetően városnéző célú hajójáratot.
A javaslat alapfeltevése, hogy a saját üzemeltetési körben végzett hajózási tevékenység a lehető legkisebb ráfordítás mellett érjen el olyan üzleti eredményt, amely a közlekedési szektorra általánosan jellemző fajlagosan magas állandó költségek szintjét a lehető legnagyobb mértékben ellentételezi.
A 2023 júniusában hozott vállalatvezetői döntés és annak városvezetői jóváhagyását követően megkezdődött a kidolgozott koncepció megvalósítása. Mivel a várható kereslet évszakonkénti periodikusságot mutat, így a szükséges előkészületi munkák ütemezését is figyelembe véve célszerűségi okokból a várhatóan nagyobb utasforgalmat adó tavaszi szezonkezdetre időzítettük a szolgáltatás beindítását.

A tevékenység elindítása előtt megtett előkészületek
A működési környezet megteremtése érdekében a szükséges szabályozási hátteret (Ügyrend, ÁSzF stb.) kialakítottuk, valamint a hajózó személyzet létszámát az üzemeltetéshez szükséges mértékre növeltük.
Elvégeztük továbbá a hajók felkészítését (helyreállítási munkák, esztétikai beavatkozások stb.), előkészítettük az online és nem online jegyértékesítő és számlázó rendszerekre vonatkozó szolgáltatási havidíjas szerződéseket, valamint NAV pénztárgépet és személyzeti formaruhákat szereztünk be.
Szerződést kötöttünk a Budapest Card (Budapest Brand) szolgáltatásra, valamint Szép kártya elfogadásra. A kezdeti marketing tevékenységünk részeként idegenvezetői szöveg készült, utastájékoztatási felületek kerültek kijelölésre és a szolgáltatásra vonatkozó reklám is kihelyezésre került. A menetrendi hajózás végül 2024. május 17-én, a pünkösd előtti hétvégén indult el.

A szolgáltatás elindulása óta eltelt időszak
A szolgáltatásban 1 hajó 5 belvárosi kikötő (Margitsziget/Centenáriumi emlékmű – Batthyány tér – Kossuth tér – Várkert Bazár – Petőfi tér) érintésével jár napközben óránként, 1 800 Ft-os jegy megvásárlásával, míg az esti időszakban közbenső megállóhelyek érintése nélkül, sétahajó jelleggel, 3 900 Ft jegyárral. Az egyszerű és transzparens ügyvitel miatt a hajókon készpénzes fizetésre nincs lehetőség, kizárólag bankkártya, illetve egyéb fizetési mód (e-jegy, Budapest Card, Szép kártya) használatával van lehetőség a szolgáltatás igénybevételére.
A saját üzemeltetésű szolgáltatásba bevont (egyúttal a közszolgáltatásból kivont) 1 db hajót és annak valamennyi kapcsolódó üzemeltetési és karbantartási költségét elkülönítetten, különjáratként kezeljük, döntően a felmerülő személyi jellegű ráfordításokat és a

felhasználásra kerülő üzemanyagot. Ezen közszolgáltatáson kívüli tevékenység költségeinek vonatkozásában indokolt költség elszámolással nem élünk a BKK felé.

Tekintettel arra, hogy a szolgáltatás beindításának egyszeri költségei természetszerűleg a kezdeti időszakban jelentkeznek, valamint arra, hogy egy ilyen típusú turisztikai tevékenység köztudatban való megjelenése és a potenciális felhasználók tudatos választása hosszabb idő alatt alakul ki, ezért eredendően sem számoltunk rövid megtérülési időszakkal. A bevétel felfutásának egyik fontos kritériuma az utazási irodák kínálatában való megjelenés, amelynek átfutási ideje több mint 1 évre becsülhető.

Az első hónapok üzemeltetési időszakának tapasztalatai alapján az alábbi következtetések vonhatók le:

- A BKV Zrt. alkalmassága a hajózási eszközpark saját hatáskörű üzemeltetésére igazolást nyert.
- A BKV Zrt. hajózási eszközparkja a napi utasforgalom felvételére alkalmas, műszaki meghibásodások nem jellemzők.
- Az eszközpark gondos műszaki felkészítésének köszönhetően az üzemeltetés műszaki jellegű költségei a korábban tervezettnél – az elmúlt rövid időszak tapasztalatai alapján – kedvezőbben alakulnak.
- A marketing kampány kezdeti státusza ellenére az utasszámok emelkedő tendenciát mutatnak.

A fentiek figyelembevételével a 2025. évi tervszámaink:

- **az éves tervezett utasszám: 64 ezer fő**
- **a tervezett nettó árbevétel: 117,5 millió Ft**

3.5. M3 infrastruktúra felújítási projekt

Az M3 Projekt pénzügyi és dokumentációs zárásának, valamint a hibajavítások és jótállási feladatok visszaellenőrzésének és nyomon követhetőségének érdekében szükséges volt a feladatok elvégzéséhez kellő szakmai tapasztalattal rendelkező Budapest Közút Zrt. (Mérnök) további igénybevétele. A Mérnök tevékenységét rendező megbízási szerződés (Megbízási Szerződés) 2024. április 10. napján jött létre.

A Megbízási Szerződés időbeli hatálya 2024.12.31-én lejárt, de a szerződésben meghatározott feladatok ellátási igénye a BKV Zrt. részéről a továbbiakban is fennáll. A Megbízási Szerződés 2. sz. módosításával a megbízási díj 365 276 891 Ft + ÁFA-ra emelkedik, melyből BKV Zrt. Üzleti Tervében a 2025-ös évre vonatkozóan szerepeltetendő összeg 180 637 248 Ft, időbeli hatálya 2025. december 31-ig meghosszabbításra kerül.

A Megbízási Szerződés pénzügyi fedezetét a Budapest Főváros Önkormányzata és a BKV Zrt. között létrejött az „M3 metróvonal infrastruktúra rekonstrukció projekt megvalósításához kapcsolódó műszaki ellenőri és egyéb mérnöki tevékenységgel összefüggő feladatok elvégzésével összefüggésben felmerülő, nem elszámolható költségekhez szükséges forrás biztosítása” tárgyú Fejlesztési Megállapodás biztosítja.

A Fővárosi Közgyűlés jelen 2025. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja a Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság, mint Megbízó és a Budapest Közút Zártkörűen Működő Részvénytársaság, mint Megbízott között az M3 metróvonal infrastruktúra rekonstrukciója projekt pénzügyi és műszaki lezárásával, valamint jótállási munkáival kapcsolatos mérnöki feladatok ellátására létrejött Megbízási Szerződés fenti feltételekkel történő 2. számú módosításának megkötését.

4. 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 2025. évi támogatásának keretösszege a 2025. évi Üzleti Terv összeállítása során 120 millió Ft-ban került meghatározásra, amely megegyezik az energiaköltségek növekedése miatt megemelt összegű 2024. évi támogatással**. A támogatás célja, hogy hozzájáruljon a BKV Zr.t tulajdonában lévő sportcélú ingatlanok fenntartásához, valamint a működés során keletkező a rezsiköltségekhez, és emellett biztosított legyen BKV munkavállalóinak aktív szabadidős tevékenységeinek fedezete is. Ennek megfelelően a támogatás tartalmazza a szabad felhasználású, a rezsi költségekre és a labdarúgó szakosztály támogatására biztosított összeget.

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 2025-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 jelen 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.

5. BKK tulajdonú járművek üzemeltetési költségei

A BKV Zrt. több ágazata is üzemeltet a Megrendelő által beszerzett járműveket. 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.
A BKK és BKV között 2024. december 18-án aláírt Megállapodás vagyontárgyak adásvétel keretében történő átruházásáról tárgyú szerződés alapján 2024. december 31-vel 22 db rövid CAF villamos, az 1-es és 3-as viszonylatok, a Budai Fonódó villamoshálózat, valamint III. kerület Bécsi út Selmeci utca és Szent Margit Kórház megállóhelyek akadálymentesítésére vonatkozó infrastruktúra eszközöket a BKV megvásárolta a BKK-tól és a BKV tulajdonába kerültek.

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, már 4. generációs Skoda-Solaris Trollino típusú járművel bővült a trolibusz állomány. 2022. novemberében újabb opciós lehívás keretében további járművek szállítása kezdődött, melynek eredményeképpen 2023. év végére a Skoda-Solaris 4. generációs Trollino típusú járművek állománya 12 db szóló és 38 db csuklós járművel bővült.

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. 2024. júniusától a második, opcióban lehívott 26 db jármű karbantartását már a BKV Zrt. végzi.

A CAF járművek üzemeltetési megállapodás szerinti BKV által elvégzendő feladatok 2025. 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);
- 73 db (22 db BKV és 51 db BKK tulajdonú) jármű karbantartása;
- 22 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 üzemeltethetőségének 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, illetve a BKK megrendel.

A villamos ágazat mellett a trolibusz ágazat is üzemeltet a BKK Zrt. által beszerzett járműveket. 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. 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 BKV Zrt. trolibusz járműállományának gerincét a legkorszerűbb és legfiatalabb Solaris-Skoda Trollino 12 és 18 típusú járművek adják. A típuscsalád első példányai 2015-ben álltak forgalomba. A járművek életkorának előrehaladtával a futástelítettségükből adódóan emelkedő karbantartási feladatokkal, és így fenntartási költséggel kell tervezni, mely különösen igaz a már 9-10 éves 3. generációs összesen 36 db járműre (20 db szóló, 16 db csuklós). A jövőben várható karbantartási feladatok közül az egyik legnagyobb kihívást az önjárást biztosító trakciós akkumulátorok üzemképesen tartása képviseli, hiszen a vontatási akkumulátorpakkok javítása, cseréje rendkívül forrásigényes, az ágazat üzemeltetésre fordítható gazdálkodási keretei pedig erre nem biztosítanak fedezetet. A tulajdonos és a BKK tervei között az önjáró üzemű trolibusz közlekedés további kiterjesztése szerepel. Amennyiben a szükséges akkumulátor cserék forrás hiányában elmaradnak, akkor a jelenlegi trolibuszhálózat fenntarthatósága is veszélybe kerülhet az önjáróképesség csökkenése vagy megszűnése miatt.

A 2025. 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	CAF villamosok
Bevételek (közszolgáltatási díjjal)	**5 515**	**8 544**
Anyagköltség (energia nélkül)	*583*	*3 456*
Üzemeltetési gázolaj	*-*	*-*
Vontatási áram	*858*	*1 702*
Egyéb energia	*1*	*-*
Igénybe vett szolgáltatások	*227*	*426*
Egyéb szolgáltatások	*72*	*5*
Anyagjellegű ráfordítások	**1 741**	**5 589**
Személyi jellegű ráfordítások	**3 774**	**2 955**
Összes ráfordítás	**5 515**	**8 544**

IV. Hatékonyságjavítás

A BKV Zrt. üzemeltetési szakterületei évek óta igyekeznek karbantartási költségkeretekből megvalósítható tevékenységeik eredményeként csökkenteni – az alulfinanszírozottságból adódó – a beruházások elmaradásából adódó műszaki színvonal romlás hatását. Ezen felül folyamatosan keressük az üzemeltetésben, energiahatékonyságban elérhető megtakarítási lehetőségeket, s a rendelkezésre álló forrásoktól függően kerülnek megvalósításra az feladatok. Különösen kiemelt jelentősége van ennek a jelenlegi helyzetben, az energia egységárak volatilitása miatt.

A Társaság hatékonyságnövelő intézkedések megvalósítására irányuló intézkedéseinek 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 projektek/alprojektek jelentős hányadában elsődleges szerepet kaptak az energiamegtakarítást célzó intézkedések, pl. felhasznált energia mennyiségének csökkentése, elavult rendszerek korszerűsítése, korszerű technológiai megoldások alkalmazása

További hatékonyságjavulási lehetőség a feladatok saját hatáskörben történő visszavállalása, ezen keresztül a minőségi mutatók, a forgalombiztonság, illetve az utaskomfort növelése. A hatékonyság növeléséhez több esetben beruházások megvalósítására lenne szükség, amelyek megtérülési ideje eltérő, azonban a BKV Zrt. korlátozottan rendelkezésre álló pénzügyi forrásai az ilyen jellegű beruházások halasztását okozhatják, emiatt a megtakarítások nem realizálhatók az elvárt mértékben.

A működés hatékonyságának növekedése nem csak a költségek csökkenésében, hanem a bevételek növekedésében is megjelenik. A Társaság eszközeinek hasznosításából (ingatlanhasznosításból, reklámfelületek bérleti díjából) származó bevételek az inflációt meghaladó mértékben növekedtek a 2024. évben köszönhetően annak, hogy a Társaság kiemelt figyelmet fordított a partnerek megtartásának, és új ügyfelek megszerzésének. Szintén jelentős bevételek származnak a hulladékok értékesítéséből, az utóbbi években kiemelten az M3 metrórekonstrukció során kinyert anyagok eladásából. Új bevételszerzési lehetőségeket is felkutatott a Társaság, ilyen a hitelesített energiamegtakarítás értékesítése, amelynek bevételei hozzájárulnak a beruházási források növeléséhez. A nem közszolgáltatási tevékenységek közé sorolt turisztikai tevékenységeket bevételei is kiemelt mértékben emelkedtek, amely nagyrészt a tarifarendszer átalakításának köszönhető, de hozzájárult az online vásárlás bevezetése és az online vásárlások részarányának fokozatos növekedése is.

A működés egyes részterületein elérhető hatékonyságjavító intézkedések mellett a BKV Zrt. reorganizációs projektet indított a 2025. évben, amely a Társaság tevékenységének teljes spektrumára kiterjed.

1. Reorganizációs projekt

A BKV Zrt. több mint 10 éve működik változatlan szervezeti felépítéssel, ami lehetőséget ad arra, hogy áttekintse szervezetének kialakítását, működési folyamatait, növelje a rendelkezésre álló humán erőforrás kihasználtságát, feltárja a működés során kiaknázható

tartalékokat. A Társaság 2025. évben indított reorganizációs projektje során megvalósul az üzemeltetési és karbantartási folyamatok felülvizsgálata, valamint a nem jelenléti munkakörök racionalizálása is. A projekt elindítását, illetve eredményeinek megvalósítását különösen indokolttá teszik a 2025. év finanszírozási nehézségei, ugyanakkor azt is figyelembe kell venni, hogy a 2025. évben várhatóan még nem hoz érdemi megtakarítást az esetlegesen felmerülő egyszeri költségek miatt, de hosszabb távon mindenképpen hozzájárul a működés hatékonyságának növeléséhez, és ezáltal a finanszírozási igény mérsékléséhez.

2. Üzemeltetési feladatok saját hatáskörben történő ellátása

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.

3. Minőségi mutatók javítása

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

4. 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 2025. 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, illetve a

végrehajtott hajtáskorszerűsítések jelentős, éves szinten 1 481 millió Ft vontatási áram megtakarítást jelentenek;

- Az M3 **metró infrastruktúrájának fejlesztése** szintén kedvezően hat az energia-felhasználásra, a teljes felújított szakaszra számolt várható éves vontatási áram megtakarítás 1 430 millió Ft.
- a **fűtési rendszerek korszerűsítése, továbbá megújuló energiaforrások együttes alkalmazása** révén (pl. Baross, Zugló, Száva, Ferencváros, Szépilona kocsiszínek, IX. Fék u., Galyatető pihenőház) 456 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 142 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, 73 millió Ft/év energiamegtakarítás is keletkezett.

A fenti hatások a 2025. évi Üzleti Tervbe beépítésre kerültek.

5. 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.

A 2025. évi terv adatok alapján társasági szinten az **ezer férőhelykilométer teljesítményre vetített közszolgáltatási díj** 6,5%-kal csökken a 2024. évi tényadatokhoz képest, a 2023. évhez képest 13,7% a növekedés. A bázishoz viszonyított csökkenést az okozza, hogy a 2024. évi közszolgáltatási díj egy része a BKK Zrt. nagyprojektjeinek keretében beszerzett eszközök adás-vétel útján történő átadásához nyújtott fedezetet. A mutatószám a villamos ágazaton kívül minden ágazatnál növekszik. A villamos ágazatnál mutatkozó csökkenés oka az, hogy a 2024. év végén átadott eszközök főként a villamos ágazathoz kötődtek.

A **járműállományi mutatószámok** (átlagos állományi járműdarabszámhoz viszonyított üzemképes, illetve forgalmi járműállomány aránya) a 2025. évben – a tervek szerint – kedvezőbben alakulnak a bázishoz képest.

Az **egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer** társasági szinten 1,1%-kal emelkedik a 2024. évi tény értékhez képest, átlag feletti a trolibusz és a villamos ágazat növekedése a magasabb tervezett forgalmi teljesítmény miatt.

Sorsz.	Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi terv
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	11 973	12 395	15 074	14 095
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	86%	87%	87%	88%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	72%	74%	76%	80%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	51 102	54 318	56 956	57 607
5.	Járművezetői összes teljesített munkaidő/ üzemóra	1,40	1,38	1,39.	n.a.
6.	Állományi jármű darabszám/egyéb fizikai átlagos létszáma (db/fő)	0,53	0,52	0,50	0,49
7.	Rezsi kkm/hasznos kkm	7,6%	6,2%	5,9%	5,9%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	36%	38%	37%	38%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	8%	9%	9%	7%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	21%	22%	21%	21%
11.	Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)	62%	67%	11%	21%
12.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)	18%	19%	19%	19%

A **társaságirányítási költségek arányában** javulás várható a 2024. évhez képest a meghozott társasági intézkedéseknek köszönhetően.

A BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Tervében szereplő 2 819 millió Ft **beruházási forrás** a halasztott bevételek visszavezetésével csökkentett értékcsökkenési leírás összegének mindössze 21%-a. A beruházások várhatóan teljes egészében a villamos ágazatot érintik.

A hatékonysági mutatók ágazati bontását az alábbi táblázatok tartalmazzák:

Sorsz.	Megnevezés	2024. évi tény	Autóbusz ágazat	Trolibusz ágazat	Metró ágazat	Villamos ágazat
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	15 074	16 171	17 180	11 360	18 199
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	87%	89%	89%	86%	85%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	76%	79%	76%	77%	72%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	56 956	54 029	39 801	85 821	45 466
5.	Járművezetői összes teljesített munkaidő/ üzemóra	1,39	1,44	1,29	1,56	1,28
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	5,9%	10,9%	5,9%	1,0%	3,9%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	37%	25%	31%	46%	39%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	9%	8%	10%	9%	9%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	21%	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
11.	Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)	69%	3%	0%	0%	30%
12.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)	19%	18%	13%	20%	19%

Sorsz.	Megnevezés	2025. évi terv	Autóbusz ágazat	Trolibusz ágazat	Metró ágazat	Villamos ágazat
1.	Ezer fhkm teljesítményre vetített közszolgáltatási díj (Ft/ezer fhkm)	14 095	17 447	17 425	12 386	12 848
2.	Üzemképes járműállomány/átlagos járműállomány (kocsi) aránya (%)	88%	90%	89%	87%	87%
3.	Átlagos forgalmi/ átlagos állományi jármű (kocsi) darabszám (%)	80%	82%	81%	79%	77%
4.	Egy állományi járműre jutó hasznos kocsikilométer (kkm/db)	57 607	54 238	41 816	85 954	46 573
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)	0,49	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
7.	Rezsi kkm/hasznos kkm	5,9%	10,8%	5,9%	1,0%	3,8%
8.	[Társaságirányítás (IV.sor)+ felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek (III/3 sor)]/közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások (III/1.,2 sorok)	38%	26%	27%	46%	44%
9.	Társaságirányítás (IV. sor)/ költségek és ráfordítások (VII. sor)	7%	7%	7%	6%	6%
10.	Szellemi/ összes fizikai átlagos létszám (%)	21%	n.a	n.a.	n.a.	n.a.
11.	Beruházás/ értékcsökkenés (halasztott bevétellel korrigált) (%)	21%	0%	0%	0%	42%
12.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás / (anyagjellegű + személyi jellegű ráfordítás) (%)	19%	19%	11%	20%	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 foglalkoztatás 2023. év közepéig a 2019-es évet jellemző rekord magasságokban alakult, alacsony munkanélküliséggel, magas számú betöltetlen álláshellyel és ebből következően rendkívül intenzív munkaerőpiaci versennyel, mely tendenciák a 2023. év második felétől kezdve enyhe mértékben változtak a gazdasági stagnálás és az autóbuszvezetői képzési szabályok megváltozása miatt. A helyzet a 2024. évben még mindig nem volt ideális, az év első felében némileg javult, de továbbra is nehéz volt bizonyos munkakörökben a jelenleg meglévő munkaerő megtartása, valamint a hiányzó munkaerő pótlása. A nemzetközi folyamatok a stagnálás vagy enyhe csökkenés irányába mutatnak, ami eredményezheti 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 feszített munkaerőpiaci helyzet fennmaradásából javasolt kiindulni.

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

- betöltetlen pozíciók száma a 2017-2024. évi jelentős bérfejlesztések és az intenzívebb toborzás ellenére is stagnáló 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 következő évekre prognosztizált 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 1300 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 továbbra is nehéz feltölteni, mivel egyre kevesebb a munkaerő-piacon a „C” és „D” kategóriával rendelkező, a Társaság több, mint 20%-át kitevő autóbuszvezetői munkakör utánpótlását biztosító munkaerő, azonban pozitív irányba hat a szabályozás megváltozása, mely 2023. őszétől már lehetővé teszi, hogy „B” kategóriából egyszerre „D” kategóriába képezzünk autóbuszvezetőt, a „C” kategória kihagyásával. A havonta induló tanfolyamok 2024. évben is tovább folytatódtak, a képzett autóbuszvezetők munkába állása folyamatos volt. 2024. első negyedévétől kezdődően folyamatosan és ütemezetten végeznek azon leendő járművezető kollégák, akik már az új rendszer szerinti B-ről D kategóriás képzést végezték el. Ez érdemi plusz létszámot jelent a járművezetői állomány terén, melynek köszönhetően az autóbuszvezetői létszám (a nyugdíjazásokat is figyelembe véve) az optimális közeli szintre emelkedhet, amelynek hatására egyrészről a 2023. évi jelentős személyzeti okú menetkimaradások minimálisra csökkentek 2024-ben, másrészről a túlórák (benne az elvont pihenőnapok) csökkenését prognosztizáljuk (ami a járművezetői munkakörülményeket pozitív irányba befolyásolja.
- A vasúti járművezetői képzés egyszerűsítésére történt jogszabálymódosítás is hatályba lépett már, így az egyszerűsítés bevezetésének koordinálása már folyamatosan zajlik mind a BKV-n belül, mind pedig a hatóságokkal közreműködve.

Összességében megállapítható, hogy a speciális szakképesítéssel (tudással) rendelkező munkaerő megszerzése, megtartása, motiválása nehézségeket okoz. A bemutatott problémák kezelésére 2017–2024. években 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 évekre vonatkozó, fővárosi szintű megállapodás, ami a 2022-2024. években komolyabb volumenű bérfejlesztést tett lehetővé (2022: 15 %, 2023: 16 %). A 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 Fővárosi Önkormányzat és a fővárosi szintű, Bérszövetséget alkotó érdekképviseletek 2024 decemberében 2025-2029. évekre vonatkozó, minden fővárosi cégre kiterjedő bér- és foglalkoztatáspolitikai megállapodást kötöttek, melyet a Fővárosi Közgyűlés a 2025. évi költségvetés elfogadásával egyidejűleg határozattal is megerősített. A Megállapodás a korábbi időszakokhoz hasonlóan rögzíti a 2025. és az azt követő évekre vonatkozóan a bérfejlesztés mértékét. A BKV Zrt.-nél 2025. január 17-én létrejött Bérmegállapodás ezen elveket alkalmazta, rögzítve a végrehajtási részletszabályokat is.

2. Létszámhatások

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

A Társaság összegezte a szakterületek 2025. évi feladatait és azok létszám vonzatát, az alábbiakban részletezett igények szerint:

Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság

a. Forgalmi teljesítményi változás

A Vasúti Üzemeltetési Igazgatóság ágazatainál a 2024. évi tény adatokhoz képest a metró és villamos ágazatok forgalmi teljesítmény változása miatt +0,2 fő metró és +4,8 fő villamos járművezetőt tervezünk, valamint +0,2 fő metró és +2,2 fő villamos egyéb fizikai létszám hatással számoltunk a tervezés során.

b. Vasúti oktatási tevékenység

A korábbi évekhez képest növekvő mennyiségű vasúti tanfolyamok indítása, a munkavállalók képzése jelentős oktatói óraszám növekedést eredményez, amelynek nagy része jelenleg egyéb jogviszonyban foglalkoztatott oktatókkal biztosítható. A létszámterv +1 fő oktatói létszámot tartalmaz, részben kiváltva a jelenleg megbízással foglalkoztatott oktatói létszámot. A változás összességében bérfelhasználás csökkenéssel jár.

Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság

a. Forgalmi teljesítményi változás

A terv tartalmazza a teljesítményváltozás hatását, így az alapmenetrendi és az áthúzódó változásokat is. A forgalmi teljesítmény növekedése miatt az egyéb fizikai létszámban +6 fő, míg a járművezetői állományban +19 fő került betervezésre.

b. Maximidi autóbusz járművek bérlésének hatásai

A BKV Zrt. 65 db új maximidi autóbusz bérlés útján történő beszerzéséről döntött, melynek gazdasági hatását szerepeltetni szükséges a 2025. évi Üzleti Tervben. A projekt megvalósítása során a bérleti díj összegét a kiváltásra kerülő buszok karbantartásra fordított kieső anyag- és személyi jellegű ráfordítási, valamint üzemanyag megtakarításaiból tervezi fedezni a Társaság.

A maximidi bérlés hatása az egyéb fizikai állományban átlagosan -13,8 fős létszámcsökkentést eredményez, amit a terv készítésekor figyelembe vettünk.

Nem járműüzemeltetési szervezetek

a. Gazdasági Igazgatóság

Vezetői döntés született arról, hogy a telekommunikációs szakterületen a hangszolgáltatás feladatainak visszavétele fog megtörténni a külső szolgáltatótól, melynek költséghatása összességében eredménysemleges lesz a Társaságnál. A feladat belső munkaerővel történő ellátása miatt +3,75 fő létszám került betervezésre, az igénybevett szolgáltatás költségének ugyanekkora összegű csökkenése mellett.

Az informatikai szakterület kiber tevékenységéhez szükséges létszám feltöltése miatt, tavalyi döntés áthúzódó létszámhatásaként +0,5 fő létszám került betervezésre.

b. Biztonsági Igazgatóság

A 2023. évi CI. törvény a nemzeti adatvagyon hasznosításának rendszeréről és az egyes szolgáltatásokról (a továbbiakban: Nahtv.) a Társaságnak kötelezettségeket ír elő. A feladat évközi ellátáshoz +0,75 fő terveztünk 2025-re.

Társasági létszámfeltöltés, és létszámszükséglet

Az igazgatóságokon több munkakörben a kieső létszámot azonnal nem tudjuk pótolni. A 2024. évben kényszerűségből folyamatosan évközi létszámhiány mellett történt meg a foglalkoztatás, azonban a tervezett létszámra a feladatok ellátása érdekében szükség van. A létszámfeltöltési szükséglet a 2024. évi létszámhoz képest +339,5 fő, melynek döntő része (82%-a) járművezető és egyéb fizikai munkavállaló. Az előző, 2024. évi tervezett létszám 2025-ben történő feltöltéséhez többlet bérköltség nem szükséges, hiszen a feladatokat a meglévő munkavállalók látták el.

Az így kialakult 2025. évi társasági átlagos, teljes munkaidős létszámterv: 9 693,1 fő.

A BKV Zrt. 2025. évi tervezett létszámának alakulását az **5. sz. táblázat** tartalmazza.

VI. Számviteli törvény szerinti mérleg

1. Mérleg

A BKV Zrt. 2025. évi terv mérlegfőösszege 691 169 millió Ft, amely 35 837 millió Ft-tal alacsonyabb a 2024. évi értéknél. A mérlegfőösszeg csökkenését előidéző változások az alábbiak:

Eszközök

- A befektetett eszközök értéke összességében 36 117 millió Ft-tal csökken, melynek fő oka az értékcsökkenési leírás elszámolása.
- A forgóeszközök értéke 355 millió Ft-tal növekszik, mely több ellentétes hatású tényezőre vezethető vissza. Míg a készletek értéke 1 688 millió Ft-tal, a követelések értéke 292 millió Ft-tal növekszik, a pénzeszközök 1 625 millió Ft értékben csökkennek.
- Az aktív időbeli elhatárolások összege 75 millió Ft-tal csökken, melynek oka a bevétel időbeli elhatárolásának változása.

Források

- A saját tőke összege 24 952 millió Ft-tal csökken, melyet a 2025. évi tervezett veszteség okoz.
- A kötelezettségek összege 12 452millió Ft-tal növekszik, mely túlnyomórészt a kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek növekedésére vezethető vissza, tekintettel arra, hogy 2024. év végén 16 934 millió Ft volt a közszolgáltatási díj előleg, 2025. év végén 32 750 millió Ft közszolgáltatási díj előleget tervezünk. Csökkentő hatáskét jelentkezik az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek, és a szállítói tartozások változása.
- A passzív időbeli elhatárolások összege 23 320 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 2025. évi raktári zárókészlet terv 12 664 millió Ft, mely 1 403 millió Ft-tal magasabb a 2024. évi raktári zárókészlet terv értékhez viszonyítva. A 2025. évi raktári zárókészlet tervérték magában foglalja az M2 vonalra érkezett Alstom járművek üzemeltetéséhez szükséges

97 millió Ft értékű tartalék alkatrészek értékét, az M4 vonalra érkezett Alstom járművekhez és a Siemens biztosító berendezésekhez szükséges tartalék alkatrészek szerződés szerinti 633 millió Ft értékét, valamint az M3 felújított metró járművek tartalék alkatrészeinek 491 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 metró járműkarbantartások alkatrész igénye, a kerékpárabroncsok tényleges készlet igénye továbbá a CAF járművek karbantartásához és a P3 nagyjavításhoz szükséges készletezendő anyagok, alkatrészek, a Combino villamosok nagyjavítás készletigényét, valamint a biztonsági készletek is a tervezett zárókészlet részét képezik. A raktári készletek (úton lévő, tankkészletek stb.) ezentúl sem jelennek meg a tervösszegben.

A 2024. évi záró értékhez viszonyítva a Vasúti Üzemeltetési Igazgatóságon 1 351 millió Ft-tal növekszik a raktári zárókészlet (a Metró Üzemigazgatóság elkülönített készlet értéke nélkül), az Autóbusz és Trolibusz Üzemeltetési Igazgatóság készlet értéke 202 millió Ft-tal emelkedik, míg a beruházási készletek esetében 138 millió Ft-tal csökken a 2025. évi zárókészlet terv érték.

VII. Pénzügyi (likviditási) és cash flow tervek

1. Likviditás

A pénzforgalmi szemléletű likviditási tervben az Üzleti Terv eredménytervében megjelenő pénzügyi hatások és a 2024. évről a 2025. évre rendkívüli likviditási intézkedésekkel áttolt, valamint a Főváros likviditási hiánya esetén 2025. évről 2026. évre halasztásra kerülő fizetési kötelezettségek hatása került számbavételre.

A BKV Zrt. 2024. IV. negyedévben kényszerűen végrehajtott rendkívüli likviditási intézkedései összesen **10,2 Mrd Ft összegű fizetési kötelezettség 2025. évre történő átütemezését** okozták, amely a kapcsolódó késedelmi kamatokkal és pótlékokkal együtt a Társaság 2025. évi forrásigényét növelik. A 2024-ben már megkezdett adótörlesztéseket követően a 2025. január-április hónapokban megfizetendő halasztott adó- és járulékállomány 2 486 millió Ft, a kapcsolódó pótlék 27 millió Ft. 2024 decemberéből összesen 7,8 Mrd Ft összegű szállítói számla kifizetése 2025-re került halasztásra (lejárt számla, és egyeztetés alapján eltolt fizetési határidejű számla), melyek késedelmes megfizetése miatt a szállítói partnerek a Ptk. szerinti késedelmi kamat felszámítására jogosultak. A 2025-re áttolt szállítói számlákból összesen 3 734 millió Ft decemberi esedékességű számla, továbbá 3 993 millió Ft összegű számlával kapcsolatban részletfizetési megállapodás jött létre (ennek késedelmi kamata 63 millió Ft) Továbbá **16 934 millió Ft** összegű, 2024 decemberében folyósított **közszolgáltatási díjelőleg** pénzügyi elszámolása a 2025. évi ténylegesen folyósításra kerülő közszolgáltatási díj összegét csökkenti, azaz ilyen összeggel **csökkentik a 2025. évre rendelkezésre álló forrásokat**. Amennyiben a Társaság tervezett forrásainak (közszolgáltatási díj, és díjelőleg) összege nem a működési kiadások és az előző évről áthozott fizetési kötelezettségek teljesítéséhez szükséges összegben kerül folyósításra, a Fővárosi Önkormányzat likviditási helyzete miatt, 2025. IV. negyedévében ismét szükségessé válhat összesen bruttó 8 Mrd Ft összegű számlafizetés

026-ra történő halasztása (jelen Üzleti Terv likviditási terve a halasztás figyelembevételével készült).

A likviditási tervben a 2025. január hónap tény, a február előzetes tény, a március hónap várható likviditási adatokat, az év többi hónapja terv adatokat tartalmaz.

A BKV Zrt. 2025. évre vonatkozó Üzleti Tervének likviditási terve az alábbi főbb feltételezéseken alapszik:

- Az eredménykimutatás szerint a 2025. évet illető közszolgáltatási díj 195 827 millió Ft, ami folyósításra kerül az év végéig azzal, hogy pénzforgalmi szempontból a közszolgáltatási díjból az éves elszámolás során levonásra kerül a 16 934 millió Ft 2024 decemberében folyósított közszolgáltatási díjelőleg. Az éves elszámolás pénzügyi rendezése a tervben május hónapban szerepel. 2025. január és március hónapokban összesen 27 millió Ft összegű, 2024. évet érintő kötbér kerül levonásra. A közszolgáltatási díj havi ütemezése májusig a 2025. évi átmeneti finanszírozásról szóló megállapodás szerint, júniustól pedig a 2025. évi Üzleti Terv eredményterve alapján szerepel. A 2025. évi átmeneti finanszírozásról szóló megállapodás és az eredményterv szerinti közszolgáltatási díj különbözetének elszámolása a tervben májusban szerepel. Előzőek hatására a BKV Zrt. 2025. évi működési kiadásaira és a 2024. évről áttolt fizetési kötelezettségekre a

ténylegesen felhasználható közszolgáltatási díj összesen 178 866 millió Ft (a 2024. évi Bonus nélkül)**.**

A 2025. évi tervezett közszolgáltatási díj észszerű nyereséget nem tartalmaz, és a likviditási terv a korábbi éveket érintően alulfinanszírozottságból eredő díjat nem feltételez. A terv a 2025. évi díjból 1 Mrd Ft beruházás célú forrással tervez, melyen felül beruházási célokra **további 819 millió Ft összegű 2024. évi Bonus folyósítását feltételezi** májusban**.**

- 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.
  Előzőek alapján 2025. évi likviditási terv összesen **bruttó 2.099 millió Ft beruházási célú szállítói kötelezettség és kapcsolódó ÁFA pénzügyi teljesítését tartalmazza.** A beruházási terv egyeztetése a likviditás terv készítéséig nem zárult le, ezért a véglegesítésig az erre vonatkozó adatok változhatnak.
- A terv feltételezi, hogy a 2025. évet érintő közszolgáltatási díjhoz kapcsolódó minden elszámolás a terv évében megtörténik.
- **A BKK által megadott tervezési feltételek alapján a likviditási terv a 2025. év IV. negyedévében összesen bruttó 8 Mrd Ft összegű szállítói állomány átütemezését tartalmazza a 2026. évre, amennyiben a Fővárosi Önkormányzat likviditási helyzete ezt szükségessé tenné. Ez a késedelmi kamatokkal együtt a 2026. évi forrásigényt növeli, a Társaság működésére nézve jelentős pénzügyi és jogi kockázatok mellett.** A terv októberben és novemberben 2-2 Mrd Ft, decemberben további 4 Mrd Ft összegű szállítóállomány 2026. január hónapra történő átütemezésének feltételezésével készült.
- A BKV Zrt. 2025. évi fizetőképességének fenntartásához a terv tartalmazza a BKK Zrt.-től a cash pool rendszeren keresztül **lehívható kölcsön** év folyamán történő felhasználását **legfeljebb 25 Mrd Ft összegig**, **amelynek biztosítását a BKK Zrt. együttműködési megállapodásban vállalta 2025. december 31-ig,** az általa beszerzett folyószámla-hitelkeretek terhére. A cash pool szolgáltatáson keresztül biztosított forrás után a BKV Zrt. kamatot fizet a BKK Zrt. részére, az esetleges szabad források után pedig a bank betéti kamatot fizet Társaságunk részére. A cash pool rendszer használata és a társaságok összehangolt napi rendszerességű likviditási egyeztetése 2025 januárjától megkezdődött.
- A likviditási terv 2025. évben a fizetendő faktoring kamat mellett BKK Zrt.-től a cash pool keretében lehívható kölcsön felhasználásával kapcsolatban 1 207 millió Ft kamatfizetést tartalmaz (BKK által megadott adat), ami a terv hónapokra átlagosan 17 Mrd Ft hitelfelhasználást feltételez. A likviditási terv feltételezése alapján a cash pool keret nagyobb mértékű kihasználtsága esetén a hitelkamat arányosan növekszik, ami a kamatok 500 millió Ft-os növekedését is jelentheti.
- A BKV Zrt. fizetőképességének folyamatos fenntartásához a terv alapján ismét szükséges közszolgáltatási díjelőlegek igénybevétele április hónaptól kezdődően, havonta egyre növekvő összegben. A tervben szereplő havi előleg igények a maximálisan lehívható 25 Mrd Ft összegű cash pool hitel melletti finanszírozási igényt jelenti, ami 2025. IV. negyedévben a Fővárosi Önkormányzat likviditási helyzetére tekintettel 8 Mrd Ft összegű szállítói kifizetésre forrást nem tartalmaz. A likviditás fenntartásán túl a BKK Zrt.-től a cash pool rendszeren lehívott kölcsön törlesztésének fedezetét is díjelőleg folyósításából tudja a BKV Zrt. teljesíteni. **A BKV Zrt. közszolgáltatási díjelőlegének**

tervezett összege 2025. év végén 32 750 millió Ft (a terv alapján a kötelezettségek teljeskörű megfizetését 40 750 millió Ft előleg biztosíthatná)**. A terv alapján jelzett 2025. évi nagymértékű forráshiány a BKV Zrt. likviditásának fenntarthatóságát veszélyezteti.**

- Amennyiben a BKV Zrt. forráshiány miatt számláinak visszatartására kényszerülne, a lejárt szállítói tartozások felhalmozódása kiemelt kockázatot jelentene a Társaság működésére. A 2024. év végén és 2025. I. negyedévben végrehajtott rendkívüli likviditási intézkedések során már szükséges volt ennek alkalmazása a fizetőképesség megőrzése érdekében. **Az intézkedésekkel kapcsolatban nagyfokú kockázat a szállítók együttműködési hajlandósága, nemfizetés esetén a Társaság ellen indított felszámolási eljárás kezdeményezése, a szállítói szerződés teljesítésének megtagadása, ezért a szállítói kifizetések visszatartásának alkalmazása csak végső esetben kerülhetne végrehajtásra, a partnerekkel történő egyeztetések lefolytatása mellett.** A fenti események a BKV Zrt. gazdálkodásának rövid időn belüli ellehetetlenülését eredményeznék, továbbá a támogatott projektek szerződéseinek és a fennálló szállítói faktoring keretmegállapodás felmondását is maga után vonhatná.
- A 2025. év elején fennálló 4 Mrd Ft összegű faktorált szállítói állomány (a bevont számlák folyamatos megújítása mellett) 2025-ben tervezetten végig fennmarad. **A 4 Mrd Ft összegű adósság törlesztésére az éves közszolgáltatási díj forrást nem tartalmaz**.
- Amennyiben a BKV Zrt. működési kiadásainak fedezete rendelkezésre áll, 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 cash pool kölcsön törlesztését biztosítja. A 2025. évi likviditási terv alapján a beruházási források elkülönítésére nincs lehetőség, mivel Társaságunk cash pool kölcsön igénybevételére kényszerül.
- A Társaság 2025. év eleji pénzügyi helyzetét jelentősen meghatározza, hogy **2025. I. negyedévében** a közszolgáltatási díj várhatóan csökkentett összegű folyósítása miatt **a szükséges mértékű források** ismét **nem állnak rendelkezésre,** ezért 2025. január-február-március hónapokban **szállítói számlák kifizetésének halasztása vált szükségessé** mintegy 8 Mrd Ft összegben.
- A Fővárosi Önkormányzat likviditási hiányára tekintettel a BKK Zrt. megvizsgálta a pótlólagos forrásbevonás lehetőségeket, és tájékoztatta a BKV Zrt.-t, hogy a 2025. II. féléves közszolgáltatási díjára vonatkozóan a BKK Zrt-vel szembeni követelésének értékesítése válhat szükségessé 65 Mrd Ft keretösszegben. Ennek költségei a BKK Zrt. üzleti tervébe kerültek beállításra, a BKV Zrt. számára többlet költséget az ügylet nem jelent. A BKV Zrt. közszolgáltatási díj bevételeinek összegét a külső finanszírozó bevonása nem befolyásolja.
- **A tervezési feltételek alapján a 2025. év végi záró pénzeszköz nulla forint**.

2. Adósságállomány

A BKV Zrt. 2025. évi nyitó és záró adósságállománya a következőket tartalmazza:

Megnevezés	2025.01.01. nyitó adósságállomány (millió Ft)	2025.12.31. záró adósságállomány (millió Ft)
Faktorált szállítói állomány	3 999	4 000
Halasztott szállító állomány (megállapodás alapján)	3 993	0
Lejárt szállító állomány	2 566	8 000
NAV halasztott adó- és járulék állomány	2 486	0
Tulajdonosi kezességvállalás (a BKV VJSZ Kft. szerződéses kötelezettségére)	400	400
2025. évi közszolgáltatási díjból nyújtott előleg miatti tartozás	16 934	32 750
Adósság mindösszesen	**30 378**	**45 150**

A BKV Zrt. 2025 év végére tervezett adósságállománya a 2025. január 1-i állapothoz képest másfélszeresére nő. Ennek oka, hogy a tervezett közszolgáltatási díj nem biztosítja a működéshez szükséges forrásokat, ezért többlet forrás igénybevétele szükséges a BKK Zrt. által a 2026. évi közszolgáltatási díj terhére nyújtott előleg formájában. A Fővárosi Önkormányzat likviditási helyzete miatt 2025. IV. negyedévében a BKV Zrt. ismét a szállítói kifizetések visszatartására kényszerülhet 8 Mrd összegben, így a szükséges előlegigény 40 750 millió Ft-ról 32 750 millió Ft-ra csökkenhet (jelen Üzleti Terv likviditási terve a szállítói kifizetések visszatartásának figyelembevételével készült)**. A 2025. évre tervezett fizetési kötelezettségek teljeskörű megfizetése a teljes 40 750 millió Ft előleg folyósítása esetén lenne lehetséges.**

A terv 2025-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.
A Főpolgármester Úr a BKK Zrt-hez intézett, 2024. július 29-én kelt levele alapján a BKV Zrt. a 2025. évre folyószámla-hitelkeretet nem szerzett be. A közszolgáltatási díjon felül szükséges finanszírozáshoz a BKK Zrt. a folyószámla-hitelkeretéből a cash pool szolgáltatáson keresztül biztosít lehívási lehetőséget 25 Mrd Ft keretösszegig a BKV Zrt. részére. **A naptári év végén a cash pool számlák nem rendelkezhetnek negatív egyenleggel, ezért a BKV Zrt.-nek előző kölcsönből adódó tartozását 2025. év végén rendelkeznie kell.**

Amennyiben a BKV Zrt. 2025. évi gazdálkodásában kiadások csökkenésével járó megtakarítás realizálódna az Üzleti Tervben foglaltakhoz képest, az a szükséges forrásigényt csökkentheti.

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 létrejött 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. Az előleg-visszafizetési biztosíték lejárata az utolsó villamos számlázását követő nap, de legkésőbb 2026. november 30. napja. A teljesítési biztosíték 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 hagyta jóvá.

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 a 284/2024.(03.27.) Főv. Kgy. határozatában a 2024. évi Üzleti Terv jóváhagyásával a likviditási helyzet alakulásától függően a szállítói faktoringból eredő adósság vállalását elfogadta.

A Fővárosi Közgyűlés jelen 2025. évi Üzleti Terv elfogadásával jóváhagyja a BKV Zrt. szállítói számlák faktorálásából eredő adósságállományának vállalását 2025. évben – ideértve a számlák bevonásához szükséges egyedi megállapodások megkötését is – amennyiben a Társaság likviditási helyzete ezt indokolja, és a szállítói faktoring alkalmazása szükséges a 2025. év végi fizetőképesség biztosításához is.

3. Cash-flow kimutatás

A pénzeszközök záró állománya 1 625 millió Ft-os csökkenést mutat a 2024. évi tény adatokhoz képest. A működési cash flow 31 millió Ft, a befektetési tevékenység cash flow-ja -2 806 millió Ft, valamint a finanszírozási cash flow összege 1 150 millió Ft.

VIII. Fejlesztési, beruházási célkitűzések

1. Műszaki állapotok

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

A megrendelői, utazóközönségi igények megfelelő szintű teljesíthetősége érdekében a Társaság üzemeltet újonnan beszerzett, kifogástalan, közel 100%-os műszaki állapotú eszközöket (pl. Alstom metró járművek, M4 metró, 1-es és 3-as-, illetve a budai fonódó villamos vonal eszközrendszere, CAF villamosok, Solaris-Skoda trolibuszok), **de a hasznos élettartamukat már meghaladó járműveket** (pl. MFAV személyszállító járművek, valamint egyes autóbusz járműtípusok) és **igen rossz műszaki állapotú infrastruktúra eszközöket is** (pl. villamos pályák). A fejlesztések által nem érintett 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 kapcsolódó infrastruktúra), bár az eszközök egy csoportjának 2024. év végére tervezett átadásának végrehajtására mindkét társaság megtette és megteszi az előkészületeket.

A **Társaság beruházásainak finanszírozása 2021-ig a hatályos Közszolgáltatási Szerződés alapján történt**. Ennek értelmében évenként a halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció-szintű (14-16 milliárd Ft értékű) beruházásra lett volna jogosult a BKV Zrt. Ezzel szemben **a társasági beruházási forrás éves szinten nem haladta meg a 8-12 milliárd Ft-ot, amely összeg évről-évre egyre csökken, 2024. évben mindössze 1,5 milliárd Ft került biztosításra Társaságunk számára. A vasúti ágazatok eszközrendszerének megújítására, szinten tartására ~90 milliárd Ft értékű műszakilag indokolt igény került meghatározásra**.

A kialakult beruházási gyakorlat nem teszi lehetővé az üzemeltetett eszközrendszer műszaki állapotának elvárt szintű, maradéktalan biztosítását, ezáltal bizonyos esetekben nehezen, vagy csak részben végezhetők el a műszakilag indokolt üzemeltetési feladatok. Mindezek elkerülése érdekében továbbra is kiemelten javasolt **a beruházási, fejlesztési források jelenlegi szintjének bővítése az elkövetkező években.**

Az elmúlt két évben a közösségi közlekedési intézményrendszer finanszírozási helyzete miatt kényszerű költségcsökkentés miatt a működéshez szükséges források mértéke elvált az igények szintjétől, a karbantartási, fenntartási tevékenységek végrehajtásához, többlet igényekhez nem nyújt teljes egészében fedezetet. Ezek hatására egyre nehezebb a műszaki színvonal szinten tartása, valamint **a jellemzően fedezettel bíró karbantartások során elvégzett feladatok sem váltják ki teljeskörűen az elmaradó beruházásokat,** mivel a

forrásbővülés többségében a beszerzett járművekhez kapcsolódó tevékenységek ellátására, biztosítására, illetve az eszközrendszer korosságából adódóan megnövekedett nem várt meghibásodások kezelésére kerül felhasználásra.

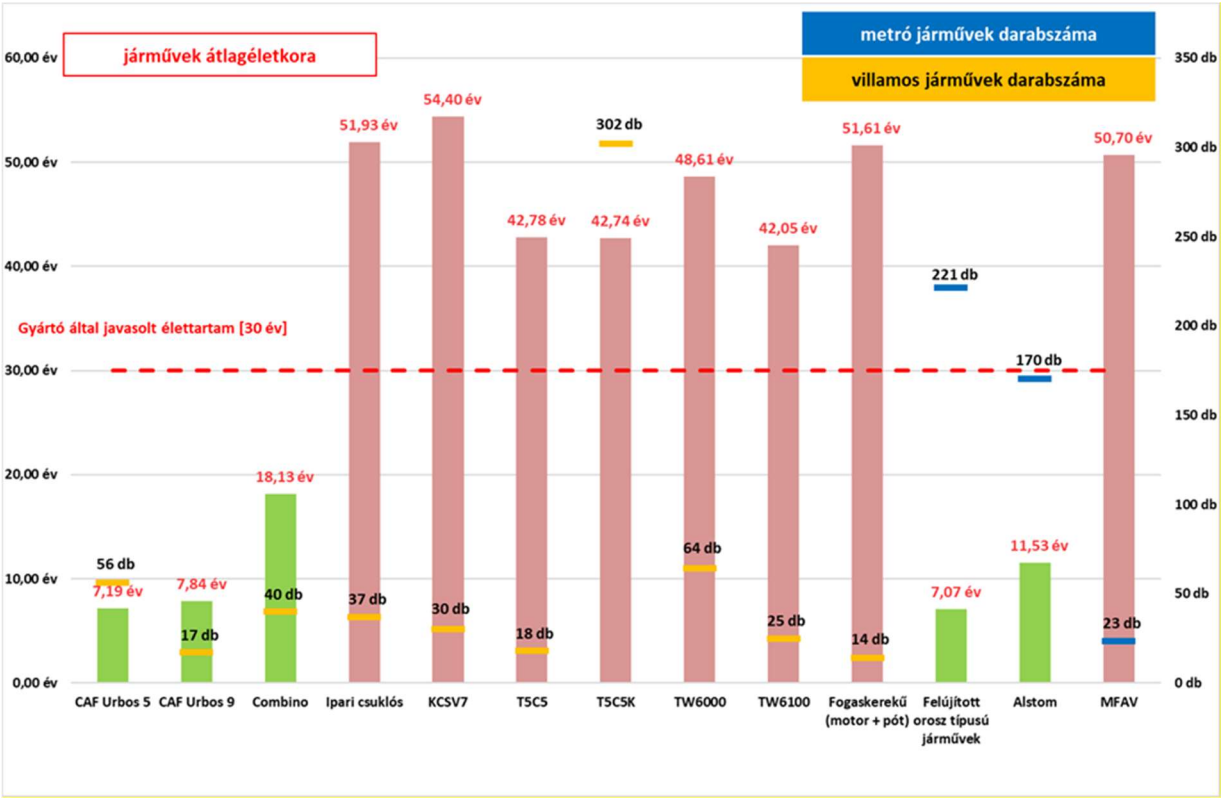
Összeségében megállapítható, hogy amennyiben a többletigények nem kerülnek maradéktalanul realizálásra, annak kedvezőtlen hatásai a műszaki állapotokban nem várt negatív változásokat eredményezhetnek, amely változásokat nem tud már feltartóztatni szakembereink szaktudása, leleményessége és elhivatottsága sem.

A **vasúti járműveknél** az új CAF járműpark korábbi években történő üzembe helyezése kis mértékben javított a műszaki színvonalon, a **villamos személyszállító járművek átlagos életkora** (2024. december 31-i állapot szerint) **38,77 év, mely érték** – a pozitív változások ellenére is – még mindig **8,77 évvel meghaladja a tervezett élettartamot**. Az állomány a járműtípus és életkor tekintetében igen összetett. A KCSV típusú villamos járművek átlagos életkora túllépte 2024-ben az 54 évet, és az átlagosan 52 éves ICS típusú villamosok között van olyan jármű, mely életkora több mint 57 év. A CAF járművek esetében a BKV Zrt. 2024. év végéig csak üzemeltetői feladatokat látott el, a járművek 2024.12.31-ig a BKK Zrt. tulajdonában voltak. 2030-ra összesen 12 db jármű (3 db ICS és 9 db KCSV) lépi túl a 60 éves üzembiztonsági határt, ami a teljes villamos állomány mintegy 2%-át jelenti. Mivel ezen életkor elérését követően a járművek már forgalomba nem helyezhetők, pótlásukról mihamarabb gondoskodni szükséges.

Tekintettel a beruházási eljárások jogszabályban rögzített és a beszerzésre kerülő járművek forgalomba állításához szükséges hatósági eljárások lefolytatásának időigényére, valamint a próbaüzemi időszak időbeliségére az opciós CAF villamos járművek megrendelésével 2023. évben megnyugtató módon rendezésre került. A CAF villamos járművek első egyedei 2025. I. félévében érkeznek Társaságunkhoz.

A **metró személyszállító járművek átlagos életkora** az M3 vonal járműveinek hajtáskorszerűsítéssel egybekötött felújításának eredményeként nagymértékben, kedvező irányba változott a korábbi években. 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 **9 év**. A **MILLFAV** járművek jelentős mértékben meghaladták már a tervezett élettartamukat, jelenlegi átlagos életkoruk **50,7 év**, utaskomfort szempontjából nem felelnek meg a jelenlegi elvárásoknak.

Vasúti járművek átlagos életkora (év) *



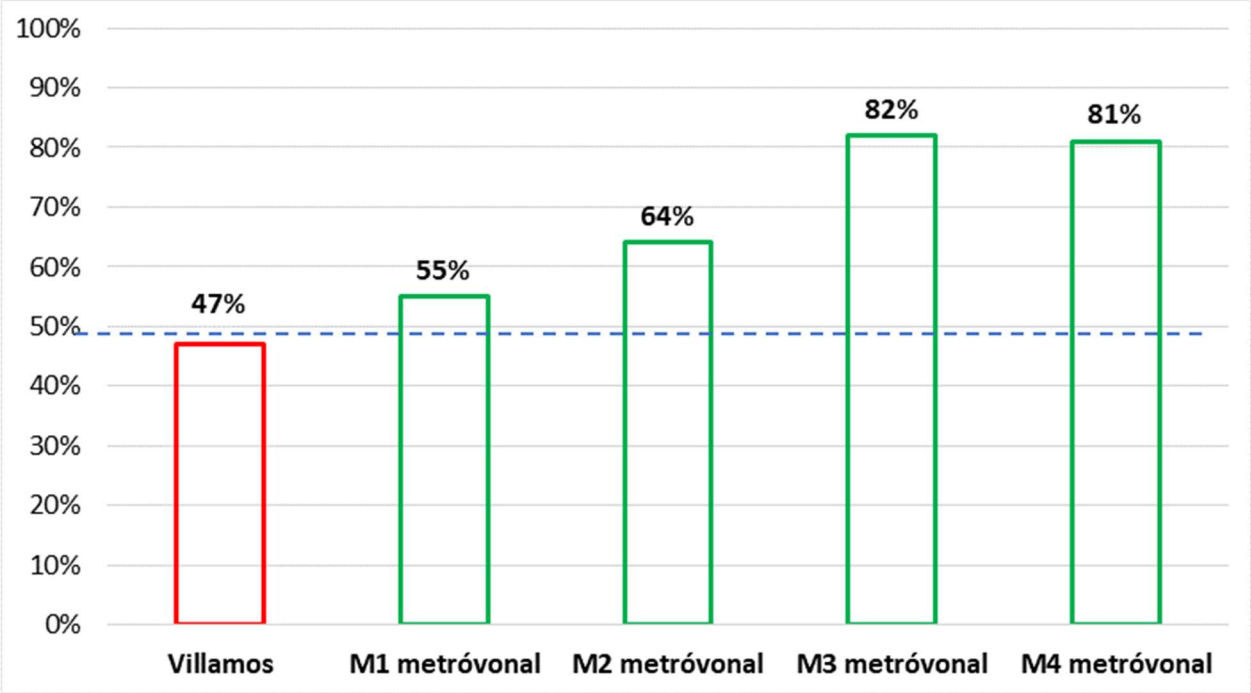
* 2024. december 31i állapot szerint

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

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

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

Infrastrukturális berendezések, eszközök átlagos műszaki állapota *



* 2024.december 31-ei 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 metróvonal az M3-as metróvonal és a M4-es metróvonal és az Uniós forrásból fejlesztett villamos vonalak.

Az infrastrukturális berendezések, eszközök összesített műszaki állapotát a villamos ágazat esetében az 1-es és 3-as, 50-es, hűvösvölgyi villamos vonalakon elvégzett felújítási munkálatok, a „budai fonódó" és „pesti fonódó" villamosközlekedés megteremtése, a villamos hálózatot érintő fejlesztések és beruházások javították az előző évekhez viszonyítva. Ezek hatására az **infrastrukturális berendezések, eszközök összesített műszaki állapota a villamos ágazat esetében 47%-os értéket mutat.**

Az **M3** metróvonalon 2023 májusában befejezett infrastrukturális beruházások is kedvező hatással vannak az összesített műszaki állapotokra, amely a 2022. év végihez képest további számottevő növekedéssel járt.

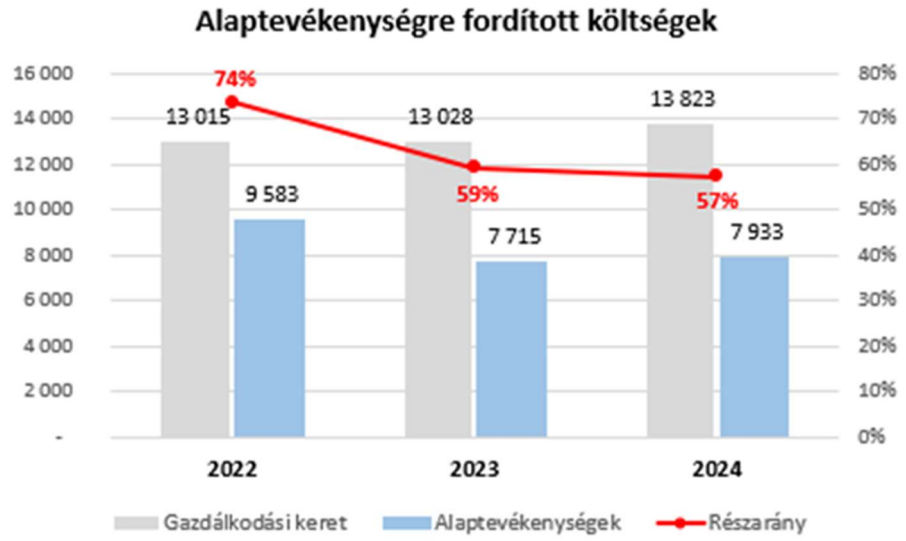
A korszerű jármű és infrastruktúra eszközök üzemeltetése, fenntartása további változásokat eredményez mind a költségfelhasználásban, mind a kapcsolódó tevékenységek végrehajtásában érintett munkavállalói állományban, melynek hatásait az érintett üzemeltetői szakterületek a rendelkezésre álló erőforrások optimális és hatékony felhasználásával igyekeznek kezelni.

Az elkövetkező évben is kiemelt cél – a rendelkezésre álló források hatékony kihasználására, valamint nagymértékű potenciális többletforrás esetleges megteremtésének eredményeként – a Társaság rendelkezésére álló eszközrendszer megújítása, mellyel elérhető a műszaki állapotok jelentősebb mértékű javítása, valamint az utazóközönség által is érzékelt minőség, biztonság, környezeti hatás, higiénikus kiszolgálás kedvező irányú változása. A cél megvalósulásáig pedig 2025-ben is törekedni kell az adott összetételű, korú járműparkkal és

infrastruktúrával megfelelni az egyre növekvő műszaki követelményeknek és az elvárásoknak úgy, hogy az utazóközönség az év minden időszakában, minden körülmények között biztonságosan igénybe tudja venni szolgáltatásainkat.

A **közúti forgalmi járműállomány** tekintetében a műszaki beavatkozásokat alapvetően a bekövetkező meghibásodások helyreállítási kényszere határozza meg. A járműfenntartásra fordított források az elmúlt években nem nyújtottak teljeskörűen fedezetet az eszközállományon elvégzendő – az utazóközönség igényeit minden tekintetben kielégítő – beavatkozások elvégzésére. Az ATÜI alaptevékenységére fordítható összeg évről évre egyre kisebb hányadát (2024-ben 57%) teszi ki a gazdálkodási keretnek. Ide soroljuk a divízióknál keletkező valamennyi költséget a bérleti és rendelkezésre tartási díjak kivételével. Ha ebből még levonjuk a takarítás és járműbiztosítás központi szerződés által meghatározott költségét, akkor előáll az a maradék összeg, amellyel az ATÜI érdemi mozgástérrel rendelkezik, és amelyet döntő részben járműkarbantartásra fordíthat. Ez 2024-ben a gazdálkodási keretnek mindössze ~50%-át tette ki.

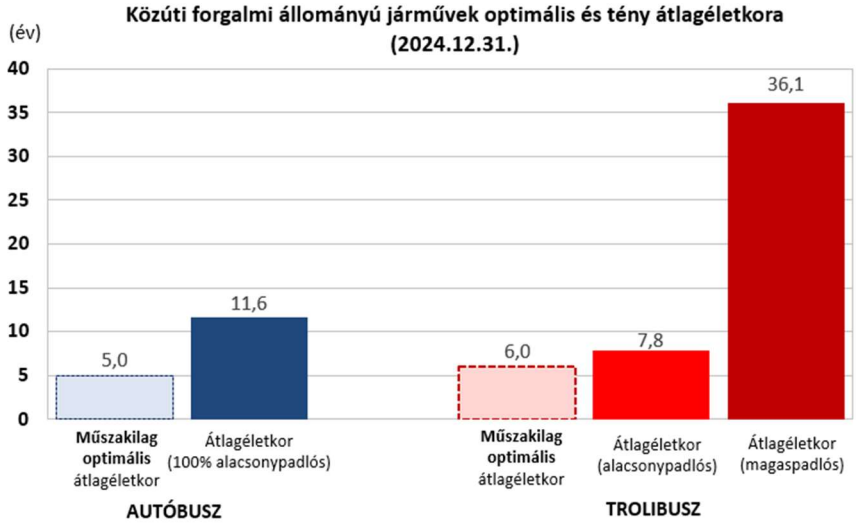
Az is megállapítható, hogy az alaptevékenységre fordítható források csökkenése mellett az ATÜI teljes gazdálkodási kerete sem követte az előző évek árszínvonal változását, ez reálértéken keretcsökkenést jelent.



A költségek visszaesése részben a járműállomány megújításának és a nem BKV Zrt. tulajdonú járművek térnyerésének velejárója, másrészt viszont az inflációs hatások és a szűkülő gazdálkodási lehetőségek miatti kényszerűség, mely már egyes karbantartások elhalasztásában vagy el nem végzésében nyilvánul meg. A beruházási célú források meg sem közelítik az eszközállomány szükséges pótlásához szükséges szintet, emiatt a Társaság továbbra is jelentős belső adósságot görget maga előtt. Érdemi flottamegújítás jelenleg tehát saját erőből nem, csak külső partnerek bevonásával tűnik kivitelezhetőnek. Ez hosszabb távon nézve gazdaságilag nem optimális megoldás az új autóbuszok forgalomba állítására. Kiemelt fontosságú volna, hogy az elkövetkező időszakban ezeket a kedvezőtlen tendenciákat sikerüljön megállítani és visszafordítani.

Autóbuszoknál a műszakilag optimális élettartam 10 év (átlagéletkor 5 év), de folyamatos flottacserét feltételezve – és a régi járművek értékesítésével is számolva – a gazdasági 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 üzemeltető felújítást kényszerül elvégezni a járműveken vagy csere történik. **A BKV Zrt. 864 db-os autóbuszparkja a 2024. december 31-ei állapot szerint 11,6 éves átlagéletkorával továbbra is meghaladja a kívánatos szintet.** (A saját tulajdonú autóbuszok átlagos életkora ennél még magasabb: 13,5 év.) **A trolibusz ágazatnál a 141 db jármű 9,6 éves átlagos életkora az elmúlt évekhez viszonyítva kedvezőbb állapotot mutat**, a flotta korszerű járművei azonban a BKK Zrt. tulajdonát képezik, melyeknél a BKV Zrt. szerepköre az üzemeltetésre és karbantartásra korlátozódik.

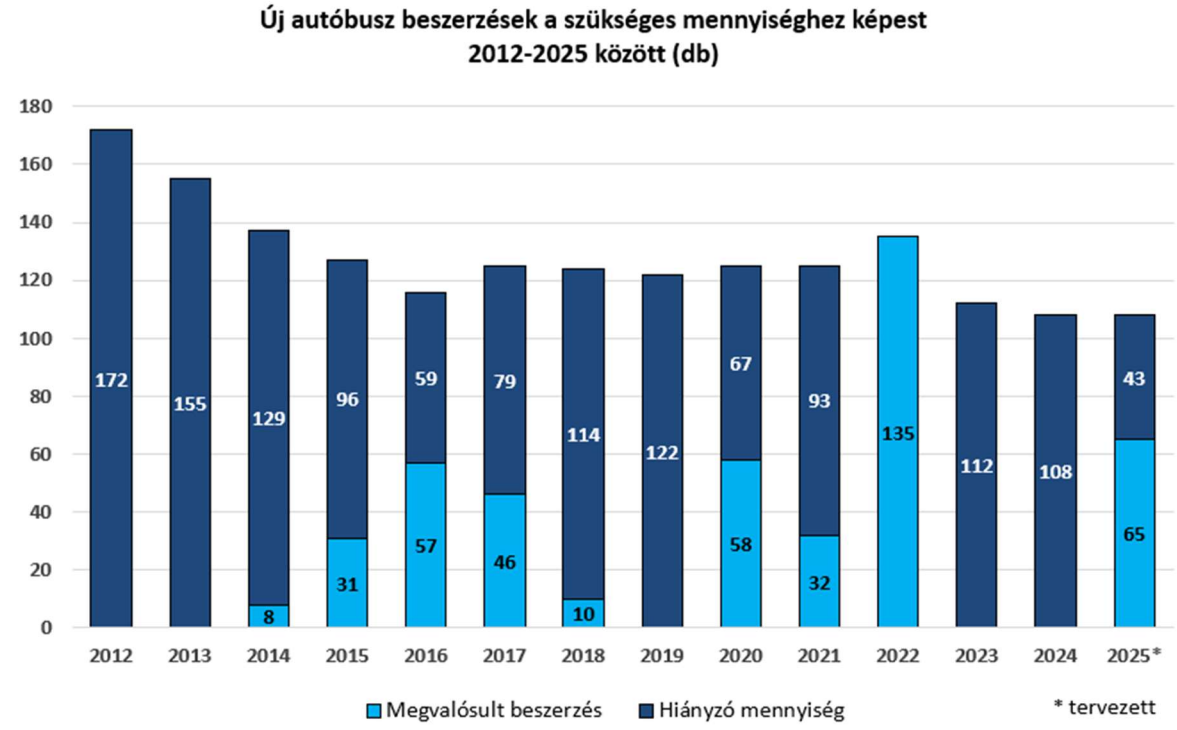


A BKV Zrt.-nél mind az autóbusz, mind a trolibusz ágazatban jellemző volt az elmúlt évek során, hogy forráshiány okán a gördülőállomány átfogó megújítására nem került sor. Ebben a folyamatban egyedül a 2022. év volt a kivétel, (ekkor 100 db bérelt és 35 db saját tulajdonú autóbusszal bővült az állomány) mely lehetővé tette a leginkább elhasznált autóbuszaink forgalomból való kivonását és a magaspadlós üzem kivezetését. Társaságunk flottája 48 db BKK tulajdonú Solaris-Skoda Trollino (12 szóló és 36 csuklós) trolibusszal is gazdagodott 2022. november és 2023. június között, mely bizonyos mértékig szintén lehetőséget biztosított korszerűtlen egyedek kivezetésére. A járműkivonásokkal valamelyest konszolidálódott a flotta összetétele, de a 2024. évben új járművek egyáltalán nem érkeztek, az állomány pedig még 2024 végén is összesen 28 eltérő típusú autóbuszt és 9 különböző típusú trolibuszt foglalt magában. A járműpark diverzitása üzemeltetői szempontból kedvezőtlen adottság, mely folyamatos többlet feladatot jelent nem csak a karbantartás, hanem a beszerzés, raktározás és adminisztráció szintjén is.

Az említett beszerzések ellenére a BKV Zrt. autóbuszflottájának további típusai váltak vagy válnak rövidesen kivonásra éretté (a 15 évesnél idősebb autóbuszok száma a 300-at meghaladja), így a flotta megújítása a jövőben is prioritást kell, hogy élvezzen. Csak az új autóbuszok vásárlása jelenthet valódi megoldást, mivel a koros járművek felújítása esetén a szolgáltatási színvonal érdemben nem javulna és a károsanyag-kibocsátás sem csökkenne. **Kockázatként említhető, hogy mivel saját tulajdonú autóbuszok beszerzésére a BKV Zrt. lehetőségei rendkívül korlátozottak voltak 2022 és 2024 között, így jelentősen nőtt a nem fővárosi tulajdonú járművek aránya.** Míg 2020 elején az állományi autóbuszok 90%-a volt saját jármű, addig jelenleg ez az arány már csak 75%, **ezáltal nagyobb lett a**

kiszolgáltatottságunk a külső partnerek irányába. Ez a tendencia 2025-ben bizonyára folytatódni fog.

Az alábbi diagramon az látható, hogy az elmúlt években végbement új járműbeszerzések darabszáma rendre - még a kedvezőbb években is - elmaradt a szükséges szinttől. Ebben a tekintetben egyedül 2022 jelentett kivételt, azonban jelen állapot szerint a BKV Zrt. autóbusz állományából még jelenleg is több mint 400 jármű minősül csereérettnek.



Az elmaradt saját tulajdonú beszerzések megkerülhetetlenné teszik, hogy a szükséges forgalmi járműkiadás egy részét külső partneren keresztül, bérléssel vagy rendelkezésre tartással biztosítsuk.

Rendelkezésre tartás: Az ATÜI 2016 közepétől kezdődően 50 db forgalmi Mercedes-Benz Conecto G csuklós autóbuszt (INTER TAN-KER CITY Kft.) és 20 db forgalmi Modulo M108d szóló autóbuszt (H1 Systems Kft.) üzemeltet rendelkezésre tartási konstrukcióban. A megállapodások 8+2 évre szólnak, a bennük foglalt 2 éves opciós időszak lehívásával pedig 2026. április 30-áig meghosszabbításra kerültek. Tekintettel arra, hogy ezek szerződések további hosszabbítás lehetőségét nem tartalmazzák, az említett járműkontingensek új autóbuszokkal történő kiváltására meg kell kezdeni a felkészülést.

Bérlés: A H1 Systems Kft.-vel együttműködésben bérlés keretében üzemel 11 db Modulo M168d típusú csuklós autóbusz, mely szerződésünk 2025 szeptemberéig meghosszabbításra került. Szerződés szerint folytatódik 2025-ben az 50 db szóló és 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.). Társaságunk a 2024. évben további 6 db használt bérelt Mercedes-Benz Citaro csuklós autóbuszt (Truck-Trailer & Parts), valamint 10 db szóló és 10 db csuklós használt bérelt Mercedes-Benz Citaro C2 típusú autóbuszt (H1 Systems Kft.) állított forgalomba. Terveink szerint valamennyi szerződés folytatódik 2025-ben is.

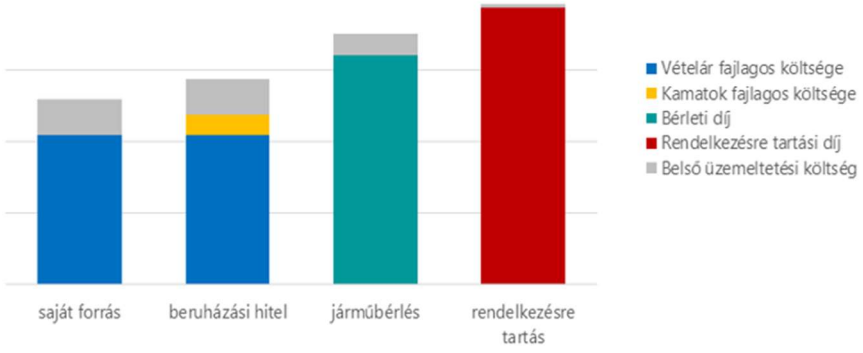
Előbbieken felül megállapodás született 65 db Mercedes Citaro K típusú új „maximidi" autóbusz tartós bérléséről, a szerződés ezesetben is 8+2 éves időtartamra szól, a járművek forgalomba állítása 2025. II. félévében több ütemben történik majd. Az előzetes megtérülési számítások alapján a bérelt maximidi buszok forgalomba adása társasági szinten nem lesz költségesebb az általuk kiváltani tervezett régi, gazdaságtalanul fenntartható járművek további üzemeltetésénél. A fizetendő bérleti díj fedezetéül az üzemanyagfogyasztásban, valamint a karbantartási anyag és személyi költségekben realizálható megtakarítás szolgál majd. (Fontos, hogy a szerződés a megrendelt mennyiségen felül opcióként további 20 db autóbusz lehívására biztosít lehetőséget.)

Az elmúlt években a karbantartási költségek meredeken emelkedtek mind a saját hatáskörben végzett, mind a szolgáltatásként igénybe vett javítások esetében. A még mindig jelentős részben koros, heterogén járműpark karbantartása jelentős pénzügyi és humán erőforrásokat köt le, ami versenyhátrányt jelent a járműpark műszaki felkészítése során. Másik összetevő, hogy a járműipari termékek és szolgáltatások árszínvonala az elmúlt években az infláció feletti mértékben nőtt, melyben a forint/euró árfolyam alakulása is szerepet játszott. **A költségnövekedés felgyorsult ütemét a Társaság anyagi lehetőségei sajnos nem követték, ez mostanra jelentősen leszűkítette az ATÜI gazdálkodási mozgásterét.**

Az akkumulátoros hajtástechnológiák (Solaris-Skoda önjárásra képes trolibuszok, Modulo C68E elektromos midibuszok, Volvo hibrid autóbuszok) meghonosításával kulcsényezővé vált az akkumulátorok elhasználódása miatt szükséges cserék elvégzése, ami már önmagában is egy hagyományos jármű felújításához hasonló nagyságrendű költséget jelent. **Akkutelepek cseréje kapcsán tehát további jelentős karbantartási költségek felmerülése várható annak érdekében, hogy a járművek üzemkészsége fenntartható legyen.** A trolibusz-közlekedést illetően a BKV Zrt. támogat minden olyan megrendelői intézkedést, amely a szolgáltatás fejlesztését, a hálózat bővítését célozza, ugyanakkor fel kell hívnunk a figyelmet arra, hogy a **trolibusz üzem fenntartása, különösen annak fejlesztése többletforrások bevonását teszi szükségessé.**

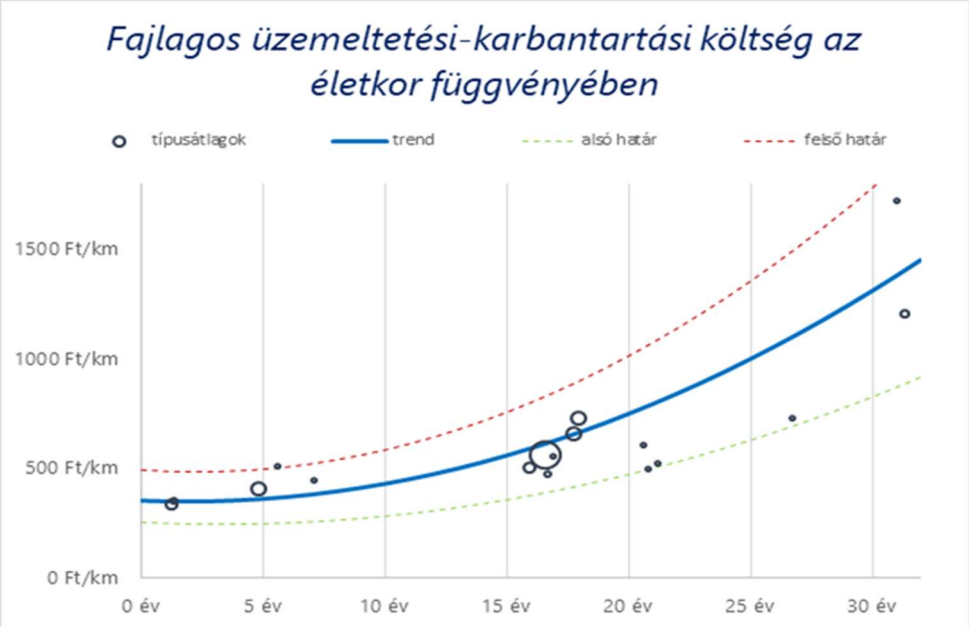
Ahogy az a korábbiakban látható volt, az autóbusz ágazatban az állomány átlagéletkora még mindig messze meghaladja az optimális értéket, ezért **további beszerzések szükségesek az állomány frissítése és az optimális járműéletpálya megteremtése érdekében**. **Új járművek forgalomba állításának leginkább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

Beszerzési konstrukciótól függő fajlagos birtoklási költségek egymáshoz viszonyított aránya (8 éves időtávon)



Ahhoz, hogy a megfelelő eszközállományon keresztül Társaságunk versenyképessége és piaci potenciálja javuljon, **átlagosan évente az állomány 12,5%-át kitevő új, saját tulajdonú, kipróbált technológia alapján gyártott, megbízható gyártóművi háttérrel rendelkező jármű beszerzése szükséges**. 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 a jelenlegi 11,6 évvel szemben. Különösen fontos volna, hogy a **beszerzések kiszámítható ütemezés mellett**, pontosabban tervezhető keretek közt történhessenek meg.

A maximidi autóbuszok érkezésén felül 2025. évre a járműállományt érintő érdemi változással nem tervezünk, saját új járművek beszerzésével számolni pedig beruházási források hiányában nem reális. Műszaki oldalról bizonyított ugyanakkor az az ok-okozati összefüggés, hogy a járművek karbantartási szükséglete az életkor előrehaladtával évről évre növekedést mutat.



2. Beruházás

A BKV Zrt. 2025. évi beruházási feladatai

Társaságunknál 2025. évre vonatkozóan a szakterületek által összeállított, műszakilag indokolt, illetve a hatóság által előírt beruházási feladatokból álló igénylista – az elmúlt évek elmaradt beruházásainak negatív hatása következtében – 110 milliárd forintot meghaladó összegű.

A BKV Zrt. 2025. évi közszolgáltatási Beruházási Terve a 2021. január 1-jén hatályba lépett Közszolgáltatási Szerződés rendelkezéseinek megfelelően, a Budapesti Közlekedési Központ Zrt. által előírt tervezési irányelvek szerint, a halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció értékével megegyezően, 14,027 Mrd Ft forrással készült.

A Társaság tulajdonában lévő járművek és infrastrukturális eszközök gazdaságos és biztonságos üzemeltetése, valamint az ehhez szükséges műszaki-technológiai háttér

biztosítása rendkívül fontos feladat, de az elmúlt évtizedek alulfinanszírozottságának eredményeként a beruházásokra rendelkezésre álló forrás egyre jelentősebb mértékben maradt el nemcsak a műszakilag indokolt szükségletektől, de az eszközállomány értékcsökkenésétől is.
Azonban az eszközpark műszaki állapotának megőrzéséhez elengedhetetlenül szükséges több beruházási forrás biztosítása különös tekintettel arra, hogy az utóbbi években a beruházásokra ténylegesen rendelkezésre álló forrás összege a halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció értékének is csupán töredékét érte el.

A 2025. évi Beruházási Tervben szereplő feladatok indokoltsága megkérdőjelezhetetlen, amelyek esetleges nem megvalósítása, vagy megvalósításának további késedelme Társaságunk számára üzemeltetői kockázatokat rejt magában.

A tervben szereplő feladatok költségének a 2025. évben beruházásokra ténylegesen rendelkezésre álló forráson felüli része 2026. évben, a 2026. évi beruházási forrás terhére kerül kiegyenlítésre.

A terv elegendő forrás rendelkezésre állásának hiányában egyik eszközcsoport számára sem tudja maradéktalanul biztosítani a zavarmentes üzemeltetéshez szükséges beruházásokat, csak a legkritikusabb területeken eredményezhet az utazóközönség számára is érezhető pozitív változást.
Lehetőségeink függvényében tervezetten folytatódik az új autóbuszok beszerzése, illetve a Tátra villamosok egységesítési, részleges korszerűsítési programja. Továbbra is indokolt az állományban maradó TW6000/6100-as villamosok ciklusrend szerinti felújítása.

A kötöttpályás közlekedés színvonala nagymértékben függ a mindenkori pályaállapotoktól, ezért elsőrendű feladat a pályák és kapcsolódó infrastruktúra esetében is a műszaki állapotok javítása. A 2025.évi Beruházási Terv a villamos pályák megfelelő állapotának helyreállítása, korszerűsítése, illetve az alacsonypadlós közlekedés feltételeinek megteremtése érdekében tartalmaz pályafelújítási munkálatokat. Továbbá folytatódna a sínkenő berendezések telepítése a fővárosi villamos hálózat újabb pontjain.
A biztonságos és folyamatos üzem fenntartása és az üzemzavarok elkerülése érdekében az áramellátás területén is szükséges beavatkozásokat tervezzük elvégezni.

A hatékony és gazdaságos üzemeltetéshez szükséges gépek és technológiai berendezések beszerzése, valamint a kiszolgáló épületállomány és építmények energiafelhasználási igényt csökkentő felújítása szintén fontos célként és hangsúlyos elemként jelennek meg. A Beruházási terv biztosít forrást a kikötők és úszólétesítmények hatósági előírásoknak való megfelelésére és a megújuló energia hasznosítására irányuló beruházásokra is, valamint a korszerű ügyviteli és támogató folyamatok bázisául szolgáló informatikai- és év közben felmerülő üzemeltetéshez szükséges beruházási feladatokra.

Amennyiben a 2025. évben beruházásokra fordítható forrás nagysága elmarad a 2025. évi halasztott bevételekkel csökkentett amortizáció értékétől, akkor a ténylegesen rendelkezésre álló forrást elsősorban:

- A BKV Zrt. 100%-os tulajdonában lévő leányvállalata által elvégzendő villamosjármű felújításokra (TW6000-6100) és villamosjármű korszerűsítésekre (T5C5K egységesítés) fordítjuk. A villamosjármű felújítások és korszerűsítések esetén figyelembe vesszük a további CAF járművek érkezését és forgalomba állítását is.

- Ezen kívül a Nagykörúti villamospálya Tátra utca és Jászai Mari tér környezetében a korábbi felújításból kimaradt szakaszainak felújítására kívánjuk felhasználni.

A 2025. évi közszolgáltatás ellátásához kiadott tervezési premisszáknak megfelelően a Beruházási Terv biztosít forrást a kisértékű eszközbeszerzésre, az AST-vel együtt.

A BKV Zrt. 2025. évi Beruházási Tervét a **9. számú táblázat** foglalja össze.

Mellékletek

1. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2025. évi megrendelt teljesítménye
2. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2025. évi eredmény-összefoglalója
2/a. sz. melléklet	Egyéb tevékenységek bevételei a 2025. évben
2/b. sz. melléklet	Egyéb üzemi bevételek és ráfordítások a 2025. évben
2/c. sz. melléklet	Pénzügyi bevételek és ráfordítások a 2025. évben
3. sz. melléklet	Energiaköltségek, energiaárak alakulása a 2025. évben
4. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2025. évi mérleg terve
5. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2025. évi átlagos állományi létszám terve
6. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2025. évi likviditási terve
7. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2025. évi cash-flow terve
8/a. sz. melléklet	Indokolt költségek ágazati bontása 2025. évre vonatkozóan
8/b. sz. melléklet	Indokolt költségek havi bontása 2025. évre vonatkozóan
8/c. sz. melléklet	Autóbusz ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan
8/d. sz. melléklet	Trolibusz ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan
8/e. sz. melléklet	Metró ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan
8/f. sz. melléklet	Villamos ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan
8/g. sz. melléklet	Hajó ágazat indokolt költségei 2025. évre vonatkozóan
9. sz. melléklet	A BKV Zrt. 2025. évre előirányzott beruházási feladatai
10/a. sz. melléklet	Fővárosi Önkormányzat tervezési premisszái a 2025. évi Üzleti Tervhez
10/b. sz. melléklet	BKK Zrt. tervezési premisszák a 2025. évi Üzleti Tervhez
10/c. sz. melléklet	BKK Zrt. tervezési premisszák a 2025. évi Üzleti Terv véglegesítéséhez
11. sz. melléklet	A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve
12. sz. melléklet	A BKV Zrt. tevékenysége nemzetközi összehasonlításban

A BKV ZRT. MEGRENDELT TELJESÍTMÉNYÉNEK ALAKULÁSA

Megnevezés	Mértékegység	2024. évi Üzleti Terv	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti Terv	2024. tény - 2024. terv		2025. terv - 2024. tény	
					Eltérés	Index	Eltérés	Index
Metró	Férőhely-kilométer (ezer fhkm)	5 092 707	5 114 791	5 122 436	22 084	100,43%	7 645	100,15%
Villamos		4 433 520	4 428 488	4 473 497	-5 032	99,89%	45 009	101,02%
Trolibusz		508 342	495 905	522 725	-12 437	97,55%	26 820	105,41%
Autóbusz		3 760 036	3 747 159	3 755 346	-12 877	99,66%	8 187	100,22%
BKV szárazföldi teljesítménye összesen		**13 794 605**	**13 786 343**	**13 874 004**	**-8 262**	**99,94%**	**87 661**	**100,64%**
Hajó	Üzemóra	4 760	4 694	4 708	-66	98,61%	14	100,30%

A BKV ZRT. 2025. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK EREDMÉNY-ÖSSZEFOGLALÓJA

Megnevezés	2024. évi tény			2025. évi Üzleti Terv			Eltérés Tényhez	Index Tényhez
	Közszolg.	Nem közszolg.	BKV összesen	Közszolg.	Nem közszolg.	BKV összesen	BKV összesen	BKV összesen
Menetdíjbevételek	-	-	-	-		-	-	-
Szerződéses és egyéb szolgáltatás bevétele	-	2 911	2 911	-	2 754	2 754	- 158	94,6%
Személyszáll.szolgáltatás ellenértéke összesen	**-**	**2 911**	**2 911**	**-**	**2 754**	**2 754**	**- 158**	**94,6%**
Közszolgáltatási díj	**208 063**	**-**	**208 063**	**195 827**		**195 827**	**- 12 236**	**94,1%**
Egyéb tevékenység bevétele	4 950	**103**	5 054	4 677	58	4 735	- 319	93,7%
Értékesítés nettó árbevétele	**213 013**	**3 014**	**216 028**	**200 504**	**2 812**	**203 316**	**- 12 712**	**94,1%**
Egyéb bevételek	31 112	**1 947**	33 059	26 383	337	26 720	- 6 339	80,8%
Üzemi bevételek összesen	**244 125**	**4 961**	**249 086**	**226 887**	**3 149**	**230 036**	**- 19 051**	**92,4%**
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	54	**-**	54	82	-	82	28	151,2%
Saját termelésű készletek állomány változása	35	**-**	35	-		-	- 35	0,0%
Aktivált saját teljesítmény	**89**	**-**	**89**	**82**	**-**	**82**	**- 7**	**91,9%**
Anyagköltség (energia nélkül)	19 306	**52**	19 357	21 002	60	21 062	1 704	108,8%
Üzemeltetési gáz és gázolaj	11 466	**16**	11 481	11 763	21	11 784	303	102,6%
Vontatási áram	13 730	**0**	13 730	12 542		12 542	- 1 189	91,3%
Egyéb energia	6 064	**28**	6 092	6 206	27	6 233	141	102,3%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	36 986	**347**	37 333	40 179	357	40 536	3 204	108,6%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 587	**6**	1 593	2 810	8	2 818	1 224	176,8%
Eladott áruk beszerzési értéke	823	**-**	823	611		611	- 212	74,3%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	681	**1**	682	712	1	713	31	104,6%
Anyagjellegű ráfordítások	**90 642**	**449**	**91 092**	**95 824**	**473**	**96 298**	**5 206**	**105,7%**
Bérköltség	89 058	**723**	89 780	96 431	729	97 160	7 380	108,2%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 950	**39**	5 988	6 060	40	6 100	112	101,9%
Bérjárulékok	12 176	**91**	12 266	13 184	91	13 275	1 008	108,2%
Személyi jellegű ráfordítások	**107 183**	**852**	**108 035**	**115 675**	**859**	**116 535**	**8 500**	**107,9%**
Értékcsökkenési leírás	44 560	**37**	44 598	39 717	27	39 744	- 4 853	89,1%
Egyéb ráfordítások	2 122	**1 737**	3 859	1 152	141	1 292	- 2 567	33,5%
Üzemi ráfordítások összesen	**244 507**	**3 076**	**247 583**	**252 368**	**1 500**	**253 868**	**6 286**	**102,5%**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**- 293**	**1 885**	**1 593**	**- 25 399**	**1 649**	**- 23 751**	**- 25 343**	**-**
Pénzügyi műveletek bevételei	20	**-**	20	5		5	- 15	25,3%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	702	**-**	702	1 207		1 207	505	172,0%
Pénzügyi műveletek eredménye	**- 682**	**-**	**- 682**	**- 1 202**		**- 1 202**	**- 520**	**-**
Adózás előtti eredmény	**- 975**	**1 885**	**911**	**- 26 601**	**1 649**	**- 24 952**	**- 25 863**	**-**

EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK BEVÉTELEI

(millió Ft)

Megnevezés	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszközök kölcsönzési és bérleti díja	1 400	1 477	77	105,5%
Reklámfelület bérleti díja	987	1 020	33	103,4%
Vállalati lakóházak, üdülők, munkásszállók árbevétele	60	60	0	100,0%
Készlet- és áruértékesítés bevétele	1 112	755	-357	67,9%
Közvetített szolg. bevétele	653	686	34	105,1%
Jutalékok	63	50	-13	79,8%
Üzemeltetési díj	256	256	0	100,0%
Egyéb előzőekben fel nem sorolt tev. árbevétele	524	431	-93	82,2%
EGYÉB TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE ÖSSZESEN	**5 054**	**4 735**	**-319**	**93,7%**

EGYÉB BEVÉTELEK

(millió Ft)

Megnevezés	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszköz értékesítés	26	4	-22	17,0%
Kapott kártérítések, késedelmi kamatok	552	503	-49	91,1%
Céltartalék felhasználás	84	84	0	100,0%
Halasztott bevétel feloldása és egyéb támogatások	30 672	26 026	-4 646	84,9%
DBR átadás bevétele	1 597	0	-1 597	0,0%
Előzőekben fel nem sorolt egyéb bevételek	128	103	-25	80,4%
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**33 059**	**26 720**	**-6 339**	**80,8%**

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

(millió Ft)

Megnevezés	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Tárgyi eszköz értékesítés kivezetési értékei	0	0	0	-
Káresemények, késedelmi kamatok és kötbérek	603	552	-51	91,5%
Céltartalék képzés	258	67	-191	26,1%
Elszámolt értékvesztés	21	0	-21	0,0%
Adók, illetékek és járulékok	565	444	-121	78,6%
Selejtezett és megsemmisült eszk. könyv szti. értéke	245	96	-149	39,1%
Véglegesen átadott pénzeszközök (támogatások)	131	131	0	100,0%
DBR átadás ráfordítása	1 597		-1 597	0,0%
Térítés nélkül átadott eszközök és nyújtott szolg.	436	0	-436	0,0%
Előzőekben fel nem sorolt egyéb ráfordítások	3	3	0	100,0%
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	**3 859**	**1 292**	**-2 567**	**33,5%**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

(millió Ft)

Megnevezés	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Kapott kamatok, kamatjellegű bevételek és osztalékok	13	5	-8	39,3%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7	0	-7	0,0%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	**20**	**5**	**-15**	**25,3%**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

(millió Ft)

Megnevezés	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	697	1 207	510	173,2%
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	0	-5	0,0%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI ÖSSZESEN	**702**	**1 207**	**505**	**172,0%**

A BKV ZRT. 2025. ÉVI ENERGIA SZERZŐDÉSEI ÉS KÖLTSÉGEI

Megnevezés	SZERZŐDÉS közüzemi díjakra								
	szerződés kezdete	szerződés vége	mennyiség	mértékegység	szerződés szerinti egységár (Ft/mértékegység)	egyéb díjak [(1)] Ft	szerződés nettó összege (Ft)	szerződés bruttó összege (Ft)	szerződéssel nem fedezett időszak
földgáz	2024.10.01	2025.09.30	4 750 000	m3	234,27	-	1 112 782 500	1 413 233 775	2025. IV. né.
távhő [(2)]	2019.10.01	2039.09.30	104 317	GJ	24 521	-	2 557 957 157	2 967 230 302	-

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

(2) Távhőszolgáltatás számlázása kétféle (5 és 27%) ÁFÁ-val történik.

Megnevezés	2022.tény	2023.tény	2024.tény
	nettó összeg (Ft)	nettó összeg (Ft)	nettó összeg (Ft)
földgáz*	1 653 480 098	2 279 051 872	883 662 104
villamosenergia	21 041 999 514	21 646 420 858	18 081 508 169
távhő	2 525 531 587	2 409 612 635	1 552 882 884

* A CNG-re vonatkozó adatokat a táblázat nem tartalmazza.

Megnevezés	2025. évre tervezett közüzemi díjakra BKK premissza						
	mennyiség	mértékegység	tervezési egységár (Ft/mértékegység)***	tervezett érték (= mennyiség* egységár)	egyéb díjak (1) Ft**	nettó összeg (Ft)	bruttó összeg (Ft)
földgáz*	3 726 000	m3	234,27	872 890 020		872 890 020	1 108 570 325
villamosenergia	244 182	kWh	69,21	16 899 820		16 899 820	21 462 772
távhő	114 352	GJ	14,82	1 694 125		1 694 125	2 151 539

* A CNG-re vonatkozó adatokat a táblázat nem tartalmazza.
**Az egyéb díjakat (pl. rendszerhasználati díjak) a tervezett érték tartalmazza.
*** A tervezési egységárak figyelembe vétele során a BKK által 2023.07.31-én kelt levelében küldött útmutatását vettük figyelembe.

A BKV ZRT. 2025. ÉVI MÉRLEGE

ESZKÖZÖK

millió Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti terv
A.	**Befektetett eszközök**	**699 510**	**663 393**
I.	**Immateriális javak**	**1 185**	**1 140**
1.	Vagyoni értékű jogok	393	442
2.	Szellemi termékek	792	698
II.	**Tárgyi eszközök**	**697 038**	**660 963**
1.	Ingatlanok, és kapcsolódó vagyonértékű jogok	425 700	413 353
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	266 211	242 163
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 803	2 334
4.	Beruházások, felújítások	2 324	3 113
5.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**1 287**	**1 290**
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 267	1 267
2.	Egyéb tartós részesedés	19	19
3.	Egyéb tartósan adott kölcsön	1	4
B.	**Forgóeszközök**	**25 434**	**25 789**
I.	**Készletek**	**11 094**	**12 782**
1.	Anyagok	10 976	12 664
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	50	50
3.	Késztermékek	0	0
4.	Áruk	68	68
II.	**Követelések**	**8 163**	**8 455**
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	776	727
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	692	651
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonybanlévő vállalkozással szemben	8	8
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
5.	Egyéb követelések	6 687	7 069
III.	**Értékpapírok**	**0**	**0**
IV.	**Pénzeszközök**	**6 177**	**4 552**
1.	Pénztár	85	0
2.	Bankbetétek	6 092	4 552
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**2 062**	**1 987**
1.	Bevétel aktív időbeli elhatárolása	1 262	1 165
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	800	822
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	**727 006**	**691 169**

A BKV ZRT. 2025. ÉVI MÉRLEGE

FORRÁSOK

millió Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti terv
D.	**Saját tőke**	**158 674**	**133 722**
I.	**Jegyzett tőke**	**116 000**	**116 000**
II.	**Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**	**0**	**0**
III.	**Tőketartalék**	**79 981**	**79 981**
IV.	**Eredménytartalék**	**-38 218**	**-37 307**
V.	**Lekötött tartalék**	**0**	**0**
VI.	**Értékelési tartalék**	**0**	**0**
VII.	**Adózott eredmény**	**911**	**-24 952**
E.	**Céltartalék**	**398**	**381**
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	398	381
F.	**Kötelezettségek**	**78 605**	**91 057**
I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**	**0**	**0**
II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**0**	**0**
1.	Egyéb hosszú lejáratú kötezettségek	**0**	**0**
III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**78 605**	**91 057**
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
2.	Vevőktől kapott előleg	0	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	38 448	38 065
4.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	18 292	34 186
5.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21 865	18 806
G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	**489 329**	**466 009**
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	229	211
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 849	4 982
3.	Halasztott bevételek	484 251	460 816
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	**727 006**	**691 169**

A BKV ZRT. 2025. ÉVI ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM TERVE

(fő)

Megnevezés	2024. évi Üzleti Terv	2024. évi Tény	2025. évi Üzleti Terv	Eltérés	Index
F.1. Gazdasági vezetők	155	149	156	7	104,7%
F.2. Egyetemi, főisk. képz. fogl.	479	443	466	23	105,2%
F.3. Egyéb felsőf., középf. fogl.	794	792	819	27	103,4%
F.4. Irodai, ügyviteli fogl.	257	238	248	10	104,2%
Szellemi összesen	**1 685**	**1 622**	**1 689**	**67**	**104,1%**
F.5. Szolg. jell. fogl. segédvez. nélk.	47	45	46	1	102,2%
F.7. Ipari, építőipari fogl.	2 688	2 678	2 686	8	100,3%
F.8. Gépkezelők jv. nélkül	1 018	986	1 019	33	103,3%
F.9. Szakképz. nem igénylő fogl.	373	371	370	-1	99,7%
Fizikai összesen	**4 126**	**4 080**	**4 121**	**41**	**101,0%**
Összesen egyéb teljes munkaidős	**5 812**	**5 702**	**5 810**	**108**	**101,9%**
Villamos járművezető	1 003	956	1 008	52	105,4%
Trolibusz járművezető	350	294	363	69	123,5%
Autóbusz járművezető	2 100	2 011	2 106	95	104,7%
Metró járművezető	275	263	275	12	104,6%
FAV járművezető	67	66	67	1	101,5%
Tanuló	64	37	64	27	173,0%
Tömegközlekedési járművezető összesen	**3 859**	**3 627**	**3 883**	**256**	**107,1%**
Teljes munkaidős összesen	**9 671**	**9 329**	**9 693**	**364**	**103,9%**

A BKV ZRT. 2025. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK LIKVIDITÁSI TERVE

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Nyitó egyenleg	163	17	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Közszolgáltatási díj	13 040	12 652	13 085	13 659	13 127	15 769	15 832	15 419	16 366	16 602	16 326	17 808	**179 685**
Előlegigény / visszafizetés változása				2 411	4 683	3 002	1 184	713	194			20 563	**32 750**
Egyéb tevékenység bevétele	1 215	927	848	860	778	735	733	805	943	782	924	946	**10 496**
Hitelfelvétel	12 068	2 541	9 389	1 002									**25 000**
ÁFA és jövedéki adó (átvezetéssel együtt)	2 910	1 519	1 840	1 668	1 832	1 673	1 781	1 665	1 713	1 654	1 738	1 793	**21 786**
Bevételek Összesen	**29 233**	**17 639**	**25 162**	**19 600**	**20 420**	**21 179**	**19 530**	**18 602**	**19 216**	**19 038**	**18 988**	**41 110**	**269 717**
Működési Szállítói kifizetések	18 522	7 204	15 482	9 444	9 989	9 335	9 631	9 395	10 065	8 073	7 914	7 102	**122 156**
Beruházási Szállítói kifizetések	338	38	140	216	210	103	318	175	250	112	94	105	**2 099**
Bér + Személyi jellegű kifizetések	5 729	5 684	5 339	5 459	6 012	6 999	5 399	5 357	5 251	5 468	5 578	6 884	**69 159**
Bérjárulékok + bérhez kapcsolódó adók (átvezetés nélkül)	4 676	4 631	3 966	4 172	3 914	4 596	3 893	3 510	3 451	3 930	3 662	4 511	**48 912**
Egyéb adók, járulékok	2		33	101	157		123		34	123			**573**
Bankköltség	43	35	35	34	34	34	34	34	34	35	34	37	**423**
Fizetett kamat (hitel-;faktor-;lízing)	69	46	185	174	104	112	132	131	131	160	135	179	**1 558**
Hiteltörlesztés										1 137	1 571	22 292	**25 000**
Kiadások összesen	**29 379**	**17 638**	**25 180**	**19 600**	**20 420**	**21 179**	**19 530**	**18 602**	**19 216**	**19 038**	**18 988**	**41 110**	**269 880**
Pénzeszköz záró állománya	17	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Hiteligény	12 068	14 609	23 998	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	23 863	22 292	0	**0**
Faktorált szállítói állomány	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	**4000**
Lejárt szállítóállomány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	4 000	8 000	**8000**
Külső finanszírozás összesen	**16 068**	**18 609**	**27 998**	**29 000**	**29 000**	**29 000**	**29 000**	**29 000**	**29 000**	**29 863**	**30 292**	**12 000**	**12 000**

Forráshiány / -többlet	-16 051	-18 591	-27 998	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000	-29 863	-30 292	-12 000	**-12 000**
Kumulált előlegigény	16 934	16 934	16 934	19 345	7 094	10 096	11 280	11 993	12 187	12 187	12 187	32 750	

A terv a BKV Zrt. működési bankszámláinak forgalmát tartalmazza. Nem szerepelnek a következők:
- DBR Metró projekt, M2 járműbeszerzés projekt, a Millenium földalatti - Fogaskerekű járműpark megújítása projekt, Munkásszálló felújítási projekt pénzforgalma
- Munkavállalói lakásalap pénzforgalma
- Leányvállalatok pénzforgalma

A BKV ZRT. 2025. ÉVI CASH-FLOW KIMUTATÁSA

millió Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi Üzleti terv
I.	**Működési cash flow**	**31**
1a.	Adózás előtti eredmény	-24 952
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogás	405
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	126
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+ab)	-24 826
2.	Elszámolt amortizáció +	39 744
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	-10
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-17
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-4
6.	Befektetett eszközök kivezetési értéke	96
7.	Szállítói kötelezettség változása +	-383
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	12 835
9.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-25 506
10.	Vevőkövetelés változása +	59
11.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-2 032
12.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	75
13.	Fizetett adó (nyereség után) -	0
14.	Fizetett osztalék, részesedés -	0
II.	**Befektetési cash flow**	**-2 806**
15.	Befektetett eszközök beszerzése -	-2 818
16.	Befektetett eszközök eladása +	7
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	5
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek-	9
19.	Kapott osztalék, részesedés +	-9
III.	**Finanszírozási cash flow**	**1 150**
20.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
21.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
22.	Hitel és kölcsön felvétele +	25 000
23.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	1 281
24.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-25 000
27.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-131
IV.	**Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)**	**-1 625**
29.	Devizás pénzeszközök átértékelése	0
V.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+28.sor)**	**-1 625**
30.	Pénzeszköz nyitó állománya	6 177
31.	Pénzeszköz záró állománya	4 552

A BKV ZRT. 2025. 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)	13 874 004 155	3 755 346 327	522 724 597	5 122 436 357	4 473 496 874	0	13 874 004 155	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzemóra	4 708	0	0	0	0	4 708	4 708	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**34 295 671 414**	**2 612 611 898**	**439 001 006**	**22 660 727 226**	**5 356 626 477**	**78 079 506**	**31 147 046 113**	**2 201 816 550**	**328 517 696**	**49 900 000**	**234 593 563**	**153 160 244**	**180 637 248**	**0**	**3 148 625 301**
Értékesítés nettó árbevétele	7 488 417 471	1 417 711 320	207 950 632	1 725 436 246	1 260 194 411	65 218 024	4 676 510 633	2 200 031 254	327 489 324	49 900 000	234 486 260	0	0	0	2 811 906 838
Egyéb bevétel	26 720 205 942	1 153 352 622	230 828 904	20 910 570 364	4 075 881 307	12 854 283	26 383 487 480	1 785 296	1 028 372	0	107 303	153 160 244	180 637 248	0	336 718 463
Aktivált saját teljesítmény	82 048 000	40 000 000	0	22 882 000	19 166 000	0	82 048 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	5 000 000	1 547 956	221 470	1 838 616	1 384 759	7 199	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Közvetlen költségek összesen	**235 467 053 699**	**71 054 690 065**	**9 966 896 839**	**87 813 062 382**	**65 388 991 784**	**365 437 055**	**234 589 078 124**	**360 716 899**	**210 761 149**	**47 904 342**	**258 560 185**	**33 000**	**0**	**0**	**877 975 575**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**117 200 284 556**	**56 910 479 633**	**7 590 867 068**	**17 843 759 830**	**34 126 222 681**	**127 365 074**	**116 598 694 286**	**204 633 631**	**131 156 944**	**47 904 342**	**217 895 353**	**0**	**0**	**0**	**601 590 270**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**79 864 156 167**	**46 144 700 733**	**5 261 259 871**	**8 895 854 374**	**19 092 295 693**	**0**	**79 394 110 671**	**142 158 234**	**99 498 909**	**47 904 342**	**180 484 010**	**0**	**0**	**0**	**470 045 495**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**31 148 667 744**	**18 583 361 922**	**1 029 283 474**	**5 354 906 911**	**6 145 217 869**	**0**	**31 112 770 177**	**0**	**6 149 761**	**0**	**29 747 807**	**0**	**0**	**0**	**35 897 567**
Üzemanyag	11 784 026 246	11 762 701 476	0	0	0	0	11 762 701 476	0	0	0	21 324 770	0	0	0	21 324 770
Vontatási áram	12 541 597 370	13 658 769	1 027 813 820	5 354 906 911	6 145 217 869	0	12 541 597 370	0	0	0	0	0	0	0	0
Motorolaj	204 570 032	202 974 785	1 446 875	0	0	0	204 421 660	0	0	0	148 372	0	0	0	148 372
Egyéb anyagköltség	6 618 474 096	6 604 026 892	22 779	0	0	0	6 604 049 671	0	6 149 761	0	8 274 665	0	0	0	14 424 425
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**48 715 488 423**	**27 561 338 810**	**4 231 976 398**	**3 540 947 463**	**12 947 077 823**	**0**	**48 281 340 495**	**142 158 234**	**93 349 148**	**47 904 342**	**150 736 204**	**0**	**0**	**0**	**434 147 928**
Bérköltség	40 300 100 049	22 647 128 293	3 547 508 440	2 938 677 071	10 799 487 064	0	39 932 800 868	119 642 576	78 099 767	39 492 448	130 064 390	0	0	0	367 299 181
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	2 843 616 224	1 835 046 928	189 919 437	183 525 894	614 997 829	0	2 823 490 088	8 024 707	3 330 697	2 685 485	6 085 247	0	0	0	20 126 136
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	5 571 772 149	3 079 163 589	494 548 520	418 744 499	1 532 592 930	0	5 525 049 538	14 490 952	11 918 684	5 726 409	14 586 567	0	0	0	46 722 611
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**37 286 128 389**	**10 765 778 900**	**2 329 607 196**	**8 947 905 456**	**15 033 926 989**	**77 365 074**	**37 154 583 615**	**62 475 396**	**31 658 035**	**0**	**37 411 343**	**0**	**0**	**0**	**131 544 774**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	22 949 750 429	5 419 636 475	1 127 373 264	6 007 004 164	10 250 711 056	77 365 074	22 882 090 032	22 493 578	11 844 604	0	33 322 214	0	0	0	67 660 397
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**14 336 377 961**	**5 346 142 425**	**1 202 233 933**	**2 940 901 292**	**4 783 215 933**	**0**	**14 272 493 583**	**39 981 818**	**19 813 431**	**0**	**4 089 128**	**0**	**0**	**0**	**63 884 378**
Bérköltség	11 954 914 518	4 476 323 045	1 007 304 756	2 446 489 666	3 970 520 391	0	11 900 637 858	33 709 896	17 144 440	0	3 422 324	0	0	0	54 276 660
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	706 309 420	252 656 688	60 686 584	145 347 240	244 821 591	0	703 512 104	2 139 111	470 030	0	188 175	0	0	0	2 797 316
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	1 675 154 023	617 162 693	134 242 592	349 064 386	567 873 951	0	1 668 343 621	4 132 811	2 198 961	0	478 629	0	0	0	6 810 401
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	**65 127 229 464**	**3 370 562 493**	**808 791 984**	**46 278 235 243**	**14 538 989 085**	**104 483 048**	**65 101 061 853**	**6 651 505**	**11 174 615**	**0**	**8 308 491**	**33 000**	**0**	**0**	**26 167 610**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**1 888 866 839**	**759 843 155**	**164 222 798**	**405 223 868**	**545 010 535**	**5 043 440**	**1 879 343 795**	**3 107 906**	**1 364 456**	**0**	**5 017 681**	**33 000**	**0**	**0**	**9 523 044**
Járműbiztosítás	1 167 883 740	517 417 372	124 384 981	207 331 812	311 513 954	3 447 309	1 164 095 427	172 557	0	0	3 615 755	0	0	0	3 788 313
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	333 807 774	121 966 833	22 051 122	91 305 699	95 726 142	786 589	331 836 384	91 920	477 544	0	1 401 926	0	0	0	1 971 390
Egyéb közvetlen költség	11 141 525	2 028 544	1 244 732	3 973 448	3 860 741	1 060	11 108 525	0	0	0	0	33 000	0	0	33 000
Innovációs járulék	376 033 800	118 430 406	16 541 963	102 612 909	133 909 698	808 482	372 303 459	2 843 429	886 912	0	0	0	0	0	3 730 341
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**12 648 661 361**	**197 640 046**	**89 725 270**	**10 339 711 893**	**1 967 992 208**	**50 720 676**	**12 645 790 092**	**31 181**	**698 871**	**0**	**2 141 216**	**0**	**0**	**0**	**2 871 268**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	5 255 322 124	197 640 046	12 829 957	3 807 833 296	1 183 598 170	50 720 676	5 252 622 144	31 181	698 871	0	1 969 927	0	0	0	2 699 979
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	7 393 339 237	0	76 895 313	6 531 878 597	784 394 038	0	7 393 167 948	0	0	0	171 289	0	0	0	171 289
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**14 884 763 064**	**0**	**277 276 817**	**9 152 181 814**	**5 445 280 547**	**3 117 941**	**14 877 857 119**	**55 299**	**6 447 799**	**0**	**402 847**	**0**	**0**	**0**	**6 905 945**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	6 367 840 900	0	107 972 758	3 693 173 082	2 563 735 487	2 799 107	6 367 680 434	0	0	0	160 466	0	0	0	160 466
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	8 516 922 164	0	169 304 059	5 459 008 733	2 881 545 060	318 834	8 510 176 685	55 299	6 447 799	0	242 381	0	0	0	6 745 479
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	373 165 041	295 832 910	39 259 928	20 303 403	17 563 559	6	372 959 807	0	0	0	205 234	0	0	0	205 234
2.5 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	7 603 504 202	0	0	7 603 345 227	0	0	7 603 345 227	0	0	0	158 975	0	0	0	158 975
2.6 Amortizáció költsége	**27 728 268 957**	**2 117 246 382**	**238 307 171**	**18 757 469 039**	**6 563 142 236**	**45 600 985**	**27 721 765 813**	**3 457 118**	**2 663 489**	**0**	**382 537**	**0**	**0**	**0**	**6 503 144**
Gördülőállomány értékcsökkenése	11 063 512 161	2 117 246 382	48 077 800	4 310 915 458	4 557 228 329	29 661 655	11 063 129 624	0	0	0	382 537	0	0	0	382 537
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	16 664 756 796	0	190 229 371	14 446 553 581	2 005 913 907	15 939 330	16 658 636 189	3 457 118	2 663 489	0	0	0	0	0	6 120 607
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**53 139 539 679**	**10 773 647 939**	**1 567 237 787**	**23 691 067 309**	**16 723 780 017**	**133 588 933**	**52 889 321 985**	**149 431 764**	**68 429 590**	**0**	**32 356 341**	**0**	**0**	**0**	**250 217 695**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**2 018 918 184**	**418 232 677**	**53 289 228**	**528 510 551**	**1 018 592 147**	**2 931**	**2 018 627 533**	**0**	**0**	**0**	**290 651**	**0**	**0**	**0**	**290 651**
Személyi jellegű ráfordítások	1 624 076 278	332 605 048	44 064 697	421 512 019	825 618 361	0	1 623 800 125	0	0	0	276 153	0	0	0	276 153
Anyagjellegű ráfordítások	394 841 906	85 627 630	9 224 530	106 998 532	192 973 786	2 931	394 827 408	0	0	0	14 498	0	0	0	14 498
3.2 Operatív forgalomirányítás	**5 609 295 612**	**1 715 161 914**	**258 996 983**	**1 861 323 877**	**1 772 664 998**	**0**	**5 608 147 772**	**0**	**0**	**0**	**1 147 840**	**0**	**0**	**0**	**1 147 840**
Személyi jellegű ráfordítások	4 199 345 619	1 215 307 154	199 368 003	1 321 465 290	1 462 271 313	0	4 198 411 759	0	0	0	933 860	0	0	0	933 860
Anyagjellegű ráfordítások	1 409 949 993	499 854 761	59 628 980	539 858 587	310 393 685	0	1 409 736 013	0	0	0	213 980	0	0	0	213 980

A BKV ZRT. 2025. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI ÁGAZATONKÉNT

Megnevezés	SZOLGÁLTATÁSOK MINDÖSSZESEN							Nem közszolgáltatás							
		AUTÓBUSZ ágazat	TROLIBUSZ ágazat	METRÓ ágazat	VILLAMOS ágazat	HAJÓZÁS	ÖSSZESEN KÖZSZOLGÁLTATÁS	Sikló	Libegő	Ügynöki tevékenység	Különjárat	DBR	Metró Felújítási Projekt Igazgatóság	Egyéb	ÖSSZESEN NEM KÖZSZOLGÁLTATÁS
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**771 768 936**	**224 662 926**	**28 673 719**	**318 154 629**	**200 131 918**	**0**	**771 623 192**	**0**	**0**	**0**	**145 745**	**0**	**0**	**0**	**145 745**
Személyi jellegű ráfordítások	646 294 683	190 326 291	25 186 663	264 116 690	166 519 837	0	646 149 480	0	0	0	145 203	0	0	0	145 203
Anyagjellegű ráfordítások	125 474 253	34 336 634	3 487 056	54 037 940	33 612 081	0	125 473 711	0	0	0	542	0	0	0	542
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**12 822 226 189**	**1 635 704 091**	**462 611 226**	**6 455 446 024**	**4 067 433 354**	**0**	**12 621 194 694**	**136 703 723**	**63 122 636**	**0**	**1 205 137**	**0**	**0**	**0**	**201 031 495**
Személyi jellegű ráfordítások	9 106 125 072	950 897 982	262 495 074	4 910 320 389	2 887 039 801	0	9 010 753 246	72 565 938	21 923 094	0	882 794	0	0	0	95 371 826
Anyagjellegű ráfordítások	3 716 101 117	684 806 109	200 116 152	1 545 125 634	1 180 393 552	0	3 610 441 448	64 137 785	41 199 542	0	322 343	0	0	0	105 659 669
3.6 Egyéb műszaki költség	**3 031 082 153**	**525 623 925**	**67 229 219**	**1 305 124 738**	**1 132 501 570**	**52 848**	**3 030 532 300**	**0**	**0**	**0**	**549 853**	**0**	**0**	**0**	**549 853**
Személyi jellegű ráfordítások	2 120 236 337	403 192 541	53 390 023	891 404 862	771 870 985	42 962	2 119 901 373	0	0	0	334 964	0	0	0	334 964
Anyagjellegű ráfordítások	910 845 816	122 431 383	13 839 196	413 719 876	360 630 585	9 886	910 630 927	0	0	0	214 889	0	0	0	214 889
3.7 Beszerzés, raktározás	**2 537 404 437**	**1 031 470 253**	**140 155 165**	**627 941 872**	**737 162 629**	**30 023**	**2 536 759 942**	**0**	**0**	**0**	**644 494**	**0**	**0**	**0**	**644 494**
Személyi jellegű ráfordítások	2 009 428 213	822 601 484	109 143 737	495 922 147	581 126 697	23 976	2 008 818 042	0	0	0	610 171	0	0	0	610 171
Anyagjellegű ráfordítások	527 976 224	208 868 769	31 011 428	132 019 725	156 035 931	6 048	527 941 900	0	0	0	34 323	0	0	0	34 323
3.8 Létesítményi költségek	**11 964 177 640**	**3 950 045 594**	**412 314 748**	**4 486 623 776**	**3 111 885 292**	**41 662**	**11 960 911 073**	**0**	**0**	**0**	**3 266 568**	**0**	**0**	**0**	**3 266 568**
Személyi jellegű ráfordítások	1 648 475 452	415 772 028	71 098 220	677 251 940	484 019 901	6 912	1 648 149 001	0	0	0	326 451	0	0	0	326 451
Anyagjellegű ráfordítások	10 315 702 188	3 534 273 566	341 216 527	3 809 371 837	2 627 865 392	34 750	10 312 762 071	0	0	0	2 940 117	0	0	0	2 940 117
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	10 668 419 886	365 544 563	23 291 856	6 445 004 879	3 816 526 160	17 434	10 650 384 891	12 728 041	5 306 954	0	0	0	0	0	18 034 995
3.10 Egyéb költségek	3 716 246 642	907 201 997	120 675 644	1 662 936 963	866 881 949	133 444 034	3 691 140 588	0	0	0	25 106 054	0	0	0	25 106 054
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**16 826 446 545**	**5 179 627 764**	**705 088 519**	**5 922 245 179**	**4 513 557 435**	**22 175 983**	**16 342 694 881**	**70 088 682**	**51 788 041**	**0**	**34 357 230**	**146 880 463**	**180 637 248**	**0**	**483 751 664**
Személyi jellegű ráfordítások	8 131 509 555	2 267 652 864	320 082 910	3 039 693 246	2 257 299 743	12 215 998	7 896 944 761	54 798 477	33 112 908	0	30 128 907	116 524 503	0	0	234 564 794
Anyagjellegű ráfordítások	6 524 203 479	2 191 535 715	282 071 256	2 143 224 698	1 655 106 455	6 132 675	6 278 070 798	13 757 802	17 769 301	0	3 660 960	30 307 370	180 637 248	0	246 132 681
Egyéb eszköz értékcsökkenése	897 085 847	301 050 610	42 158 326	271 464 376	278 411 327	1 566 471	894 651 111	1 501 149	884 997	0	0	48 590	0	0	2 434 736
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	1 273 647 663	419 388 574	60 776 028	467 862 859	322 739 910	2 260 840	1 273 028 211	31 253	20 835	0	567 364	0	0	0	619 452
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan- hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**669 851 687**	**203 025 217**	**28 373 808**	**250 400 484**	**185 508 662**	**931 343**	**668 239 515**	**1 012 940**	**599 233**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 612 172**
Személyi jellegű ráfordítások	434 158 855	131 218 893	18 408 444	162 527 721	120 357 677	596 907	433 109 643	661 853	387 359	0	0	0	0	0	1 049 212
Anyagjellegű ráfordítások	221 672 599	67 569 467	9 371 540	82 633 488	61 253 468	315 428	221 143 391	329 841	199 367	0	0	0	0	0	529 208
Egyéb eszköz értékcsökkenése	14 020 233	4 236 857	593 824	5 239 274	3 897 517	19 008	13 986 481	21 245	12 507	0	0	0	0	0	33 752
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**2 111 785 686**	**596 724 159**	**84 322 011**	**740 975 333**	**550 184 710**	**2 830 977**	**1 975 037 190**	**1 713**	**2**	**0**	**0**	**6 246 781**	**0**	**130 500 000**	**136 748 496**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	905 052 422	231 197 184	33 085 228	288 921 606	213 910 887	1 189 021	768 303 926	1 713	2	0	0	6 246 781	0	130 500 000	136 748 496
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	1 206 733 264	365 526 975	51 236 783	452 053 727	336 273 823	1 641 956	1 206 733 264	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**255 075 137 616**	**77 034 067 205**	**10 784 681 177**	**94 726 683 378**	**70 638 242 591**	**391 375 359**	**253 575 049 709**	**431 820 233**	**263 148 424**	**47 904 342**	**292 917 415**	**153 160 244**	**180 637 248**	**130 500 000**	**1 500 087 907**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-24 952 356 841**	**-8 900 305 849**	**-1 237 273 812**	**-8 618 603 982**	**-7 807 242 513**	**-37 468 078**	**-26 600 894 234**	**1 769 996 316**	**65 369 272**	**1 995 658**	**-58 323 852**	**-0**	**0**	**-130 500 000**	**1 648 537 394**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	195 827 109 362	65 521 149 458	9 108 406 358	63 447 352 170	57 474 373 601	275 827 774	195 827 109 362	0	0	0	0	0	0	0	0
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség		18,92	19,07	17,14	14,62	77 628,69									
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség		20,51	20,63	18,49	15,79	83 138,68									

A BKV ZRT. KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK 2025. 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)	1 192 871 156	1 135 106 933	1 164 238 055	1 151 976 072	1 196 488 464	1 139 683 340	1 122 936 176	1 094 639 733	1 166 463 843	1 191 634 559	1 151 134 699	1 166 831 123	13 874 004 155
Üzemóra	363	377	401	389	402	389	403	402	389	402	389	402	4 708
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**2 507 039 859**	**2 413 381 282**	**2 630 965 826**	**2 552 131 537**	**2 626 013 165**	**2 491 907 733**	**2 618 060 762**	**2 658 473 937**	**2 657 553 100**	**2 622 447 136**	**2 625 277 866**	**2 743 793 910**	**31 147 046 113**
Értékesítés nettó árbevétele	318 257 003	384 585 556	379 373 338	402 455 874	362 303 750	341 817 276	341 099 588	374 980 171	441 615 997	365 246 717	478 337 239	486 438 123	4 676 510 633
Egyéb bevétel	2 188 782 855	2 028 795 726	2 251 592 487	2 149 620 927	2 243 178 723	2 149 919 837	2 261 720 332	2 270 987 548	2 196 863 005	2 254 519 657	2 134 065 862	2 253 440 521	26 383 487 480
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	54 737	15 530 692	170 620	15 240 842	12 506 218	19 074 098	2 680 763	12 874 765	3 915 266	82 048 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
III. Közvetlen költségek összesen	**20 082 906 996**	**18 758 681 167**	**19 747 760 884**	**19 316 911 924**	**20 307 400 863**	**19 136 926 147**	**18 971 183 805**	**18 732 403 641**	**19 574 135 667**	**19 901 158 493**	**19 621 015 680**	**20 438 592 856**	**234 589 078 124**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**9 978 341 354**	**9 492 514 510**	**9 734 503 727**	**9 650 081 899**	**10 023 434 998**	**9 556 735 976**	**9 552 024 569**	**9 314 047 934**	**9 786 375 163**	**10 048 641 845**	**9 676 471 498**	**9 785 520 814**	**116 598 694 286**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**6 779 831 648**	**6 447 529 567**	**6 612 252 750**	**6 559 860 371**	**6 813 638 446**	**6 499 751 711**	**6 544 687 406**	**6 395 108 308**	**6 655 256 142**	**6 849 053 215**	**6 587 297 625**	**6 649 843 482**	**79 394 110 671**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**2 656 093 977**	**2 525 650 512**	**2 590 800 453**	**2 570 202 718**	**2 669 555 695**	**2 546 575 769**	**2 567 630 003**	**2 514 474 083**	**2 606 843 534**	**2 683 083 746**	**2 580 974 630**	**2 600 885 055**	**31 112 770 177**
Üzemanyag	995 246 191	945 426 780	970 210 652	965 499 506	1 002 804 720	958 379 114	994 424 491	981 274 118	980 922 791	1 018 838 651	975 299 915	974 374 546	11 762 701 476
Vontatási áram	1 084 780 404	1 032 992 736	1 059 013 629	1 045 854 545	1 086 309 409	1 033 468 745	997 614 652	965 220 818	1 058 145 015	1 074 523 732	1 041 154 124	1 062 519 560	12 541 597 370
Motorolaj	17 296 478	16 430 696	16 861 221	16 778 751	17 427 015	16 655 655	17 281 306	17 052 738	17 046 567	17 704 739	16 948 346	16 938 149	204 421 660
Egyéb anyagköltség	558 770 904	530 800 300	544 714 951	542 069 917	563 014 550	538 072 255	558 309 555	550 926 410	550 729 160	572 016 624	547 572 245	547 052 799	6 604 049 671
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**4 123 737 671**	**3 921 879 055**	**4 021 452 297**	**3 989 657 652**	**4 144 082 751**	**3 953 175 942**	**3 977 057 403**	**3 880 634 225**	**4 048 412 607**	**4 165 969 469**	**4 006 322 995**	**4 048 958 427**	**48 281 340 495**
Bérköltség	3 410 937 228	3 244 001 245	3 326 337 389	3 299 956 256	3 427 687 424	3 269 743 228	3 288 677 065	3 208 620 545	3 348 525 612	3 445 504 322	3 313 583 383	3 349 227 172	39 932 800 868
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	240 752 419	228 919 103	234 769 297	233 040 329	242 057 335	230 977 761	233 676 051	228 510 792	236 519 045	243 790 523	234 260 563	236 216 869	2 823 490 088
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	472 048 023	448 958 707	460 345 611	456 661 068	474 337 992	452 454 953	454 704 287	443 502 888	463 367 950	476 674 624	458 479 049	463 514 386	5 525 049 538
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**3 194 653 587**	**3 040 985 295**	**3 117 990 740**	**3 086 087 150**	**3 205 527 443**	**3 052 854 357**	**3 003 059 255**	**2 914 669 867**	**3 126 987 311**	**3 195 318 872**	**3 085 042 163**	**3 131 407 574**	**37 154 583 615**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	1 970 411 824	1 876 183 489	1 923 647 894	1 903 081 587	1 976 751 515	1 881 735 440	1 840 923 219	1 783 384 759	1 927 846 570	1 966 933 218	1 900 649 709	1 930 540 807	22 882 090 032
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**1 224 241 763**	**1 164 801 806**	**1 194 342 845**	**1 183 005 563**	**1 228 775 928**	**1 171 118 918**	**1 162 136 036**	**1 131 285 108**	**1 199 140 741**	**1 228 385 654**	**1 184 392 454**	**1 200 866 767**	**14 272 493 583**
Bérköltség	1 020 740 551	971 175 050	995 808 311	986 368 411	1 024 530 284	976 472 098	969 150 431	943 484 178	999 827 283	1 024 260 340	987 552 861	1 001 268 059	11 900 637 858
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	60 368 245	57 440 127	58 894 663	58 329 249	60 586 292	57 738 099	57 218 469	55 667 147	59 122 847	60 542 256	58 384 442	59 220 267	703 512 104
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	143 132 966	136 186 629	139 639 872	138 307 903	143 659 352	136 908 721	135 767 136	132 133 783	140 190 611	143 583 057	138 455 150	140 378 441	1 668 343 621
1.3 Alvállalkozásba kiadott tevékenység költsége	3 856 118	3 999 648	4 260 237	4 134 378	4 269 109	4 129 907	4 277 908	4 269 758	4 131 710	4 269 758	4 131 710	4 269 758	50 000 000
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**5 613 245 808**	**5 342 257 447**	**5 483 493 095**	**5 414 585 730**	**5 622 892 102**	**5 354 832 240**	**5 233 783 723**	**5 133 706 900**	**5 470 613 356**	**5 564 981 309**	**5 392 929 426**	**5 473 740 719**	**65 101 061 853**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**160 980 573**	**153 173 881**	**157 094 608**	**155 629 402**	**161 644 305**	**154 119 226**	**153 552 268**	**149 791 793**	**157 747 777**	**161 755 282**	**155 895 121**	**157 959 558**	**1 879 343 795**
Járműbiztosítás	99 585 374	94 746 255	97 171 209	96 301 324	100 022 842	95 403 709	95 444 001	93 182 403	97 638 749	100 245 756	96 541 796	97 812 008	1 164 095 427
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	28 452 024	27 073 176	27 768 764	27 499 327	28 561 769	27 224 935	27 047 113	26 394 322	27 863 119	28 540 676	27 526 518	27 884 641	331 836 384
Egyéb közvetlen költség	955 766	909 584	932 742	922 497	958 135	912 879	897 288	873 606	934 004	953 311	921 195	937 516	11 108 525
Innovációs járulék	31 987 410	30 444 865	31 221 893	30 906 254	32 101 560	30 577 703	30 163 866	29 341 462	31 311 904	32 015 539	30 905 611	31 325 393	372 303 459
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**1 089 992 604**	**1 037 439 572**	**1 065 295 212**	**1 051 449 050**	**1 091 813 905**	**1 040 040 040**	**1 017 748 255**	**1 001 896 096**	**1 061 634 794**	**1 079 557 903**	**1 046 744 974**	**1 062 177 686**	**12 645 790 092**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	452 709 477	431 148 764	442 690 570	437 003 407	453 793 920	432 155 518	422 005 574	413 971 888	441 429 643	448 896 967	435 141 217	441 675 199	5 252 622 144
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	637 283 128	606 290 808	622 604 642	614 445 644	638 019 985	607 884 521	595 742 681	587 924 207	620 205 151	630 660 936	611 603 757	620 502 487	7 393 167 948
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**1 286 195 268**	**1 224 488 857**	**1 256 159 189**	**1 240 094 055**	**1 287 932 535**	**1 225 465 422**	**1 186 471 783**	**1 155 678 125**	**1 253 442 150**	**1 272 634 518**	**1 234 033 318**	**1 255 261 899**	**14 877 857 119**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	550 725 355	524 364 364	537 857 841	530 996 073	551 494 997	524 637 504	507 007 070	492 928 966	536 806 233	544 888 249	528 369 010	537 604 773	6 367 680 434
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	735 469 913	700 124 493	718 301 349	709 097 982	736 437 537	700 827 918	679 464 713	662 749 160	716 635 917	727 746 269	705 664 307	717 657 126	8 510 176 685
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	31 638 581	30 063 377	30 843 969	30 652 807	31 836 226	30 428 380	31 317 837	30 849 991	31 121 481	32 227 016	30 896 003	31 084 139	372 959 807
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	654 683 295	622 677 098	639 712 631	631 230 721	655 394 308	624 743 641	615 093 572	610 221 623	636 763 712	647 836 826	628 341 422	636 646 376	7 603 345 227
2.6 Amortizáció költsége	**2 389 755 485**	**2 274 414 662**	**2 334 387 485**	**2 305 529 694**	**2 394 270 823**	**2 280 035 531**	**2 229 600 007**	**2 185 269 271**	**2 329 903 441**	**2 370 969 765**	**2 297 018 588**	**2 330 611 059**	**27 721 765 813**
Gördülőállomány értékcsökkenése	953 721 906	908 062 252	931 303 165	920 827 010	956 432 807	910 186 000	887 904 669	862 116 858	932 123 003	949 711 649	918 728 609	932 011 696	11 063 129 624
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	1 436 033 579	1 366 352 410	1 403 084 320	1 384 702 684	1 437 838 016	1 369 849 531	1 341 695 339	1 323 152 413	1 397 780 438	1 421 258 116	1 378 289 979	1 398 599 364	16 658 636 189
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**4 491 319 834**	**3 923 909 210**	**4 529 764 062**	**4 252 244 295**	**4 661 073 763**	**4 225 357 932**	**4 185 375 513**	**4 284 648 808**	**4 317 147 149**	**4 287 535 339**	**4 551 614 757**	**5 179 331 323**	**52 889 321 985**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**148 277 085**	**143 659 860**	**167 309 073**	**170 404 520**	**176 019 232**	**171 778 668**	**151 968 553**	**170 586 624**	**158 179 394**	**165 376 240**	**193 352 528**	**201 715 755**	**2 018 627 533**
Személyi jellegű ráfordítások	127 092 301	123 808 048	138 730 932	136 250 016	143 743 658	129 319 309	124 573 862	129 893 406	126 937 232	135 743 672	156 643 183	151 064 507	1 623 800 125
Anyagjellegű ráfordítások	21 184 784	19 851 812	28 578 142	34 154 505	32 275 574	42 459 359	27 394 691	40 693 218	31 242 162	29 632 568	36 709 345	50 651 248	394 827 408
3.2 Operatív forgalomirányítás	**401 794 419**	**415 523 195**	**468 042 532**	**483 801 293**	**500 379 701**	**461 215 238**	**428 330 658**	**454 151 765**	**444 352 955**	**448 869 319**	**515 629 567**	**586 057 129**	**5 608 147 772**
Személyi jellegű ráfordítások	322 556 739	324 371 681	355 293 028	376 754 485	396 829 494	329 518 092	322 840 946	317 348 206	318 635 525	343 577 972	380 240 379	410 445 214	4 198 411 759
Anyagjellegű ráfordítások	79 237 680	91 151 513	112 749 505	107 046 808	103 550 208	131 697 146	105 489 712	136 803 559	125 717 431	105 291 347	135 389 188	175 611 916	1 409 736 013

A BKV ZRT. KÖZSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK 2025. 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	**55 996 710**	**58 029 586**	**61 109 532**	**65 283 961**	**66 846 504**	**62 492 759**	**60 585 515**	**63 595 541**	**65 383 923**	**60 914 513**	**71 656 528**	**79 728 120**	**771 623 192**
Személyi jellegű ráfordítások	49 163 020	51 058 907	51 149 144	55 288 509	57 729 894	49 938 182	51 408 560	50 789 205	54 497 319	51 690 809	59 572 997	63 862 933	646 149 480
Anyagjellegű ráfordítások	6 833 689	6 970 679	9 960 389	9 995 452	9 116 610	12 554 577	9 176 955	12 806 336	10 886 603	9 223 704	12 083 530	15 865 186	125 473 711
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**902 303 191**	**903 763 592**	**1 016 990 847**	**1 038 056 184**	**1 116 216 162**	**1 064 019 607**	**983 750 848**	**1 045 013 149**	**1 063 302 285**	**963 132 286**	**1 185 764 305**	**1 338 882 237**	**12 621 194 694**
Személyi jellegű ráfordítások	697 912 599	702 535 059	728 063 041	764 550 307	806 858 110	719 697 344	704 246 207	704 883 232	754 054 309	711 426 010	820 916 683	895 610 343	9 010 753 246
Anyagjellegű ráfordítások	204 390 592	201 228 533	288 927 806	273 505 876	309 358 052	344 322 263	279 504 641	340 129 917	309 247 977	251 706 276	364 847 622	443 271 894	3 610 441 448
3.6 Egyéb műszaki költség	**226 752 115**	**224 571 096**	**230 751 942**	**249 305 214**	**268 444 713**	**255 881 319**	**233 095 181**	**247 987 735**	**219 100 449**	**265 321 284**	**257 044 919**	**352 276 333**	**3 030 532 300**
Személyi jellegű ráfordítások	172 165 723	166 912 081	171 570 889	180 391 259	189 831 115	182 910 395	169 671 501	168 219 820	167 326 507	168 833 192	193 281 887	188 787 004	2 119 901 373
Anyagjellegű ráfordítások	54 586 393	57 659 015	59 181 052	68 913 955	78 613 598	72 970 924	63 423 680	79 767 915	51 773 942	96 488 092	63 763 032	163 489 329	910 630 927
3.7 Beszerzés, raktározás	**193 289 301**	**189 315 832**	**201 317 177**	**221 206 156**	**220 338 888**	**208 171 203**	**211 721 730**	**219 715 395**	**201 794 114**	**209 718 938**	**229 934 056**	**230 237 150**	**2 536 759 942**
Személyi jellegű ráfordítások	163 287 417	160 459 273	160 188 173	175 182 874	179 139 405	158 895 772	166 717 686	168 728 370	156 620 712	167 177 541	179 812 066	172 608 755	2 008 818 042
Anyagjellegű ráfordítások	30 001 884	28 856 559	41 129 004	46 023 282	41 199 484	49 275 432	45 004 044	50 987 025	45 173 403	42 541 397	50 121 991	57 628 396	527 941 900
3.8 Létesítményi költségek	**1 404 763 863**	**922 467 832**	**1 219 732 812**	**868 329 506**	**987 278 489**	**855 901 865**	**896 304 666**	**857 754 375**	**956 360 115**	**953 515 137**	**899 126 424**	**1 139 375 988**	**11 960 911 073**
Személyi jellegű ráfordítások	138 615 411	134 462 780	130 817 301	138 698 356	153 918 159	132 858 394	138 089 047	133 235 511	128 967 309	127 384 381	141 405 055	149 697 296	1 648 149 001
Anyagjellegű ráfordítások	1 266 148 452	788 005 051	1 088 915 511	729 631 149	833 360 330	723 043 471	758 215 619	724 518 864	827 392 805	826 130 756	757 721 370	989 678 693	10 312 762 071
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	889 817 662	803 063 756	888 772 094	859 300 996	887 270 195	852 780 065	935 701 461	935 102 446	903 986 665	923 223 751	872 010 124	899 355 676	10 650 384 891
3.10 Egyéb költségek	268 325 487	263 514 461	275 738 052	296 556 465	438 279 878	293 117 208	283 916 902	290 741 779	304 687 249	297 463 870	327 096 304	351 702 934	3 691 140 588
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**1 273 749 454**	**1 294 559 267**	**1 235 658 158**	**1 207 467 394**	**1 281 585 062**	**1 067 010 247**	**1 429 725 328**	**1 244 117 250**	**1 464 212 652**	**1 386 193 075**	**1 295 743 410**	**2 162 673 585**	**16 342 694 881**
Személyi jellegű ráfordítások	606 765 631	627 007 031	597 478 270	634 936 287	626 853 976	635 127 688	608 870 845	586 347 612	614 790 247	613 683 729	731 262 556	1 013 820 887	7 896 944 761
Anyagjellegű ráfordítások	535 145 151	532 792 498	449 727 974	376 678 937	496 712 061	299 563 852	636 848 320	471 582 514	656 990 181	592 824 163	424 089 372	805 115 776	6 278 070 798
Egyéb eszköz értékcsökkenése	78 489 589	70 858 242	76 055 390	74 914 138	74 369 804	70 676 198	78 438 357	78 422 610	74 725 986	75 351 794	71 733 853	70 615 151	894 651 111
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	53 349 083	63 901 496	112 396 524	120 938 033	83 649 221	61 642 509	105 567 806	107 764 514	117 706 238	104 333 388	68 657 629	273 121 771	1 273 028 211
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan- hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**51 612 836**	**59 015 754**	**50 428 476**	**56 508 092**	**57 888 744**	**53 744 552**	**53 116 482**	**52 925 812**	**55 387 635**	**58 596 300**	**57 235 804**	**61 779 026**	**668 239 515**
Személyi jellegű ráfordítások	34 961 908	35 108 436	34 536 145	36 549 280	36 607 601	34 688 966	34 712 940	34 604 311	34 885 155	34 880 144	42 238 421	39 336 336	433 109 643
Anyagjellegű ráfordítások	15 456 108	22 828 041	14 698 015	18 803 102	20 086 932	17 902 643	17 219 963	17 137 408	19 356 386	22 532 107	13 851 833	21 270 852	221 143 391
Egyéb eszköz értékcsökkenése	1 194 820	1 079 277	1 194 316	1 155 710	1 194 211	1 152 943	1 183 579	1 184 093	1 146 093	1 184 050	1 145 549	1 171 838	13 986 481
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**148 569 053**	**136 046 485**	**149 720 167**	**151 877 624**	**164 427 532**	**145 634 684**	**146 847 012**	**143 131 685**	**153 118 687**	**133 322 332**	**194 645 990**	**307 695 941**	**1 975 037 190**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	46 079 378	43 475 166	47 230 492	52 694 068	61 937 857	46 451 128	44 357 337	40 642 010	53 935 131	30 832 657	95 462 434	205 206 267	768 303 926
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	102 489 674	92 571 319	102 489 674	99 183 556	102 489 674	99 183 556	102 489 674	102 489 674	99 183 556	102 489 674	99 183 556	102 489 674	1 206 733 264
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**21 556 838 338**	**20 248 302 673**	**21 183 567 685**	**20 732 765 034**	**21 811 302 201**	**20 403 315 630**	**20 600 872 627**	**20 172 578 388**	**21 246 854 642**	**21 479 270 200**	**21 168 640 884**	**22 970 741 408**	**253 575 049 709**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-2 278 227 860**	**-2 132 936 725**	**-2 218 766 486**	**-2 174 281 569**	**-2 294 431 620**	**-2 142 083 997**	**-2 150 623 432**	**-2 094 569 176**	**-2 223 155 521**	**-2 255 149 297**	**-2 217 661 582**	**-2 419 006 970**	**-26 600 894 234**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	16 771 570 620	15 701 984 665	16 333 835 374	16 006 351 927	16 890 857 417	15 769 323 899	15 832 188 433	15 419 535 276	16 366 146 020	16 601 673 767	16 325 701 436	17 807 940 528	195 827 109 362
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	16,84	16,53	16,96	16,77	16,97	16,79	16,89	17,11	16,78	16,70	17,04	17,52	16,91
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	18,07	17,84	18,20	18,00	18,23	17,90	18,35	18,43	18,21	18,03	18,39	19,69	18,28

AUTÓBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	317 741 136	301 835 849	309 748 319	308 244 244	320 154 263	305 970 996	317 478 801	313 280 428	313 168 264	325 273 237	311 373 111	311 077 679	3 755 346 327
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**170 767 828**	**206 650 734**	**216 221 106**	**216 650 455**	**224 591 058**	**192 089 902**	**206 421 685**	**218 260 379**	**246 684 642**	**214 052 593**	**248 391 394**	**251 830 121**	**2 612 611 898**
Értékesítés nettó árbevétele	91 693 748	117 759 268	116 883 143	128 466 950	109 116 977	103 672 800	102 323 867	113 740 734	128 760 108	110 020 199	152 774 858	142 498 666	1 417 711 320
Egyéb bevétel	79 074 080	88 891 466	99 337 963	88 183 504	98 395 433	88 246 482	101 437 296	103 799 645	101 098 356	104 032 394	91 574 077	109 281 925	1 153 352 622
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	15 530 692	170 620	2 660 521	720 000	16 826 178	0	4 042 459	49 530	40 000 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 547 956	0	0	0	0	0	0	0	1 547 956
III. Közvetlen költségek összesen	**6 002 771 639**	**5 702 451 898**	**5 946 892 344**	**5 868 807 478**	**6 126 268 973**	**5 722 384 502**	**5 932 123 624**	**5 857 434 768**	**5 938 559 484**	**6 111 848 652**	**5 880 881 968**	**5 964 264 735**	**71 054 690 065**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**4 815 215 129**	**4 574 178 103**	**4 694 087 806**	**4 671 294 268**	**4 851 784 916**	**4 636 844 280**	**4 811 239 568**	**4 747 615 230**	**4 745 915 438**	**4 929 360 522**	**4 718 710 752**	**4 714 233 621**	**56 910 479 633**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**3 904 318 898**	**3 708 878 945**	**3 806 105 280**	**3 787 623 605**	**3 933 970 763**	**3 759 690 536**	**3 901 095 395**	**3 849 506 899**	**3 848 128 658**	**3 996 871 359**	**3 826 070 293**	**3 822 440 103**	**46 144 700 733**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**1 572 344 603**	**1 493 637 160**	**1 532 792 082**	**1 525 349 155**	**1 584 285 981**	**1 514 099 969**	**1 571 046 436**	**1 550 270 753**	**1 549 715 708**	**1 609 617 266**	**1 540 832 379**	**1 539 370 431**	**18 583 361 922**
Üzemanyag	995 246 191	945 426 780	970 210 652	965 499 506	1 002 804 720	958 379 114	994 424 491	981 274 118	980 922 791	1 018 838 651	975 299 915	974 374 546	11 762 701 476
Vontatási áram	1 155 673	1 097 823	1 126 602	1 121 131	1 164 450	1 112 863	1 154 719	1 139 449	1 139 041	1 183 069	1 132 512	1 131 437	13 658 769
Motorolaj	17 173 766	16 314 092	16 741 758	16 660 463	17 304 194	16 537 595	17 159 587	16 932 667	16 926 604	17 580 873	16 829 577	16 813 609	202 974 785
Egyéb anyagköltség	558 768 972	530 798 464	544 713 070	542 068 054	563 012 617	538 070 396	558 307 638	550 924 520	550 727 272	572 014 674	547 570 376	547 050 839	6 604 026 892
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**2 331 974 295**	**2 215 241 785**	**2 273 313 197**	**2 262 274 450**	**2 349 684 782**	**2 245 590 567**	**2 330 048 959**	**2 299 236 147**	**2 298 412 950**	**2 387 254 093**	**2 285 237 915**	**2 283 069 672**	**27 561 338 810**
Bérköltség	1 916 181 264	1 820 262 261	1 867 979 491	1 858 908 961	1 930 733 955	1 845 199 829	1 914 599 217	1 889 280 356	1 888 603 935	1 961 604 626	1 877 778 020	1 875 996 377	22 647 128 293
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	155 263 948	147 491 842	151 358 264	150 623 299	156 443 120	149 512 478	155 135 758	153 084 226	153 029 417	158 944 503	152 152 217	152 007 855	1 835 046 928
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	260 529 083	247 487 682	253 975 443	252 742 189	262 507 706	250 878 259	260 313 984	256 871 565	256 779 597	266 704 964	255 307 677	255 065 440	3 079 163 589
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**910 896 232**	**865 299 158**	**887 982 526**	**883 670 663**	**917 814 153**	**877 153 745**	**910 144 173**	**898 108 331**	**897 786 781**	**932 489 163**	**892 640 459**	**891 793 518**	**10 765 778 900**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	458 557 294	435 603 120	447 022 229	444 851 580	462 039 868	441 570 877	458 178 698	452 119 695	451 957 822	469 427 463	449 367 095	448 940 734	5 419 636 475
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**452 338 937**	**429 696 038**	**440 960 296**	**438 819 083**	**455 774 285**	**435 582 868**	**451 965 475**	**445 988 636**	**445 828 959**	**463 061 699**	**443 273 364**	**442 852 784**	**5 346 142 425**
Bérköltség	378 743 222	359 784 331	369 215 891	367 423 053	381 619 638	364 713 372	378 430 523	373 426 118	373 292 420	387 721 387	371 152 621	370 800 470	4 476 323 045
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	21 377 369	20 307 274	20 839 618	20 738 425	21 539 722	20 585 483	21 359 719	21 077 256	21 069 710	21 884 122	20 948 933	20 929 057	252 656 688
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	52 218 346	49 604 433	50 904 787	50 657 604	52 614 925	50 284 013	52 175 234	51 485 263	51 466 830	53 456 190	51 171 810	51 123 258	617 162 693
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	**285 184 444**	**270 908 860**	**278 010 595**	**276 660 632**	**287 350 315**	**274 620 308**	**284 948 989**	**281 180 794**	**281 080 122**	**291 944 784**	**279 468 906**	**279 203 745**	**3 370 562 493**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**64 290 589**	**61 072 371**	**62 673 351**	**62 369 022**	**64 778 852**	**61 909 062**	**64 237 509**	**63 388 026**	**63 365 331**	**65 814 607**	**63 002 106**	**62 942 329**	**759 843 155**
Járműbiztosítás	43 778 861	41 587 406	42 677 598	42 470 364	44 111 345	42 157 153	43 742 716	43 164 257	43 148 803	44 816 645	42 901 464	42 860 759	517 417 372
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	10 319 655	9 803 081	10 060 063	10 011 214	10 398 029	9 937 383	10 311 135	10 174 780	10 171 137	10 564 284	10 112 834	10 103 238	121 966 833
Egyéb közvetlen költség	171 636	163 044	167 318	166 506	172 939	165 278	171 494	169 226	169 166	175 704	168 196	168 036	2 028 544
Innovációs járulék	10 020 437	9 518 840	9 768 372	9 720 939	10 096 539	9 649 248	10 012 164	9 879 762	9 876 225	10 257 973	9 819 612	9 810 295	118 430 406
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**16 722 392**	**15 885 313**	**16 301 738**	**16 222 580**	**16 849 392**	**16 102 941**	**16 708 585**	**16 487 629**	**16 481 726**	**17 118 799**	**16 387 249**	**16 371 701**	**197 640 046**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	16 722 392	15 885 313	16 301 738	16 222 580	16 849 392	16 102 941	16 708 585	16 487 629	16 481 726	17 118 799	16 387 249	16 371 701	197 640 046
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	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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)	25 030 524	23 777 561	24 400 878	24 282 392	25 220 621	24 103 314	25 009 858	24 679 125	24 670 289	25 623 876	24 528 873	24 505 600	295 832 910
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	**179 140 940**	**170 173 615**	**174 634 628**	**173 786 637**	**180 501 449**	**172 504 991**	**178 993 037**	**176 626 014**	**176 562 776**	**183 387 503**	**175 550 678**	**175 384 115**	**2 117 246 382**
Gördülőállomány értékcsökkenése	179 140 940	170 173 615	174 634 628	173 786 637	180 501 449	172 504 991	178 993 037	176 626 014	176 562 776	183 387 503	175 550 678	175 384 115	2 117 246 382
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

AUTÓBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**902 372 066**	**857 364 935**	**974 793 943**	**920 852 578**	**987 133 741**	**810 919 914**	**835 935 067**	**828 638 744**	**911 563 923**	**890 543 347**	**882 702 310**	**970 827 369**	**10 773 647 939**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**31 671 495**	**33 319 960**	**33 300 757**	**36 160 437**	**34 061 483**	**35 040 170**	**31 738 267**	**32 915 392**	**34 059 218**	**34 714 348**	**40 566 397**	**40 684 753**	**418 232 677**
Személyi jellegű ráfordítások	26 113 182	25 978 380	27 841 786	29 097 736	27 034 364	26 971 345	25 752 418	26 496 646	26 384 112	27 490 465	33 659 983	29 784 629	332 605 048
Anyagjellegű ráfordítások	5 558 313	7 341 580	5 458 971	7 062 701	7 027 119	8 068 825	5 985 850	6 418 745	7 675 105	7 223 883	6 906 414	10 900 124	85 627 630
3.2 Operatív forgalomirányítás	**124 646 925**	**137 229 325**	**140 029 948**	**151 005 548**	**157 190 016**	**133 035 486**	**143 262 624**	**138 583 745**	**135 844 419**	**147 286 442**	**150 424 803**	**156 622 634**	**1 715 161 914**
Személyi jellegű ráfordítások	91 249 890	94 816 498	101 385 956	110 416 586	117 991 171	91 201 283	102 806 798	94 143 851	90 456 611	104 718 840	106 577 910	109 541 759	1 215 307 154
Anyagjellegű ráfordítások	33 397 035	42 412 827	38 643 992	40 588 962	39 198 845	41 834 203	40 455 825	44 439 894	45 387 808	42 567 602	43 846 892	47 080 875	499 854 761
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	**16 691 002**	**18 024 848**	**18 617 003**	**20 220 421**	**22 554 603**	**18 248 919**	**18 921 453**	**17 385 197**	**17 640 784**	**16 944 013**	**20 250 708**	**19 163 974**	**224 662 926**
Személyi jellegű ráfordítások	14 442 772	15 110 602	16 032 828	17 407 338	19 811 295	15 318 607	16 105 461	14 422 864	14 502 662	13 941 247	17 297 839	15 932 776	190 326 291
Anyagjellegű ráfordítások	2 248 230	2 914 247	2 584 175	2 813 083	2 743 307	2 930 312	2 815 992	2 962 333	3 138 123	3 002 766	2 952 869	3 231 197	34 336 634
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**117 819 157**	**140 405 041**	**128 396 757**	**120 899 899**	**169 428 475**	**117 337 559**	**135 532 907**	**132 724 989**	**161 848 497**	**124 538 072**	**137 936 989**	**148 835 749**	**1 635 704 091**
Személyi jellegű ráfordítások	75 836 090	76 493 510	79 557 719	77 227 174	91 019 272	69 198 158	73 965 415	77 921 328	85 739 791	76 400 833	84 370 634	83 168 057	950 897 982
Anyagjellegű ráfordítások	41 983 067	63 911 531	48 839 038	43 672 724	78 409 204	48 139 401	61 567 493	54 803 661	76 108 706	48 137 239	53 566 355	65 667 691	684 806 109
3.6 Egyéb műszaki költség	**42 828 797**	**41 684 471**	**42 524 107**	**43 831 995**	**46 643 129**	**43 453 908**	**43 684 775**	**43 009 563**	**42 256 541**	**42 488 079**	**47 724 947**	**45 493 612**	**525 623 925**
Személyi jellegű ráfordítások	32 519 659	31 848 166	32 331 221	33 707 806	36 941 411	33 085 271	33 974 240	32 845 967	31 342 848	32 175 831	37 152 441	35 267 679	403 192 541
Anyagjellegű ráfordítások	10 309 138	9 836 305	10 192 886	10 124 189	9 701 718	10 368 636	9 710 535	10 163 596	10 913 694	10 312 248	10 572 507	10 225 933	122 431 383
3.7 Beszerzés, raktározás	**79 931 948**	**80 584 942**	**81 272 453**	**90 167 158**	**91 065 468**	**82 416 903**	**84 327 713**	**91 492 334**	**83 731 441**	**88 612 833**	**89 994 184**	**87 872 875**	**1 031 470 253**
Személyi jellegű ráfordítások	66 262 958	64 986 601	64 768 548	71 809 277	74 819 311	63 616 513	67 456 536	74 613 914	64 275 449	68 532 843	72 424 094	69 035 440	822 601 484
Anyagjellegű ráfordítások	13 668 990	15 598 342	16 503 905	18 357 881	16 246 157	18 800 390	16 871 177	16 878 420	19 455 992	20 079 990	17 570 089	18 837 436	208 868 769
3.8 Létesítményi költségek	**388 830 065**	**307 704 728**	**429 870 395**	**348 393 282**	**361 833 008**	**283 348 396**	**268 270 974**	**265 637 232**	**331 126 000**	**322 413 936**	**280 341 455**	**362 276 123**	**3 950 045 594**
Személyi jellegű ráfordítások	35 177 282	35 578 773	33 595 282	36 315 458	41 898 017	31 443 492	32 966 441	33 091 272	34 502 480	33 100 809	36 866 608	31 236 114	415 772 028
Anyagjellegű ráfordítások	353 652 784	272 125 954	396 275 113	312 077 824	319 934 991	251 904 904	235 304 533	232 545 960	296 623 520	289 313 128	243 474 847	331 040 009	3 534 273 566
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	28 474 903	25 429 828	28 051 158	26 658 741	27 346 866	25 942 575	35 092 706	35 083 143	33 020 669	34 081 972	32 794 144	33 567 858	365 544 563
3.10 Egyéb költségek	71 477 773	72 981 792	72 731 366	83 515 097	77 010 693	72 095 999	75 103 647	71 807 149	72 036 354	79 463 652	82 668 684	76 309 792	907 201 997
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**371 863 896**	**376 526 140**	**402 883 035**	**385 296 630**	**403 194 870**	**364 620 311**	**440 717 664**	**424 426 532**	**452 686 877**	**423 249 242**	**412 766 106**	**721 396 461**	**5 179 627 764**
Személyi jellegű ráfordítások	170 027 063	187 879 557	173 744 590	181 570 938	180 078 524	183 905 724	174 440 262	166 830 981	179 165 911	177 241 058	204 206 680	288 561 576	2 267 652 864
Anyagjellegű ráfordítások	159 434 801	144 413 035	166 435 283	138 181 772	170 143 636	139 070 537	205 106 875	195 764 003	220 229 183	187 001 377	164 328 091	301 427 122	2 191 535 715
Egyéb eszköz értékcsökkenése	26 574 168	24 177 016	26 005 857	25 015 287	25 268 800	23 423 232	26 659 040	26 237 735	25 714 577	25 918 027	23 239 056	22 817 816	301 050 610
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	15 827 863	20 056 532	36 697 306	40 528 633	27 703 910	18 220 818	34 511 487	35 593 812	27 577 207	33 088 781	20 992 279	108 589 947	419 388 574
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan- hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**15 449 633**	**18 556 250**	**15 538 533**	**17 426 881**	**17 752 583**	**16 257 817**	**16 134 884**	**15 900 317**	**16 916 535**	**17 888 808**	**17 033 303**	**18 169 675**	**203 025 217**
Személyi jellegű ráfordítások	10 459 062	11 048 893	10 636 335	11 257 902	11 133 304	10 467 988	10 528 953	10 368 174	10 626 695	10 618 675	12 532 639	11 540 273	131 218 893
Anyagjellegű ráfordítások	4 636 048	7 169 610	4 536 491	5 815 008	6 249 562	5 442 164	5 248 116	5 177 534	5 940 633	6 909 047	4 160 699	6 284 556	67 569 467
Egyéb eszköz értékcsökkenése	354 522	337 747	365 708	353 971	369 717	347 664	357 814	354 610	349 207	361 085	339 965	344 846	4 236 857
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**44 082 843**	**42 574 123**	**45 845 347**	**46 517 129**	**50 905 315**	**43 915 414**	**44 394 077**	**42 864 826**	**46 654 250**	**40 657 629**	**57 765 094**	**90 548 112**	**596 724 159**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	13 672 497	13 605 034	14 462 302	16 139 157	19 175 415	14 007 106	13 409 895	12 171 398	16 433 677	9 402 646	28 330 388	60 387 667	231 197 184
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	30 410 345	28 969 089	31 383 045	30 377 972	31 729 900	29 908 308	30 984 182	30 693 428	30 220 573	31 254 983	29 434 706	30 160 445	365 526 975
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**6 434 168 010**	**6 140 108 410**	**6 411 159 259**	**6 318 048 117**	**6 598 121 740**	**6 147 178 044**	**6 433 370 249**	**6 340 626 443**	**6 454 817 146**	**6 593 644 332**	**6 368 446 472**	**6 794 378 984**	**77 034 067 205**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-749 060 564**	**-709 601 658**	**-740 872 965**	**-729 686 151**	**-762 231 432**	**-712 188 516**	**-744 701 195**	**-732 193 831**	**-742 450 921**	**-762 956 293**	**-731 917 453**	**-782 444 870**	**-8 900 305 849**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	5 514 339 618	5 223 856 018	5 454 065 188	5 371 711 511	5 611 299 251	5 242 899 625	5 482 247 369	5 390 172 232	5 465 681 583	5 616 635 445	5 388 137 625	5 760 103 993	65 521 149 458
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	18,89	18,89	19,20	19,04	19,14	18,70	18,69	18,70	18,96	18,79	18,89	19,17	18,92
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	20,25	20,34	20,70	20,50	20,61	20,09	20,26	20,24	20,61	20,27	20,45	21,84	20,51

TROLIBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	44 333 168	42 126 232	43 159 357	42 734 734	44 372 523	42 652 589	43 974 435	43 379 083	43 340 083	44 750 168	42 908 592	44 993 632	522 724 597
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**30 078 749**	**34 214 390**	**34 682 925**	**37 701 560**	**36 566 739**	**32 666 136**	**35 318 825**	**36 663 708**	**38 835 542**	**34 837 896**	**43 206 284**	**44 228 253**	**439 001 006**
Értékesítés nettó árbevétele	13 005 093	16 454 436	15 396 976	19 333 090	16 603 943	14 771 818	15 149 309	16 349 827	19 132 988	15 005 604	24 141 601	22 605 947	207 950 632
Egyéb bevétel	17 073 656	17 759 954	19 285 948	18 368 470	19 741 325	17 894 318	20 169 516	20 313 880	19 702 555	19 832 291	19 064 683	21 622 306	230 828 904
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	221 470	0	0	0	0	0	0	0	221 470
III. Közvetlen költségek összesen	**820 410 051**	**787 752 348**	**812 030 931**	**813 983 360**	**851 086 858**	**800 563 821**	**833 696 978**	**809 089 814**	**829 840 179**	**843 151 099**	**853 125 382**	**912 166 018**	**9 966 896 839**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**643 794 433**	**611 745 898**	**626 748 663**	**620 582 401**	**644 365 936**	**619 389 513**	**638 585 008**	**629 939 465**	**629 373 118**	**649 849 996**	**623 107 121**	**653 385 515**	**7 590 867 068**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**446 216 458**	**424 003 492**	**434 401 968**	**430 128 107**	**446 612 569**	**429 301 312**	**442 605 785**	**436 613 525**	**436 220 988**	**450 413 592**	**431 878 000**	**452 864 075**	**5 261 259 871**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**87 295 294**	**82 949 673**	**84 983 973**	**84 147 859**	**87 372 787**	**83 986 109**	**86 588 922**	**85 416 630**	**85 339 836**	**88 116 398**	**84 490 198**	**88 595 796**	**1 029 283 474**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	87 170 650	82 831 234	84 862 629	84 027 709	87 248 032	83 866 190	86 465 287	85 294 668	85 217 984	87 990 581	84 369 559	88 469 296	1 027 813 820
Motorolaj	122 712	116 603	119 463	118 288	122 821	118 060	121 719	120 071	119 963	123 866	118 769	124 540	1 446 875
Egyéb anyagköltség	1 932	1 836	1 881	1 862	1 934	1 859	1 916	1 890	1 889	1 950	1 870	1 961	22 779
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**358 921 164**	**341 053 819**	**349 417 995**	**345 980 249**	**359 239 782**	**345 315 203**	**356 016 863**	**351 196 896**	**350 881 152**	**362 297 195**	**347 387 802**	**364 268 278**	**4 231 976 398**
Bérköltség	300 870 265	285 892 733	292 904 111	290 022 376	301 137 350	289 464 893	298 435 697	294 395 298	294 130 621	303 700 266	291 202 276	305 352 552	3 547 508 440
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	16 107 393	15 305 555	15 680 917	15 526 640	16 121 691	15 496 795	15 977 056	15 760 749	15 746 579	16 258 900	15 589 807	16 347 356	189 919 437
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	41 943 507	39 855 530	40 832 967	40 431 232	41 980 740	40 353 515	41 604 110	41 040 849	41 003 951	42 338 030	40 595 719	42 568 370	494 548 520
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**197 577 975**	**187 742 406**	**192 346 695**	**190 454 294**	**197 753 367**	**190 088 201**	**195 979 223**	**193 325 940**	**193 152 130**	**199 436 403**	**191 229 120**	**200 521 440**	**2 329 607 196**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	95 614 457	90 854 702	93 082 869	92 167 074	95 699 335	91 989 910	94 840 768	93 556 758	93 472 645	96 513 811	92 542 038	97 038 896	1 127 373 264
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**101 963 518**	**96 887 703**	**99 263 826**	**98 287 220**	**102 054 032**	**98 098 292**	**101 138 455**	**99 769 182**	**99 679 485**	**102 922 592**	**98 687 082**	**103 482 544**	**1 202 233 933**
Bérköltség	85 431 241	81 178 414	83 169 275	82 351 015	85 507 079	82 192 719	84 739 953	83 592 693	83 517 539	86 234 812	82 686 044	86 703 973	1 007 304 756
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	5 146 933	4 890 715	5 010 658	4 961 360	5 151 502	4 951 823	5 105 285	5 036 167	5 031 639	5 195 345	4 981 545	5 223 611	60 686 584
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	11 385 344	10 818 574	11 083 894	10 974 845	11 395 451	10 953 749	11 293 217	11 140 322	11 130 307	11 492 435	11 019 494	11 554 960	134 242 592
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	**68 595 033**	**65 180 324**	**66 778 840**	**66 121 837**	**68 655 925**	**65 994 737**	**68 039 979**	**67 118 813**	**67 058 470**	**69 240 241**	**66 390 840**	**69 616 944**	**808 791 984**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**13 928 017**	**13 234 670**	**13 559 244**	**13 425 842**	**13 940 381**	**13 400 034**	**13 815 315**	**13 628 275**	**13 616 022**	**14 059 024**	**13 480 462**	**14 135 513**	**164 222 798**
Járműbiztosítás	10 549 303	10 024 152	10 269 989	10 168 948	10 558 668	10 149 401	10 463 941	10 322 274	10 312 994	10 648 530	10 210 318	10 706 464	124 384 981
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	1 870 193	1 777 094	1 820 676	1 802 764	1 871 854	1 799 298	1 855 060	1 829 945	1 828 300	1 887 785	1 810 098	1 898 055	22 051 122
Egyéb közvetlen költség	105 568	100 313	102 773	101 762	105 662	101 566	104 714	103 296	103 203	106 561	102 176	107 141	1 244 732
Innovációs járulék	1 402 952	1 333 112	1 365 806	1 352 369	1 404 198	1 349 769	1 391 600	1 372 760	1 371 525	1 416 148	1 357 871	1 423 853	16 541 963
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**7 609 754**	**7 230 935**	**7 408 270**	**7 335 384**	**7 616 509**	**7 321 284**	**7 548 178**	**7 445 986**	**7 439 291**	**7 681 331**	**7 365 226**	**7 723 122**	**89 725 270**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	1 088 131	1 033 963	1 059 320	1 048 898	1 089 097	1 046 882	1 079 326	1 064 713	1 063 756	1 098 366	1 053 165	1 104 341	12 829 957
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	6 521 623	6 196 972	6 348 950	6 286 486	6 527 412	6 274 402	6 468 852	6 381 273	6 375 536	6 582 966	6 312 061	6 618 781	76 895 313
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**23 516 322**	**22 345 663**	**22 893 679**	**22 668 440**	**23 537 197**	**22 624 866**	**23 326 033**	**23 010 232**	**22 989 544**	**23 737 517**	**22 760 662**	**23 866 662**	**277 276 817**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	9 157 354	8 701 495	8 914 895	8 827 186	9 165 484	8 810 218	9 083 255	8 960 281	8 952 225	9 243 489	8 863 097	9 293 778	107 972 758
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	14 358 967	13 644 168	13 978 784	13 841 254	14 371 714	13 814 648	14 242 778	14 049 951	14 037 319	14 494 028	13 897 564	14 572 883	169 304 059
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	3 329 702	3 163 947	3 241 541	3 209 649	3 332 658	3 203 480	3 302 759	3 258 044	3 255 115	3 361 021	3 222 707	3 379 307	39 259 928
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	**20 211 239**	**19 205 110**	**19 676 105**	**19 482 522**	**20 229 181**	**19 445 073**	**20 047 695**	**19 776 277**	**19 758 497**	**20 401 347**	**19 561 783**	**20 512 341**	**238 307 171**
Gördülőállomány értékcsökkenése	4 077 561	3 874 577	3 969 599	3 930 544	4 081 180	3 922 989	4 044 566	3 989 808	3 986 221	4 115 914	3 946 535	4 138 307	48 077 800
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	16 133 679	15 330 533	15 706 507	15 551 978	16 148 001	15 522 084	16 003 129	15 786 469	15 772 276	16 285 433	15 615 249	16 374 034	190 229 371

TROLIBUSZ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**108 020 585**	**110 826 126**	**118 503 429**	**127 279 122**	**138 064 996**	**115 179 571**	**127 071 991**	**112 031 535**	**133 408 591**	**124 060 862**	**163 627 421**	**189 163 559**	**1 567 237 787**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**3 592 627**	**3 919 164**	**4 127 872**	**4 306 804**	**4 335 785**	**4 101 145**	**4 053 601**	**3 822 952**	**4 407 847**	**4 026 388**	**5 820 026**	**6 775 017**	**53 289 228**
Személyi jellegű ráfordítások	3 434 896	3 423 161	3 653 612	3 792 809	3 515 783	3 525 574	3 355 188	3 517 058	3 571 042	3 715 979	4 514 416	4 045 178	44 064 697
Anyagjellegű ráfordítások	157 731	496 003	474 259	513 995	820 001	575 571	698 413	305 894	836 805	310 410	1 305 610	2 729 839	9 224 530
3.2 Operatív forgalomirányítás	**15 801 733**	**17 453 586**	**18 894 708**	**20 134 513**	**27 006 007**	**15 637 362**	**20 971 471**	**16 805 747**	**20 577 508**	**18 153 716**	**29 449 684**	**38 110 948**	**258 996 983**
Személyi jellegű ráfordítások	15 204 738	14 774 676	16 096 982	17 232 289	21 732 574	13 099 435	16 341 591	15 306 316	15 054 682	16 754 650	19 692 962	18 077 107	199 368 003
Anyagjellegű ráfordítások	596 995	2 678 909	2 797 726	2 902 224	5 273 433	2 537 927	4 629 879	1 499 431	5 522 826	1 399 066	9 756 722	20 033 841	59 628 980
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	**1 901 378**	**2 138 906**	**2 260 583**	**2 431 942**	**2 886 582**	**2 145 254**	**2 373 639**	**1 987 843**	**2 286 930**	**1 956 494**	**2 907 306**	**3 396 862**	**28 673 719**
Személyi jellegű ráfordítások	1 899 784	1 991 120	2 103 950	2 268 997	2 576 430	2 002 381	2 098 320	1 914 433	1 962 910	1 884 487	2 319 955	2 163 896	25 186 663
Anyagjellegű ráfordítások	1 594	147 785	156 633	162 946	310 152	142 873	275 320	73 409	324 020	72 006	587 351	1 232 966	3 487 056
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**28 749 020**	**32 930 594**	**33 701 142**	**40 705 418**	**39 323 917**	**32 877 217**	**36 724 063**	**31 663 938**	**39 231 156**	**34 771 616**	**51 595 682**	**60 337 463**	**462 611 226**
Személyi jellegű ráfordítások	21 531 259	20 279 322	22 400 041	22 846 125	24 336 408	19 088 989	20 822 261	21 009 332	20 898 981	22 371 777	25 836 413	21 074 165	262 495 074
Anyagjellegű ráfordítások	7 217 761	12 651 272	11 301 100	17 859 293	14 987 509	13 788 228	15 901 802	10 654 607	18 332 175	12 399 839	25 759 269	39 263 298	200 116 152
3.6 Egyéb műszaki költség	**5 050 650**	**5 007 168**	**5 229 616**	**5 267 932**	**5 954 780**	**5 188 983**	**5 492 002**	**5 057 850**	**5 491 496**	**5 059 612**	**6 746 793**	**7 682 338**	**67 229 219**
Személyi jellegű ráfordítások	4 277 598	4 196 619	4 242 751	4 393 721	4 804 175	4 324 760	4 426 379	4 359 841	4 242 195	4 349 314	4 982 818	4 789 852	53 390 023
Anyagjellegű ráfordítások	773 052	810 549	986 865	874 211	1 150 604	864 223	1 065 622	698 008	1 249 301	710 297	1 763 975	2 892 487	13 839 196
3.7 Beszerzés, raktározás	**9 876 428**	**9 714 773**	**10 216 396**	**10 481 952**	**12 696 108**	**10 536 114**	**11 639 031**	**10 123 286**	**11 618 921**	**10 785 087**	**14 500 793**	**17 966 276**	**140 155 165**
Személyi jellegű ráfordítások	9 181 596	8 335 738	8 446 824	8 585 116	10 051 594	8 699 898	9 200 622	9 063 352	8 729 597	9 317 202	10 050 705	9 481 494	109 143 737
Anyagjellegű ráfordítások	694 832	1 379 035	1 769 573	1 896 836	2 644 514	1 836 216	2 438 410	1 059 935	2 889 324	1 467 885	4 450 088	8 484 782	31 011 428
3.8 Létesítményi költségek	**33 690 547**	**30 073 143**	**34 104 547**	**33 113 282**	**34 712 266**	**33 581 185**	**32 300 344**	**32 809 947**	**39 023 022**	**34 147 487**	**36 929 031**	**37 829 947**	**412 314 748**
Személyi jellegű ráfordítások	5 989 115	5 965 418	5 867 155	5 467 847	6 696 299	5 866 133	5 850 907	5 684 910	6 207 158	6 519 395	6 074 663	4 909 220	71 098 220
Anyagjellegű ráfordítások	27 701 431	24 107 725	28 237 392	27 645 434	28 015 967	27 715 052	26 449 438	27 125 037	32 815 863	27 628 093	30 854 368	32 920 727	341 216 527
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	1 447 754	1 306 128	1 439 842	1 371 976	1 409 979	1 350 424	2 573 873	2 593 417	2 397 803	2 476 919	2 380 988	2 542 754	23 291 856
3.10 Egyéb költségek	7 910 448	8 282 665	8 528 723	9 465 302	9 739 573	9 761 888	10 943 966	7 166 555	8 373 908	12 683 542	13 297 120	14 521 955	120 675 644
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**54 025 294**	**57 097 225**	**54 819 948**	**62 076 201**	**54 187 169**	**56 794 247**	**60 058 876**	**56 254 938**	**58 801 286**	**56 411 969**	**52 928 450**	**81 632 916**	**705 088 519**
Személyi jellegű ráfordítások	23 462 036	25 553 218	22 266 023	27 586 367	25 802 011	25 325 999	24 935 063	23 209 233	24 739 926	22 927 993	31 354 111	42 920 929	320 082 910
Anyagjellegű ráfordítások	24 744 206	25 514 625	24 344 381	24 604 446	20 657 742	25 776 410	26 151 462	24 324 368	26 536 029	25 535 285	14 605 932	19 276 368	282 071 256
Egyéb eszköz értékcsökkenése	3 626 235	3 274 254	3 320 954	3 737 392	3 615 287	3 224 155	3 810 511	3 654 817	3 558 843	3 360 319	3 586 307	3 389 252	42 158 326
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	2 192 817	2 755 127	4 888 590	6 147 997	4 112 129	2 467 683	5 161 839	5 066 520	3 966 488	4 588 371	3 382 100	16 046 367	60 776 028
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**2 087 671**	**2 499 834**	**1 978 890**	**2 573 390**	**2 530 269**	**2 227 785**	**2 295 413**	**2 211 550**	**2 338 451**	**2 319 505**	**2 621 361**	**2 689 689**	**28 373 808**
Személyi jellegű ráfordítások	1 412 252	1 488 195	1 354 138	1 665 182	1 592 033	1 440 024	1 504 902	1 445 849	1 474 129	1 379 120	1 941 082	1 711 538	18 408 444
Anyagjellegű ráfordítások	627 044	965 900	578 052	855 326	885 339	739 905	739 367	716 305	815 992	893 569	627 810	926 930	9 371 540
Egyéb eszköz értékcsökkenése	48 375	45 739	46 700	52 882	52 896	47 855	51 144	49 396	48 330	46 816	52 469	51 221	593 824
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**6 015 144**	**5 765 608**	**5 854 373**	**6 949 516**	**7 283 154**	**6 044 839**	**6 345 467**	**5 970 940**	**6 456 920**	**5 271 384**	**8 915 218**	**13 449 448**	**84 322 011**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	1 865 625	1 842 464	1 846 811	2 411 140	2 743 476	1 928 041	1 916 743	1 695 439	2 274 411	1 219 081	4 372 391	8 969 605	33 085 228
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	4 149 519	3 923 144	4 007 562	4 538 376	4 539 678	4 116 799	4 428 724	4 275 501	4 182 509	4 052 303	4 542 827	4 479 843	51 236 783
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**882 538 160**	**853 115 015**	**874 684 143**	**885 582 467**	**915 087 450**	**865 630 692**	**902 396 734**	**873 527 242**	**897 436 836**	**907 153 957**	**917 590 411**	**1 009 938 071**	**10 784 681 177**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-101 948 416**	**-97 935 011**	**-100 458 500**	**-101 400 858**	**-105 065 172**	**-99 616 962**	**-103 696 690**	**-100 083 254**	**-102 682 944**	**-104 323 138**	**-104 570 465**	**-115 492 403**	**-1 237 273 812**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	750 510 994	720 965 614	739 542 719	746 480 049	773 455 538	733 347 594	763 381 220	736 780 280	755 918 350	767 992 923	769 813 662	850 217 415	9 108 406 358
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	18,51	18,70	18,81	19,05	19,18	18,77	18,96	18,65	19,15	18,84	19,88	20,27	19,07
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	19,91	20,25	20,27	20,72	20,62	20,29	20,52	20,14	20,71	20,27	21,38	22,45	20,63

METRÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	441 065 533	419 502 694	430 979 673	425 265 340	441 544 548	420 894 941	414 393 610	411 111 338	428 992 962	436 453 010	423 318 796	428 913 912	5 122 436 357
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**1 879 548 435**	**1 751 994 397**	**1 925 182 685**	**1 860 089 331**	**1 909 990 254**	**1 847 159 672**	**1 908 099 266**	**1 928 194 274**	**1 911 295 334**	**1 915 536 958**	**1 862 243 640**	**1 961 392 979**	**22 660 727 226**
Értékesítés nettó árbevétele	119 361 438	142 787 254	142 033 319	145 599 890	127 575 598	129 132 606	121 899 528	134 951 634	175 220 488	132 895 048	163 357 989	190 621 454	1 725 436 246
Egyéb bevétel	1 760 186 997	1 609 207 143	1 783 149 367	1 714 489 441	1 780 576 040	1 718 027 066	1 785 721 819	1 788 465 284	1 733 826 926	1 779 961 148	1 690 053 345	1 766 905 789	20 910 570 364
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	0	477 919	4 777 356	2 247 920	2 680 763	8 832 306	3 865 736	22 882 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 838 616	0	0	0	0	0	0	0	1 838 616
III. Közvetlen költségek összesen	**7 617 921 964**	**7 103 858 049**	**7 405 189 446**	**7 122 436 623**	**7 574 941 434**	**7 124 629 362**	**7 038 883 487**	**7 028 394 266**	**7 305 454 232**	**7 365 117 388**	**7 368 547 383**	**7 757 688 747**	**87 813 062 382**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**1 536 430 497**	**1 461 317 388**	**1 501 296 891**	**1 481 391 288**	**1 538 099 123**	**1 466 167 214**	**1 443 520 141**	**1 432 086 505**	**1 494 376 279**	**1 520 362 996**	**1 474 610 596**	**1 494 100 912**	**17 843 759 830**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**765 974 329**	**728 527 329**	**748 458 769**	**738 535 000**	**766 806 208**	**730 945 168**	**719 654 663**	**713 954 521**	**745 008 557**	**757 964 013**	**735 154 544**	**744 871 275**	**8 895 854 374**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**461 082 326**	**438 540 905**	**450 538 741**	**444 565 076**	**461 583 080**	**439 996 336**	**433 199 956**	**429 768 726**	**448 461 868**	**456 260 474**	**442 530 192**	**448 379 230**	**5 354 906 911**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	461 082 326	438 540 905	450 538 741	444 565 076	461 583 080	439 996 336	433 199 956	429 768 726	448 461 868	456 260 474	442 530 192	448 379 230	5 354 906 911
Motorolaj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb anyagköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2 Jármű üzemeltetés közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**304 892 003**	**289 986 424**	**297 920 027**	**293 969 924**	**305 223 128**	**290 948 832**	**286 454 706**	**284 185 795**	**296 546 689**	**301 703 539**	**292 624 351**	**296 492 045**	**3 540 947 463**
Bérköltség	253 033 728	240 663 400	247 247 598	243 969 357	253 308 533	241 462 114	237 732 383	235 849 385	246 107 847	250 387 582	242 852 649	246 062 497	2 938 677 071
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	15 802 431	15 029 881	15 441 076	15 236 344	15 819 593	15 079 762	14 846 833	14 729 236	15 369 897	15 637 174	15 166 603	15 367 064	183 525 894
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	36 055 844	34 293 144	35 231 354	34 764 223	36 095 002	34 406 956	33 875 491	33 607 174	35 068 946	35 678 783	34 605 099	35 062 484	418 744 499
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**770 456 169**	**732 790 060**	**752 838 122**	**742 856 288**	**771 292 915**	**735 222 046**	**723 865 478**	**718 131 984**	**749 367 722**	**762 398 983**	**739 456 052**	**749 229 637**	**8 947 905 456**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	517 230 925	491 944 507	505 403 388	498 702 276	517 792 658	493 577 174	485 953 161	482 104 090	503 073 602	511 821 888	496 419 593	502 980 901	6 007 004 164
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**253 225 244**	**240 845 553**	**247 434 734**	**244 154 012**	**253 500 257**	**241 644 872**	**237 912 317**	**236 027 894**	**246 294 120**	**250 577 095**	**243 036 459**	**246 248 736**	**2 940 901 292**
Bérköltség	210 654 109	200 355 638	205 837 075	203 107 894	210 882 888	201 020 579	197 915 526	196 347 904	204 888 216	208 451 156	202 178 219	204 850 462	2 446 489 666
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	12 515 072	11 903 234	12 228 889	12 066 747	12 528 664	11 942 739	11 758 266	11 665 132	12 172 517	12 384 193	12 011 515	12 170 274	145 347 240
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	30 056 063	28 586 680	29 368 770	28 979 371	30 088 705	28 681 554	28 238 526	28 014 858	29 233 387	29 741 746	28 846 725	29 228 000	349 064 386
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	**3 984 770 736**	**3 789 963 019**	**3 893 650 853**	**3 842 025 176**	**3 989 098 358**	**3 802 541 161**	**3 743 805 414**	**3 714 151 994**	**3 875 702 074**	**3 943 099 272**	**3 824 439 282**	**3 874 987 903**	**46 278 235 243**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**34 891 655**	**33 185 869**	**34 093 786**	**33 641 739**	**34 929 549**	**33 296 007**	**32 781 702**	**32 522 049**	**33 936 622**	**34 526 769**	**33 487 752**	**33 930 369**	**405 223 868**
Járműbiztosítás	17 852 231	16 979 470	17 444 003	17 212 714	17 871 619	17 035 821	16 772 678	16 639 828	17 363 591	17 665 538	17 133 927	17 360 391	207 331 812
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	7 861 844	7 477 494	7 682 067	7 580 211	7 870 382	7 502 310	7 386 426	7 327 921	7 646 655	7 779 628	7 545 515	7 645 246	91 305 699
Egyéb közvetlen költség	342 132	325 406	334 309	329 876	342 504	326 486	321 443	318 897	332 768	338 554	328 366	332 706	3 973 448
Innovációs járulék	8 835 448	8 403 500	8 633 407	8 518 937	8 845 043	8 431 389	8 301 154	8 235 404	8 593 609	8 743 049	8 479 944	8 592 026	102 612 909
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**890 297 159**	**846 772 257**	**869 938 705**	**858 404 241**	**891 264 058**	**849 582 527**	**836 459 497**	**829 834 183**	**865 928 500**	**880 986 715**	**854 475 114**	**865 768 936**	**10 339 711 893**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	327 872 111	311 843 079	320 374 649	316 126 821	328 228 193	312 878 025	308 045 171	305 605 250	318 897 800	324 443 329	314 679 831	318 839 037	3 807 833 296
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	562 425 048	534 929 178	549 564 056	542 277 420	563 035 865	536 704 503	528 414 325	524 228 934	547 030 700	556 543 386	539 795 283	546 929 899	6 531 878 597
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**788 045 311**	**749 519 303**	**770 025 053**	**759 815 338**	**788 901 160**	**752 006 810**	**740 390 977**	**734 526 590**	**766 475 425**	**779 804 184**	**756 337 476**	**766 334 188**	**9 152 181 814**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	317 999 335	302 452 964	310 727 634	306 607 715	318 344 695	303 456 746	298 769 417	296 402 966	309 295 255	314 673 799	305 204 296	309 238 262	3 693 173 082
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	470 045 976	447 066 339	459 297 419	453 207 623	470 556 465	448 550 065	441 621 560	438 123 625	457 180 170	465 130 385	451 133 180	457 095 926	5 459 008 733
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	1 748 217	1 662 750	1 708 241	1 685 591	1 750 116	1 668 269	1 642 500	1 629 490	1 700 366	1 729 935	1 677 876	1 700 053	20 303 403
2.6 Járatok jármű és utasforgalmának kiszolgálásval kapcsolatos közvetlen költségek	654 683 295	622 677 098	639 712 631	631 230 721	655 394 308	624 743 641	615 093 572	610 221 623	636 763 712	647 836 826	628 341 422	636 646 376	7 603 345 227
2.6 Amortizáció költsége	**1 615 105 099**	**1 536 145 741**	**1 578 172 438**	**1 557 247 546**	**1 616 859 168**	**1 541 243 907**	**1 517 437 166**	**1 505 418 058**	**1 570 897 448**	**1 598 214 844**	**1 550 119 642**	**1 570 607 981**	**18 757 469 039**
Gördülőállomány értékcsökkenése	371 189 819	353 043 068	362 701 809	357 892 768	371 592 946	354 214 749	348 743 390	345 981 111	361 029 843	367 308 034	356 254 605	360 963 316	4 310 915 458
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	1 243 915 280	1 183 102 673	1 215 470 629	1 199 354 778	1 245 266 222	1 187 029 158	1 168 693 776	1 159 436 947	1 209 867 606	1 230 906 810	1 193 865 036	1 209 644 665	14 446 553 581

METRÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**2 096 720 731**	**1 852 577 642**	**2 010 241 702**	**1 799 020 160**	**2 047 743 952**	**1 855 920 988**	**1 851 557 932**	**1 882 155 767**	**1 935 375 878**	**1 901 655 120**	**2 069 497 506**	**2 388 599 932**	**23 691 067 309**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**39 575 722**	**39 760 921**	**42 128 286**	**42 794 332**	**44 923 878**	**44 836 391**	**39 065 364**	**42 897 263**	**42 622 774**	**42 172 323**	**48 632 582**	**59 100 714**	**528 510 551**
Személyi jellegű ráfordítások	33 346 061	32 235 536	35 499 234	34 943 181	37 081 403	33 363 468	33 362 390	34 954 324	32 400 341	35 079 999	39 669 978	39 576 103	421 512 019
Anyagjellegű ráfordítások	6 229 662	7 525 385	6 629 053	7 851 151	7 842 474	11 472 924	5 702 973	7 942 938	10 222 433	7 092 323	8 962 604	19 524 611	106 998 532
3.2 Operatív forgalomirányítás	**129 894 825**	**141 359 329**	**161 690 668**	**161 733 458**	**159 327 282**	**154 819 684**	**124 752 210**	**142 346 049**	**152 790 141**	**140 150 545**	**175 463 603**	**216 996 083**	**1 861 323 877**
Személyi jellegű ráfordítások	100 323 592	103 124 111	119 742 985	125 542 562	126 455 485	101 185 579	91 080 975	95 207 655	98 210 765	104 071 475	126 272 987	130 247 117	1 321 465 290
Anyagjellegű ráfordítások	29 571 233	38 235 218	41 947 683	36 190 896	32 871 797	53 634 104	33 671 235	47 138 394	54 579 376	36 079 070	49 190 616	86 748 966	539 858 587
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	**22 912 524**	**24 274 815**	**24 451 371**	**25 314 239**	**24 793 455**	**25 711 782**	**23 964 196**	**26 325 402**	**28 356 272**	**25 501 312**	**29 684 834**	**36 864 427**	**318 154 629**
Személyi jellegű ráfordítások	19 882 728	20 833 021	20 308 795	21 612 981	21 496 758	20 144 579	20 704 208	21 542 905	22 992 325	22 020 356	24 737 113	27 840 922	264 116 690
Anyagjellegű ráfordítások	3 029 796	3 441 794	4 142 576	3 701 258	3 296 698	5 567 203	3 259 988	4 782 497	5 363 947	3 480 957	4 947 721	9 023 505	54 037 940
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**460 973 458**	**476 584 014**	**512 124 709**	**521 757 262**	**534 915 813**	**534 665 067**	**496 469 780**	**510 345 953**	**541 486 232**	**497 543 402**	**646 373 334**	**722 206 998**	**6 455 446 024**
Személyi jellegű ráfordítások	382 425 201	386 448 345	391 652 071	424 539 632	425 373 545	386 889 606	380 354 832	383 243 476	401 062 255	392 699 191	463 205 434	492 426 802	4 910 320 389
Anyagjellegű ráfordítások	78 548 258	90 135 669	120 472 638	97 217 630	109 542 268	147 775 461	116 114 949	127 102 478	140 423 978	104 844 211	183 167 900	229 780 196	1 545 125 634
3.6 Egyéb műszaki költség	**95 630 641**	**96 779 068**	**96 953 760**	**105 405 890**	**114 215 311**	**110 207 985**	**99 219 503**	**107 017 170**	**92 789 298**	**116 469 676**	**107 036 755**	**163 399 682**	**1 305 124 738**
Személyi jellegű ráfordítások	72 078 986	69 689 042	72 034 349	75 864 894	79 034 281	77 857 039	71 735 003	72 103 494	70 153 320	71 229 086	80 374 972	79 250 395	891 404 862
Anyagjellegű ráfordítások	23 551 654	27 090 026	24 919 410	29 540 996	35 181 029	32 350 946	27 484 500	34 913 676	22 635 978	45 240 590	26 661 784	84 149 287	413 719 876
3.7 Beszerzés, raktározás	**47 682 201**	**48 925 678**	**49 916 667**	**52 857 945**	**52 389 205**	**52 552 390**	**52 334 342**	**52 164 425**	**51 122 337**	**50 702 672**	**57 129 079**	**60 164 930**	**627 941 872**
Személyi jellegű ráfordítások	40 230 870	40 432 833	40 275 175	42 650 964	43 279 525	40 544 130	41 458 354	40 394 872	38 780 636	41 744 364	45 086 125	41 044 299	495 922 147
Anyagjellegű ráfordítások	7 451 331	8 492 845	9 641 492	10 206 982	9 109 680	12 008 260	10 875 989	11 769 553	12 341 701	8 958 307	12 042 954	19 120 631	132 019 725
3.8 Létesítményi költségek	**643 473 544**	**425 719 216**	**470 293 279**	**252 279 596**	**312 197 991**	**288 929 573**	**322 609 753**	**306 703 812**	**333 777 461**	**347 582 327**	**350 871 506**	**432 185 719**	**4 486 623 776**
Személyi jellegű ráfordítások	57 216 618	53 920 001	50 071 650	54 160 649	59 915 546	54 840 613	59 226 135	55 867 499	50 458 056	50 280 245	59 630 456	71 664 471	677 251 940
Anyagjellegű ráfordítások	586 256 926	371 799 215	420 221 629	198 118 947	252 282 445	234 088 960	263 383 618	250 836 313	283 319 405	297 302 082	291 241 050	360 521 248	3 809 371 837
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	539 286 442	486 830 223	538 832 068	521 304 713	538 428 570	515 877 729	569 291 895	569 631 738	550 681 161	558 573 222	519 567 429	536 699 690	6 445 004 879
3.10 Egyéb költségek	117 291 373	112 344 377	113 850 895	115 572 724	266 552 448	128 320 387	123 850 889	124 723 954	141 750 202	122 959 641	134 738 383	160 981 690	1 662 936 963
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**466 522 353**	**456 748 702**	**450 576 202**	**443 271 862**	**477 928 233**	**385 141 640**	**535 126 779**	**459 593 081**	**545 022 509**	**534 152 739**	**478 314 404**	**689 846 674**	**5 922 245 179**
Személyi jellegű ráfordítások	235 499 585	241 952 214	228 354 865	237 576 244	239 192 836	248 301 638	230 678 839	219 389 752	241 405 169	240 536 269	282 720 764	394 085 070	3 039 693 246
Anyagjellegű ráfordítások	188 287 729	167 881 886	156 087 797	138 472 584	189 504 439	90 265 287	245 076 888	180 378 441	209 565 190	234 980 077	149 539 869	193 184 512	2 143 224 698
Egyéb eszköz értékcsökkenése	22 622 032	22 622 031	22 622 032	22 622 031	22 622 031	22 622 032	22 622 031	22 622 032	22 622 031	22 622 032	22 622 031	22 622 032	271 464 376
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	20 113 008	24 292 571	43 511 509	44 601 004	26 608 927	23 952 683	36 749 020	37 202 856	71 430 118	36 014 361	23 431 740	79 955 061	467 862 859
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**19 433 532**	**22 151 726**	**18 714 000**	**20 346 083**	**21 700 332**	**20 572 993**	**19 529 718**	**19 311 197**	**21 236 114**	**22 345 661**	**21 451 495**	**23 607 632**	**250 400 484**
Személyi jellegű ráfordítások	13 171 852	13 161 247	12 815 943	13 148 894	13 888 034	13 307 435	12 758 245	12 637 266	13 406 395	13 334 112	15 851 249	15 047 050	162 527 721
Anyagjellegű ráfordítások	5 810 339	8 583 375	5 453 295	6 779 507	7 373 159	6 823 844	6 335 084	6 241 979	7 389 825	8 559 962	5 170 638	8 112 480	82 633 488
Egyéb eszköz értékcsökkenése	451 341	407 104	444 762	417 682	439 139	441 714	436 390	431 951	439 894	451 587	429 608	448 102	5 239 274
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**56 121 721**	**51 316 757**	**55 755 589**	**54 889 680**	**60 463 824**	**55 795 391**	**54 143 029**	**52 213 729**	**58 770 030**	**50 848 047**	**72 996 887**	**117 660 648**	**740 975 333**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	17 406 411	16 398 840	17 588 572	19 044 020	22 775 989	17 796 302	16 354 712	14 826 004	20 701 387	11 759 323	35 800 689	78 469 356	288 921 606
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	38 715 310	34 917 917	38 167 017	35 845 660	37 687 835	37 999 089	37 788 317	37 387 725	38 068 643	39 088 724	37 196 198	39 191 292	452 053 727
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**8 159 999 571**	**7 634 075 234**	**7 930 235 237**	**7 640 944 249**	**8 135 033 822**	**7 586 139 386**	**7 647 683 013**	**7 559 512 272**	**7 930 482 885**	**7 972 463 836**	**7 941 310 170**	**8 588 803 702**	**94 726 683 378**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-751 099 743**	**-703 457 333**	**-718 163 924**	**-691 351 394**	**-744 473 371**	**-686 343 401**	**-686 415 639**	**-673 467 783**	**-719 854 374**	**-724 367 744**	**-727 015 498**	**-792 593 778**	**-8 618 603 982**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	5 529 351 393	5 178 623 504	5 286 888 628	5 089 503 525	5 480 570 198	5 052 636 314	5 053 168 108	4 957 850 215	5 299 333 176	5 332 559 133	5 352 051 032	5 834 816 945	63 447 352 170
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	17,27	16,93	17,18	16,75	17,16	16,93	16,99	17,10	17,03	16,87	17,41	18,09	17,14
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	18,50	18,20	18,40	17,97	18,42	18,02	18,46	18,39	18,49	18,27	18,76	20,02	18,49

VILLAMOS ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (statisztikai férőhely kilométer)	389 731 320	371 642 158	380 350 705	375 731 754	390 417 129	370 164 815	347 089 330	326 868 884	380 962 534	385 158 144	373 534 200	381 845 900	4 473 496 874
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**421 662 166**	**415 417 245**	**449 915 164**	**434 991 229**	**446 301 042**	**414 956 372**	**463 086 627**	**470 037 587**	**449 406 905**	**450 599 668**	**466 091 003**	**474 161 468**	**5 356 626 477**
Értékesítés nettó árbevétele	90 309 594	103 410 323	101 075 860	107 403 556	101 531 893	90 186 606	97 650 486	105 736 664	108 280 940	101 031 993	133 734 883	119 841 612	1 260 194 411
Egyéb bevétel	331 352 573	312 006 922	348 839 304	327 532 937	343 384 390	324 769 766	353 333 739	357 292 061	341 125 964	349 567 675	332 356 120	354 319 856	4 075 881 307
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	54 737	0	0	12 102 401	7 008 862	0	0	0	0	19 166 000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	1 384 759	0	0	0	0	0	0	0	1 384 759
III. Közvetlen költségek összesen	**5 614 233 609**	**5 136 241 477**	**5 555 150 619**	**5 480 851 264**	**5 724 665 290**	**5 459 949 635**	**5 137 497 395**	**5 004 685 613**	**5 469 995 635**	**5 550 327 575**	**5 487 108 266**	**5 768 285 405**	**65 388 991 784**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**2 973 078 598**	**2 835 084 812**	**2 901 518 258**	**2 866 282 434**	**2 978 310 315**	**2 823 814 851**	**2 647 782 731**	**2 493 530 372**	**2 906 185 617**	**2 938 191 970**	**2 849 518 319**	**2 912 924 404**	**34 126 222 681**
1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen költsége	**1 663 321 963**	**1 586 119 802**	**1 623 286 734**	**1 603 573 659**	**1 666 248 906**	**1 579 814 696**	**1 481 331 564**	**1 395 033 363**	**1 625 897 939**	**1 643 804 250**	**1 594 194 788**	**1 629 668 029**	**19 092 295 693**
1.1.1 Jármű üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**535 371 755**	**510 522 773**	**522 485 656**	**516 140 629**	**536 313 847**	**508 493 356**	**476 794 690**	**449 017 975**	**523 326 122**	**529 089 608**	**513 121 861**	**524 539 597**	**6 145 217 869**
Üzemanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vontatási áram	535 371 755	510 522 773	522 485 656	516 140 629	536 313 847	508 493 356	476 794 690	449 017 975	523 326 122	529 089 608	513 121 861	524 539 597	6 145 217 869
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	**1 127 950 208**	**1 075 597 028**	**1 100 801 077**	**1 087 433 030**	**1 129 935 059**	**1 071 321 341**	**1 004 536 875**	**946 015 388**	**1 102 571 817**	**1 114 714 642**	**1 081 072 927**	**1 105 128 432**	**12 947 077 823**
Bérköltség	940 851 971	897 182 851	918 206 190	907 055 561	942 507 585	893 616 391	837 909 769	789 095 507	919 683 209	929 811 848	901 750 437	921 815 746	10 799 487 064
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	53 578 648	51 091 825	52 289 040	51 654 046	53 672 931	50 888 726	47 716 404	44 936 581	52 373 152	52 949 947	51 351 935	52 494 593	614 997 829
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	133 519 589	127 322 352	130 305 847	128 723 423	133 754 543	126 816 223	118 910 702	111 983 300	130 515 456	131 952 847	127 970 554	130 818 092	1 532 592 930
1.2 Jármű karbantartás közvetlenül elszámolt költsége	**1 309 756 635**	**1 248 965 011**	**1 278 231 525**	**1 262 708 775**	**1 312 061 409**	**1 244 000 155**	**1 166 451 166**	**1 098 497 009**	**1 280 287 677**	**1 294 387 720**	**1 255 323 531**	**1 283 256 375**	**15 033 926 989**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	893 042 571	851 592 498	871 547 536	860 963 527	894 614 056	848 207 268	795 331 378	748 997 614	872 949 500	882 563 452	855 927 983	874 973 673	10 250 711 056
1.2.2 Jármű karbantartás közvetlen személyi jellegű ráfordítások	**416 714 063**	**397 372 512**	**406 683 989**	**401 745 248**	**417 447 354**	**395 792 887**	**371 119 789**	**349 499 396**	**407 338 177**	**411 824 267**	**399 395 548**	**408 282 702**	**4 783 215 933**
Bérköltség	345 911 978	329 856 667	337 586 070	333 486 450	346 520 678	328 545 428	308 064 430	290 117 464	338 129 108	341 852 986	331 535 977	338 913 153	3 970 520 391
Egyéb személyi jellegű ráfordítások (Teljesítményarányos béren kívüli juttatások költsége)	21 328 872	20 338 904	20 815 498	20 562 716	21 366 404	20 258 054	18 995 199	17 888 592	20 848 982	21 078 595	20 442 450	20 897 326	244 821 591
Személyi jellegű ráfordítások járuléka, adója	49 473 213	47 176 942	48 282 421	47 696 082	49 560 271	46 989 405	44 060 160	41 493 339	48 360 087	48 892 686	47 417 121	48 472 223	567 873 951
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	**1 266 637 614**	**1 207 847 336**	**1 236 150 355**	**1 221 138 636**	**1 268 866 513**	**1 203 045 930**	**1 128 049 963**	**1 062 332 952**	**1 238 138 816**	**1 251 774 665**	**1 213 996 525**	**1 241 009 780**	**14 538 989 085**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**47 481 351**	**45 277 531**	**46 338 501**	**45 775 770**	**47 564 904**	**45 097 544**	**42 286 235**	**39 822 758**	**46 413 041**	**46 924 196**	**45 508 040**	**46 520 663**	**545 010 535**
Járműbiztosítás	27 139 115	25 879 468	26 485 891	26 164 249	27 186 871	25 776 592	24 169 721	22 761 661	26 528 496	26 820 660	26 011 221	26 590 010	311 513 954
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	8 339 667	7 952 586	8 138 936	8 040 098	8 354 343	7 920 973	7 427 193	6 994 505	8 152 028	8 241 808	7 993 073	8 170 931	95 726 142
Egyéb közvetlen költség	336 348	320 737	328 252	324 266	336 940	319 462	299 547	282 096	328 780	332 401	322 369	329 543	3 860 741
Innovációs járulék	11 666 221	11 124 740	11 385 422	11 247 158	11 686 750	11 080 517	10 389 775	9 784 496	11 403 736	11 529 328	11 181 376	11 430 179	133 909 698
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**171 451 601**	**163 493 771**	**167 324 857**	**165 292 876**	**171 753 304**	**162 843 854**	**152 692 427**	**143 796 997**	**167 594 014**	**169 439 758**	**164 326 122**	**167 982 627**	**1 967 992 208**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	103 115 145	98 329 113	100 633 221	99 411 138	103 296 596	97 938 237	91 832 923	86 482 996	100 795 099	101 905 173	98 829 709	101 028 820	1 183 598 170
2.2.2 Infrastruktúra üzemeltetés személyi jellegű ráfordítása	68 336 456	65 164 658	66 691 636	65 881 738	68 456 708	64 905 617	60 859 504	57 314 001	66 798 916	67 534 584	65 496 413	66 953 807	784 394 038
2.3. Infra karbantartás közvetlen költsége	**474 393 173**	**452 374 478**	**462 974 794**	**457 352 463**	**475 227 961**	**450 576 210**	**422 488 007**	**397 875 046**	**463 719 532**	**468 826 560**	**454 677 531**	**464 794 793**	**5 445 280 547**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	223 352 792	212 985 996	217 976 815	215 329 721	223 745 825	212 139 340	198 914 911	187 326 689	218 327 451	220 731 931	214 070 315	218 833 703	2 563 735 487
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	251 040 381	239 388 482	244 997 979	242 022 742	251 482 136	238 436 870	223 573 096	210 548 357	245 392 081	248 094 629	240 607 216	245 961 090	2 881 545 060
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	1 530 138	1 459 118	1 493 309	1 475 174	1 532 831	1 453 318	1 362 720	1 283 332	1 495 711	1 512 183	1 466 546	1 499 179	17 563 559
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	**571 781 351**	**545 242 439**	**558 018 894**	**551 242 353**	**572 787 513**	**543 075 004**	**509 220 573**	**479 554 818**	**558 916 518**	**565 071 968**	**548 018 285**	**560 212 519**	**6 563 142 236**
Gördülőállomány értékcsökkenése	397 026 010	378 598 269	387 469 815	382 764 410	397 724 655	377 093 274	353 585 880	332 986 963	388 093 096	392 367 236	380 525 724	388 992 996	4 557 228 329
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	174 755 342	166 644 170	170 549 078	168 477 943	175 062 858	165 981 730	155 634 693	146 567 855	170 823 422	172 704 732	167 492 561	171 219 523	2 005 913 907
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**1 374 517 397**	**1 093 309 330**	**1 417 482 006**	**1 393 430 194**	**1 477 488 462**	**1 433 088 854**	**1 361 664 701**	**1 448 822 289**	**1 325 671 202**	**1 360 360 940**	**1 423 593 423**	**1 614 351 220**	**16 723 780 017**

VILLAMOS ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**73 437 200**	**66 659 697**	**87 752 118**	**87 142 611**	**92 697 807**	**87 800 799**	**77 111 223**	**90 950 649**	**77 089 238**	**84 462 902**	**98 333 314**	**95 154 589**	**1 018 592 147**
Személyi jellegű ráfordítások	64 198 162	62 170 970	71 736 299	68 416 289	76 112 107	65 458 922	62 103 866	64 925 378	64 581 736	69 457 229	78 798 806	77 658 597	825 618 361
Anyagjellegű ráfordítások	9 239 038	4 488 726	16 015 819	18 726 323	16 585 700	22 341 877	15 007 357	26 025 271	12 507 502	15 005 674	19 534 507	17 495 992	192 973 786
3.2 Operatív forgalomirányítás	**131 450 935**	**119 480 955**	**147 427 208**	**150 927 773**	**156 856 396**	**157 722 706**	**139 344 354**	**156 416 224**	**135 140 888**	**143 278 617**	**160 291 477**	**174 327 465**	**1 772 664 998**
Személyi jellegű ráfordítások	115 778 520	111 656 396	118 067 105	123 563 047	130 650 263	124 031 795	112 611 581	112 690 384	114 913 466	118 033 006	127 696 520	152 579 231	1 462 271 313
Anyagjellegű ráfordítások	15 672 416	7 824 559	29 360 104	27 364 726	26 206 133	33 690 912	26 732 773	43 725 840	20 227 421	25 245 610	32 594 957	21 748 234	310 393 685
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	**14 491 806**	**13 591 017**	**15 780 575**	**17 317 358**	**16 611 864**	**16 386 804**	**15 326 225**	**17 897 100**	**17 099 936**	**16 512 694**	**18 813 681**	**20 302 857**	**200 131 918**
Személyi jellegű ráfordítások	12 937 737	13 124 164	12 703 571	13 999 193	13 845 411	12 472 615	12 500 571	12 909 003	15 039 423	13 844 719	15 218 091	17 925 339	166 519 837
Anyagjellegű ráfordítások	1 554 069	466 853	3 077 005	3 318 165	2 766 453	3 914 189	2 825 655	4 988 096	2 060 514	2 667 975	3 595 590	2 377 518	33 612 081
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**294 761 556**	**253 843 943**	**342 768 240**	**354 693 605**	**372 547 957**	**379 139 764**	**315 024 097**	**370 278 268**	**320 736 400**	**306 279 196**	**349 858 301**	**407 502 028**	**4 067 433 354**
Személyi jellegű ráfordítások	218 120 049	219 313 882	234 453 210	239 937 375	266 128 886	244 520 590	229 103 700	222 709 097	246 353 282	219 954 209	247 504 202	298 941 319	2 887 039 801
Anyagjellegű ráfordítások	76 641 506	34 530 061	108 315 029	114 756 229	106 419 071	134 619 174	85 920 397	147 569 171	74 383 118	86 324 987	102 354 099	108 560 709	1 180 393 552
3.6 Egyéb műszaki költség	**83 238 250**	**81 096 522**	**86 040 404**	**94 794 408**	**101 626 597**	**97 025 882**	**84 694 672**	**92 899 813**	**78 558 560**	**101 299 512**	**95 531 861**	**135 695 088**	**1 132 501 570**
Személyi jellegű ráfordítások	63 286 154	61 174 821	62 958 931	66 421 026	69 047 240	67 639 415	59 532 100	58 908 235	61 584 594	61 075 422	70 767 771	69 475 278	771 870 985
Anyagjellegű ráfordítások	19 952 096	19 921 701	23 081 473	28 373 383	32 579 358	29 386 467	25 162 572	33 991 578	16 973 966	40 224 090	24 764 091	66 219 810	360 630 585
3.7 Beszerzés, raktározás	**55 796 762**	**50 088 228**	**59 909 408**	**67 696 115**	**64 185 383**	**62 663 424**	**63 418 013**	**65 933 399**	**55 318 856**	**59 615 600**	**68 307 418**	**64 230 021**	**737 162 629**
Személyi jellegű ráfordítások	47 610 171	46 702 207	46 695 546	52 135 263	50 986 840	46 033 180	48 600 046	44 654 916	44 833 043	47 580 956	52 249 032	53 045 498	581 126 697
Anyagjellegű ráfordítások	8 186 591	3 386 021	13 213 862	15 560 853	13 198 543	16 630 244	14 817 968	21 278 483	10 485 813	12 034 644	16 058 386	11 184 523	156 035 931
3.8 Létesítményi költségek	**338 765 897**	**158 968 878**	**285 461 252**	**234 539 673**	**278 531 792**	**250 039 116**	**273 120 178**	**252 600 795**	**252 429 046**	**249 368 259**	**230 981 357**	**307 079 050**	**3 111 885 292**
Személyi jellegű ráfordítások	40 231 877	38 997 969	41 282 571	42 753 758	45 407 630	40 707 568	40 044 878	38 591 497	37 798 990	37 483 345	38 832 733	41 887 086	484 019 901
Anyagjellegű ráfordítások	298 534 019	119 970 909	244 178 682	191 785 915	233 124 162	209 331 548	233 075 300	214 009 298	214 630 056	211 884 914	192 148 624	265 191 964	2 627 865 392
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	320 607 903	289 496 929	320 448 281	309 964 866	320 084 067	309 608 649	328 740 671	327 791 776	317 884 948	328 089 460	317 265 454	326 543 156	3 816 526 160
3.10 Egyéb költségek	61 967 089	60 083 161	71 894 518	76 353 784	74 346 599	72 701 710	64 885 268	74 054 265	71 413 329	71 454 700	84 210 560	83 516 967	866 881 949
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**380 213 440**	**402 760 757**	**326 328 685**	**314 736 566**	**344 489 925**	**258 972 280**	**392 236 319**	**302 059 121**	**405 729 655**	**370 471 146**	**349 983 379**	**665 576 161**	**4 513 557 435**
Személyi jellegű ráfordítások	177 202 326	170 848 912	172 610 212	186 993 474	180 789 966	176 783 224	178 022 720	175 985 540	168 379 989	171 948 530	211 943 923	285 790 926	2 257 299 743
Anyagjellegű ráfordítások	162 268 299	194 505 305	102 490 021	74 932 664	115 879 522	43 962 085	159 986 735	70 588 644	200 095 346	144 756 298	95 116 758	290 524 777	1 655 106 455
Egyéb eszköz értékcsökkenése	25 572 628	20 682 018	24 024 187	23 383 608	22 727 296	21 299 020	25 224 008	25 762 123	22 675 168	23 303 137	22 166 908	21 591 226	278 411 327
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	15 170 188	16 724 522	27 204 265	29 426 821	25 093 140	16 927 951	29 002 856	29 722 814	14 579 152	30 463 180	20 755 790	67 669 232	322 739 910
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**14 596 326**	**15 740 542**	**14 157 104**	**16 065 699**	**15 822 096**	**14 622 535**	**15 092 546**	**15 425 680**	**14 806 029**	**15 952 481**	**16 054 919**	**17 172 706**	**185 508 662**
Személyi jellegű ráfordítások	9 888 526	9 370 272	9 703 197	10 415 084	9 941 921	9 432 987	9 879 499	10 103 012	9 321 020	9 494 867	11 858 815	10 948 477	120 357 677
Anyagjellegű ráfordítások	4 368 227	6 082 782	4 117 653	5 321 388	5 549 437	4 875 166	4 876 209	4 976 249	5 178 207	6 134 853	3 874 074	5 899 223	61 253 468
Egyéb eszköz értékcsökkenése	339 573	287 488	336 254	329 228	330 739	314 382	336 837	346 419	306 801	322 761	322 029	325 006	3 897 517
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**42 223 910**	**36 238 805**	**42 153 025**	**43 265 439**	**45 538 499**	**39 711 331**	**41 791 505**	**41 874 706**	**40 988 819**	**36 342 425**	**54 717 625**	**85 338 619**	**550 184 710**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	13 095 941	11 580 513	13 297 528	15 010 980	17 153 800	12 666 187	12 623 749	11 890 255	14 438 064	8 404 695	26 835 784	56 913 391	213 910 887
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	29 127 969	24 658 292	28 855 497	28 254 459	28 384 699	27 045 144	29 167 756	29 984 451	26 550 756	27 937 730	27 881 842	28 425 228	336 273 823
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**6 051 267 286**	**5 590 981 582**	**5 937 789 433**	**5 854 918 969**	**6 130 515 811**	**5 773 255 781**	**5 586 617 765**	**5 364 045 120**	**5 931 520 138**	**5 973 093 626**	**5 907 864 189**	**6 536 372 890**	**70 638 242 591**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-673 262 934**	**-618 962 708**	**-656 312 877**	**-648 186 929**	**-679 793 881**	**-640 816 595**	**-612 739 888**	**-585 290 407**	**-655 623 896**	**-660 453 159**	**-650 799 497**	**-724 999 740**	**-7 807 242 513**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	4 956 342 185	4 556 601 629	4 831 561 392	4 771 740 810	5 004 420 887	4 717 482 814	4 510 791 250	4 308 717 126	4 826 489 338	4 862 040 799	4 790 973 688	5 337 211 682	57 474 373 601
X. Egy stat.férőhely kilométerre jutó közvetlen önköltség	14,41	13,82	14,61	14,59	14,66	14,75	14,80	15,31	14,36	14,41	14,69	15,11	14,62
XI. Egy stat.férőhely kilométerre jutó teljes önköltség	15,53	15,04	15,61	15,58	15,70	15,60	16,10	16,41	15,57	15,51	15,82	17,12	15,79

HAJÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. Teljesítmény (üzemóra)	363	377	401	389	402	389	403	402	389	402	389	402	4 708
II. Bevételek jogcímenként (+AST)	**4 982 679**	**5 104 515**	**4 963 946**	**2 698 962**	**8 564 071**	**5 035 650**	**5 134 359**	**5 317 989**	**11 330 677**	**7 420 021**	**5 345 545**	**12 181 090**	**78 079 506**
Értékesítés nettó árbevétele	3 887 130	4 174 275	3 984 041	1 652 388	7 475 338	4 053 446	4 076 398	4 201 311	10 221 473	6 293 872	4 327 908	10 870 445	65 218 024
Egyéb bevétel	1 095 549	930 240	979 905	1 046 574	1 081 535	982 205	1 057 962	1 116 678	1 109 204	1 126 149	1 017 637	1 310 645	12 854 283
Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0	7 199	0	0	0	0	0	0	0	7 199
III. Közvetlen költségek összesen	**27 569 732**	**28 377 395**	**28 497 543**	**30 833 199**	**30 438 310**	**29 398 827**	**28 982 322**	**32 799 181**	**30 286 138**	**30 713 779**	**31 352 680**	**36 187 950**	**365 437 055**
1. Közvetlenül elszámolt változó költségek és ráfordítások összesen	**9 822 696**	**10 188 309**	**10 852 109**	**10 531 508**	**10 874 708**	**10 520 117**	**10 897 122**	**10 876 361**	**10 524 711**	**10 876 361**	**10 524 711**	**10 876 361**	**127 365 074**
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	**5 966 578**	**6 188 661**	**6 591 872**	**6 397 130**	**6 605 599**	**6 390 211**	**6 619 214**	**6 606 603**	**6 393 001**	**6 606 603**	**6 393 001**	**6 606 603**	**77 365 074**
1.2.1 Jármű karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	5 966 578	6 188 661	6 591 872	6 397 130	6 605 599	6 390 211	6 619 214	6 606 603	6 393 001	6 606 603	6 393 001	6 606 603	77 365 074
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	3 856 118	3 999 648	4 260 237	4 134 378	4 269 109	4 129 907	4 277 908	4 269 758	4 131 710	4 269 758	4 131 710	4 269 758	50 000 000
2. Közvetlenül elszámolt állandó költségek összesen	**8 057 980**	**8 357 908**	**8 902 452**	**8 639 449**	**8 920 990**	**8 630 105**	**8 939 378**	**8 922 347**	**8 633 873**	**8 922 347**	**8 633 873**	**8 922 347**	**104 483 048**
2.1 Egyéb közvetlenül elszámolt költség és ráfordítás	**388 962**	**403 440**	**429 725**	**417 030**	**430 620**	**416 579**	**431 507**	**430 685**	**416 761**	**430 685**	**416 761**	**430 685**	**5 043 440**
Járműbiztosítás	265 865	275 760	293 727	285 050	294 339	284 741	294 945	294 383	284 866	294 383	284 866	294 383	3 447 309
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Formaruha, munkaruha, védőruha	60 664	62 922	67 021	65 041	67 161	64 971	67 299	67 171	64 999	67 171	64 999	67 171	786 589
Egyéb közvetlen költség	82	85	90	88	91	88	91	91	88	91	88	91	1 060
Innovációs járulék	62 352	64 673	68 887	66 851	69 030	66 779	69 172	69 040	66 808	69 040	66 808	69 040	808 482
2.2 Infrastruktúra üzemeltetés közvetlen költsége	**3 911 698**	**4 057 297**	**4 321 643**	**4 193 969**	**4 330 642**	**4 189 433**	**4 339 568**	**4 331 300**	**4 191 262**	**4 331 300**	**4 191 262**	**4 331 300**	**50 720 676**
2.2.1 Infrastruktúra üzemeltetés anyagjellegű költsége	3 911 698	4 057 297	4 321 643	4 193 969	4 330 642	4 189 433	4 339 568	4 331 300	4 191 262	4 331 300	4 191 262	4 331 300	50 720 676
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	**240 463**	**249 413**	**265 663**	**257 815**	**266 217**	**257 536**	**266 765**	**266 257**	**257 649**	**266 257**	**257 649**	**266 257**	**3 117 941**
2.3.1 Infrastruktúra karbantartás anyagjellegű költsége	215 874	223 909	238 497	231 451	238 994	231 201	239 486	239 030	231 302	239 030	231 302	239 030	2 799 107
2.3.2 Infrastruktúra karbantartás személyi jellegű ráfordítása	24 589	25 504	27 166	26 364	27 223	26 335	27 279	27 227	26 347	27 227	26 347	27 227	318 834
2.4 Egyéb közvetlenül elszámolt költség (tartalmazza a felosztott infra költségeket is)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
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	**3 516 856**	**3 647 758**	**3 885 421**	**3 770 635**	**3 893 511**	**3 766 556**	**3 901 537**	**3 894 103**	**3 768 201**	**3 894 103**	**3 768 201**	**3 894 103**	**45 600 985**
Gördülőállomány értékcsökkenése	2 287 577	2 372 724	2 527 314	2 452 650	2 532 577	2 449 997	2 537 797	2 532 962	2 451 067	2 532 962	2 451 067	2 532 962	29 661 655
Infrastruktúra eszközök értékcsökkenése	1 229 279	1 275 034	1 358 107	1 317 984	1 360 935	1 316 559	1 363 740	1 361 142	1 317 134	1 361 142	1 317 134	1 361 142	15 939 330

HAJÓ ÁGAZAT BEVÉTELEI ÉS INDOKOLT KÖLTSÉGEI HAVI BONTÁSBAN

Megnevezés	2025. évi terv												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3. Felosztott műszaki és forgalmi állandó költségek összesen	**9 689 056**	**9 831 177**	**8 742 982**	**11 662 241**	**10 642 612**	**10 248 604**	**9 145 822**	**13 000 473**	**11 127 555**	**10 915 071**	**12 194 097**	**16 389 242**	**133 588 933**
3.1 Forgalomvezetés (közlekedési irányítási költségek)	**41**	**118**	**40**	**336**	**280**	**162**	**98**	**369**	**317**	**279**	**209**	**683**	**2 931**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	41	118	40	336	280	162	98	369	317	279	209	683	2 931
3.2 Operatív forgalomirányítás	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Egyéb forgalmi költség (forgalomellenőrzés, tervezés és egyéb)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Műszaki üzemvezetés	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Operatív műszaki üzemirányítás	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6 Egyéb műszaki költség	**3 778**	**3 867**	**4 056**	**4 988**	**4 896**	**4 561**	**4 230**	**3 339**	**4 553**	**4 404**	**4 562**	**5 613**	**52 848**
Személyi jellegű ráfordítások	3 326	3 434	3 637	3 812	4 008	3 910	3 779	2 282	3 550	3 538	3 886	3 800	42 962
Anyagjellegű ráfordítások	452	434	418	1 176	889	651	451	1 056	1 003	866	676	1 813	9 886
3.7 Beszerzés, raktározás	**1 962**	**2 211**	**2 252**	**2 986**	**2 724**	**2 373**	**2 629**	**1 950**	**2 559**	**2 747**	**2 583**	**3 048**	**30 023**
Személyi jellegű ráfordítások	1 822	1 895	2 080	2 255	2 135	2 051	2 128	1 317	1 986	2 175	2 109	2 024	23 976
Anyagjellegű ráfordítások	141	316	172	731	590	322	501	633	573	571	473	1 024	6 048
3.8 Létesítményi költségek	**3 811**	**1 867**	**3 339**	**3 673**	**3 432**	**3 595**	**3 418**	**2 588**	**4 586**	**3 128**	**3 076**	**5 150**	**41 662**
Személyi jellegű ráfordítások	519	619	643	645	667	588	687	331	624	588	596	405	6 912
Anyagjellegű ráfordítások	3 292	1 248	2 696	3 029	2 765	3 007	2 731	2 257	3 961	2 540	2 480	4 745	34 750
3.9 Egyéb eszköz értékcsökkenése	659	648	745	700	714	689	2 317	2 372	2 084	2 178	2 110	2 219	17 434
3.10 Egyéb költségek	9 678 805	9 822 466	8 732 550	11 649 558	10 630 566	10 237 224	9 133 131	12 989 856	11 113 457	10 902 335	12 181 557	16 372 529	133 444 034
3.11 Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Társasági irányítás összes költsége	**1 124 471**	**1 426 442**	**1 050 288**	**2 086 134**	**1 784 865**	**1 481 769**	**1 585 690**	**1 783 578**	**1 972 325**	**1 907 979**	**1 751 071**	**4 221 373**	**22 175 983**
Személyi jellegű ráfordítások	574 621	773 130	502 580	1 209 265	990 639	811 102	793 961	932 106	1 099 252	1 029 879	1 037 077	2 462 387	12 215 998
Anyagjellegű ráfordítások	410 116	477 646	370 493	487 471	526 721	489 533	526 359	527 057	564 432	551 127	498 723	702 996	6 132 675
Egyéb eszköz értékcsökkenése	94 526	102 922	82 360	155 820	136 390	107 760	122 767	145 903	155 367	148 279	119 551	194 826	1 566 471
Egyéb irányítási költség és ráfordítás	45 208	72 744	94 854	233 578	131 115	73 374	142 603	178 512	153 273	178 695	95 720	861 164	2 260 840
V. Egyéb, közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység költsége (pl. ingatlan-hasznosítás, reklámtevékenység, egyéb hasonló gazdasági tevékenység)	**45 674**	**67 403**	**39 949**	**96 039**	**83 465**	**63 422**	**63 921**	**77 067**	**90 506**	**89 846**	**74 726**	**139 325**	**931 343**
Személyi jellegű ráfordítások	30 215	39 830	26 533	62 219	52 309	40 531	41 340	50 011	56 915	53 368	54 636	88 999	596 907
Anyagjellegű ráfordítások	14 450	26 373	12 524	31 873	29 436	21 564	21 187	25 340	31 729	34 676	18 612	47 664	315 428
Egyéb eszköz értékcsökkenése	1 009	1 199	892	1 947	1 719	1 328	1 394	1 716	1 861	1 801	1 478	2 663	19 008
VI. Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségekés pénzügyi ráfordítások	**125 435**	**151 192**	**111 832**	**255 860**	**236 739**	**167 708**	**172 933**	**207 484**	**248 668**	**202 846**	**251 166**	**699 114**	**2 830 977**
Egyéb, saját tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó költségek	38 904	48 315	35 278	88 771	89 177	53 492	52 237	58 915	87 592	46 911	123 182	466 248	1 189 021
Pénzügyi műveletek összes ráfordítása	86 530	102 877	76 554	167 089	147 562	114 217	120 696	148 570	161 076	155 935	127 984	232 866	1 641 956
VII. Költségek és ráfordítások mindösszesen	**28 865 312**	**30 022 432**	**29 699 612**	**33 271 232**	**32 543 378**	**31 111 726**	**30 804 866**	**34 867 311**	**32 597 636**	**32 914 449**	**33 429 643**	**41 247 762**	**391 375 359**
Ésszerű nyereség	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII. Eredmény	**-2 856 202**	**-2 980 015**	**-2 958 219**	**-3 656 238**	**-2 867 764**	**-3 118 523**	**-3 070 020**	**-3 533 900**	**-2 543 385**	**-3 048 962**	**-3 358 669**	**-3 476 179**	**-37 468 078**
IX. Nettó szolgáltatási díj/kompenzáció	21 026 430	21 937 901	21 777 447	26 916 032	21 111 543	22 957 552	22 600 486	26 015 422	18 723 574	22 445 466	24 725 429	25 590 493	275 827 774
X. Egy üzemórárajutó közvetlen önköltség	75 939,21	75 358,16	71 048,47	79 211,81	75 729,81	75 607,85	71 958,04	81 590,00	77 856,40	76 402,43	80 598,15	90 019,78	77 628,69
XI. Egy üzemórára jutó teljes önköltség	79 507,81	79 726,67	74 045,41	85 475,23	80 967,17	80 013,08	76 483,09	86 734,60	83 798,55	81 876,74	85 937,39	102 606,37	83 138,68

A BKV ZRT. 2025. ÉVI BERUHÁZÁSI FELADATAI

(ágazati bontásban)

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Jármű beszerzés, felújítás és korszerűsítés	
Autóbusz	3 008 618
Villamos	1 675 681
Jármű beszerzés, felújítás és korszerűsítés összesen	**4 684 299**
Pályafelújítás	
Villamos	5 645 701
Pályafelújítás összesen	**5 645 701**
Áramellátás	
Villamos	360 000
Áramellátás összesen	**360 000**
Távközlési és biztosítóberendezés	
Metró	160 000
Távközlési és biztosítóberendezés összesen	**160 000**
Egyéb infrastruktúra felújítás	
Autóbusz	405 000
Komp és kikötő	80 000
Metró	250 000
Villamos	856 000
Központi	922 000
Egyéb infrastruktúra felújítás összesen	**2 513 000**
Kis értékű eszközbeszerzések, AST	**664 000**
Összesen	**14 027 000**

BUDAPEST

Budapest Főváros | Önkormányzat
Általános Főpolgármester-helyettes

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

1000260331183

ikt. szám: FPH142 /213 - 3 /2024

hiv. szám:

tárgy: 2025. évi üzleti tervezés

Gazdasági Társaságok Vezetői

Gazdasági Társaságok

Tisztelt Vezérigazgató/ Igazgató /Ügyvezető Asszony/ Úr!

Budapest Főváros Önkormányzata 2016. december 7-i ülésén elfogadta az 1795/2016. (12.07.) Főv. Kgy. határozatot „A Fővárosi Önkormányzat érdekkörébe tartozó gazdasági társaságok üzleti tervezésére, valamint gazdasági adatszolgáltatására vonatkozó eljárásrend elfogadásáról” című előterjesztés keretében, amely többek között rögzíti a Monitoring-Controlling Kézikönyvben meghatározott üzleti tervek tartalmi és formai követelményeit.

A Fővárosi Önkormányzat **2025. évi költségvetésének elkészítéséhez,** a szükséges forrásigény egyeztetések lebonyolításához, valamint az Ön által vezetett gazdasági társaság 2025. évi üzleti tervének elfogadásához az alábbi egyeztetési és üzleti terv készítési feladatok elvégzését és határidők betartását kérjük biztosítani:

1. A 2025. évi üzleti tervek a 2024. évi várható adatok, a Főváros vezetésével és a Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatallal folytatott egyeztetéseken meghatározott elvárások, valamint a rendelkezésre álló források alapján 2024. 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 Társaságfelügyeleti 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 Társaságfelügyeleti Osztályához forduljanak.
5. A BKK Zrt. a tervanyagához mellékletként csatolja az általa felügyelt és az üzleti tervébe beépülő, irányított vállalatok általuk tárgyalt és elfogadott (egyeztetett) üzleti terveit tájékoztatási céllal.

6. A Fővárosi Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaságok igazgatóságai a gazdasági társaságok üzleti tervjavaslatait az ütemtervben meghatározott időintervallumban fogadják el; azok a közgyűlési határozatokkal válnak véglegessé.
7. Amennyiben a Főváros költségvetési rendelet-tervezete eltérő forrást tartalmaz, mint ami a gazdasági társaság üzleti tervében szerepel, úgy az adott gazdasági társaságnak az üzleti tervét át kell dolgoznia és azt egy következő Közgyűlésen kell előterjeszteni.
8. Amennyiben a tény bázisévi adatok az üzleti tervben szereplő várható adatoktól oly mértékben térnek el, hogy az alapján a terv teljesíthetősége kérdésessé válik, a gazdasági társaságnak módosított üzleti tervet kell benyújtania.
9. A 2025. évre meghatározott premisszák alkalmazása a tervezéskor kötelező, melyeket a 1. számú melléklet tartalmaz.
10. Üzleti előtervek elkészítési és benyújtási határideje **2024. szeptember 30.**
11. Ezt követően kezdődik az egyeztetés a főpolgármester-helyettesekkel és a BFFH illetékes Főosztályaival (várhatóan 2024. október-november hónapokban).
12. A végleges üzleti terv elkészítéséről és azok igazgatóság/felügyelőbizottsági jóváhagyásáról, valamint a BFFH-hoz való benyújtásáról külön tájékoztatjuk Önöket.

mellékletek:

1. Tervezési premisszák
2. 2025. évi Energia szerződések és költségek

i.)

A bérek tervezésénél az előtervben a 2024. évi bázisadatoknak megfelelően — 2025. évi tervezett bérfejlesztés nélkül — kérjük az üzleti terveket elkészíteni.

ii.)

A 2025. évi és a 2024. II. félévi üzemanyag- és a közüzemi költségeket a Társaság 2024. 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 2. 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

FŐJEGYZŐ HATÁSKÖRÉBEN ELJÁRVA
ELEKTRONIKUSAN ALÁÍRTA
dr. Benda Mónika
aljegyző

ELEKTRONIKUSAN ALÁÍRTA
Czinkóczi Csilla
osztályvezető

HELYETTESÍTŐ JOGKÖRBEN
ELEKTRONIKUSAN ALÁÍRTA
Ruzsák Zsuzsanna
főosztályvezető-helyettes

ELEKTRONIKUSAN ALÁÍRTA
Berente Katalin
gazdasági igazgató

mellékletek:

1. Tervezési premisszák
2. 2025. évi Energia szerződések és költségek

1.*számú melléklet*

Tervezési premisszák 2025.

Mutató	2023. tény	2024. várható	2025. terv
Makrogazdasági adatok (%) *			
Fogyasztói árak várható változása	17,6	3,0-4,5	2,5-3,5
GDP várható növekedése	-0,9	2,0-3,0	3,5-4,5
Háztartások fogyasztása	-2,2	3,3-3,7	2,7-3,7
Üzemanyagárak (átlag) **			
Gázolaj fogyasztói átlagár, Ft/liter (jövedéki adót tartalmazó bruttó ár)	619,0	az ii) pont alapján	
Benzin fogyasztói átlagár, Ft/liter (jövedéki adót tartalmazó bruttó ár)	605,2		
Adó- és járulékkulcsok			
Társasági adó kulcsa	9%		
Általános forgalmi adó nagysága (ÁFA)	27%		
Szociális hozzájárulási adó mértéke	13%		
Személyi jövedelemadó kulcsa	15%		
Helyi iparűzési adó	2%		
HR adatok			
Minimálbér (HUF/hó)	232 000	266 800	az i) pont alapján
Garantált bérminimum (HUF/hó)	296 400	326 000	
Árfolyamok (átlag) ***			
EUR (HUF/EUR)	382,1	389,8	400
USD (HUF/USD)	353,4	360,5	370
Kamatok (átlag) ***			
MNB alapkamat (%)	12,6	7,8	6,5

Forrás:
* MNB 2024. június havi inflációs jelentése
** Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal – Statisztika: Hazai üzemanyagár adatok
*** MNB honlap

mellékletek:

1. Tervezési premisszák
2. 2025. évi Energia szerződések és költségek

2.számú melléklet: 2025. 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	2023. tény	2024. várható	2025. terv
	nettó összeg (Ft)	nettó összeg (Ft)	nettó összeg (Ft)
földgáz			
villamos energia			
távhő			

Megnevezés	2025. 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	

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

BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT

VEZÉRIGAZGATÓ

iktatószám:	1037/28-1/2024/1037	**címzett:**	**Bolla Tibor**
		beosztás:	vezérigazgató
		cégnév:	BKV Zrt.
		cím:	Budapest Akácfa utca 15. 1072
tárgy:	Tervezési premisszák a 2025. évi közszolgáltatás ellátáshoz		

Tisztelt Vezérigazgató Úr!

A BKK Zrt. és a BKV Zrt. közötti, hatályos Közszolgáltatási Szerződés (továbbiakban: KSZ) értelmében ezúton küldjük a 2025. évre vonatkozó közszolgáltatási megrendelést, ami tartalmazza az előzetes forgalmi teljesítmény követelményeket, a főbb gazdálkodási premisszákat – összhangban a tulajdonostól FPH142/213-3/2024. iktatószámmal kapott 2025. évi üzleti tervezési feladatot indító levélben foglaltakkal – továbbá a társaság gazdálkodására vonatkozó hatékonysági elvárásokat.

A 2025. évi előzetes Üzleti tervet a 2024. évi várható forgalmi teljesítmények alapján kérjük kidolgozni. A mellékletben szereplő teljesítmények lényegében megegyeznek a 2024. évi várható teljesítménnyel, korrigálva az abban szereplő menetkimaradással, valamint a 2024. évben bevezetett és bevezetésre kerülő szolgáltatásfejlesztések báziskiegészítő (áthúzódó) hatásával. Vágányzári hatás tekintetében az előterv összeállításakor szintén a 2024. évi várható teljesítményben szereplő vágányzári teljesítmények a mérvadók.

Az előterv benyújtását követően, a 2025. évi terv véglegesítésének időszakában körvonalazódhatnak a hálózatfejlesztések és a Fővárosi Önkormányzat közösségi közlekedéssel kapcsolatos elképzelései, irányelvei, valamint a működési és beruházási források rendelkezésre állása. Így a tervezés második fázisában válik majd pontosíthatóvá a 2025. évi tervteljesítmény is.

A 2025. 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 2025. évi működés során.

- **Beruházással kapcsolatos elvárások (2024. évi eszköz adás-vétel figyelembevételével)**

  Kérjük, hogy – a KSZ-ben rögzítettek szerint – a közszolgáltatási díjból finanszírozandó beruházásokat a halasztott bevételekkel csökkentett mértékű értékcsökkenés figyelembevételével szíveskedjenek megtervezni.

  Kérjük, már az előtervezés során törekedjenek a forrás rendelkezésre állása szempontjából reális beruházási terv összeállítására, azzal, hogy – a KSZ-ben rögzítettek szerint – a beruházási feladatok priorizálásra kerülnek.

  Kérjük, az előzetes tervezéshez vegyék figyelembe a 2024. évi Éves Megállapodásban rögzített eszköz adás-vétel hatásait a 2024. évi Üzleti Terv várható teljesüléséhez megállapított feltételekkel, valamint legyenek szívesek bemutatni az ehhez tartozó hatásokat. A terv véglegesítésekor az adás-vétel megvalósulása függvényében ezen hatások módosítását szükséges elvégezni.

- **Jármű- és infrastruktúra gazdálkodással kapcsolatos elvárások**

  Az új járművek (CAF villamosok, maximidi autóbuszok) érkezésével párhuzamosan gondoskodni kell az azokkal kiváltásra kerülő korszerűtlen járművek állományból történő kivonásáról. 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. 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 2025. évi karbantartási tervszámokra, ezen hatásokat (létszám, költség) kérjük részletesen bemutatni.

  Az 51 db új CAF jármű forgalomba állása miatt a BKK-BKV között infrastruktúra felújítás témában tartott egyeztetések előrehaladásával az eredményeket az egyes tervezési fázisokban kérjük folyamatosan figyelembe venni.

- **Járművezetői létszámmal kapcsolatos elvárások**

  A járművezetői létszámhelyzet az elmúlt hónapok során javuló tendenciát mutat. A személyzethiány okú menetkimaradások száma megközelíti a pandémiás időszak előtti szintet. Azonban a megfelelő járművezetői létszám rendelkezésre állását továbbra is kiemelten

fontosnak tartjuk, és támogatjuk a 2024. évben elkezdett programokat. Ehhez kapcsolódóan kérjük a 2025. évi terv összeállítása során ezen költségeket is részletesen mutassák be.

- **Energiahatékonysággal kapcsolatos elvárások**

  A korábbi évekhez hasonlóan 2025. évben is kiemelt szerepet kell kapnia az energiafelhasználás optimalizációjának. Ennek érdekében a 2025. évi Üzleti Tervet olyan módon kérjük összeállítani, hogy az energiahatékonyság 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 2025. évi tervbe.

  A működési, rezsi energiafelhasználás csökkentése mellett fontos feladat a járműüzemeltetésre fordított energiafelhasználás csökkentése is, beleértve a járművezető megfelelő ösztönzését is a klíma- és fűtő berendezések utaskomfortnak megfelelő működtetése mellett.

- **Vonali (napközbeni) takarítás**

  A 2024. évi Éves Megállapodásban rögzítésre került, hogy a napközbeni járműtisztaság fokozása céljából társaságaink közös munkacsoportot hoznak létre, a nagy volumenű utasigényt kiszolgáló villamosokon (4-es 6-os, 1-es), valamint a nagyforgalmú végállomások (Örs vezér tere, Kőbánya-Kispest) járatain szolgáltató járműveken a napközben, forgalmi környezetben néhány perc alatt elvégezhető általános takarítás (a jármű „felfrissítése") megvalósítására.

  A tervezés során a közös munka előrehaladásával az eredményeket az egyes tervezési fázisokban kérjük folyamatosan figyelembe venni, beleértve a takarítási, egyéb üzemeltetési költségfelmerülést is.

A BKV Zrt. 2025. 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 2024. augusztus 23-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, 2024. július 31.

Üdvözlettel:

dr. Walter Katalin Irén
vezérigazgató
BKK Zrt.

Melléklet: 1. számú melléklet: Részletes teljesítményelvárások és tervezési premisszák a 2025. évi közszolgáltatás ellátásához
Másolatban kapja: Németh László főosztályvezető BFFH Városigazgatóság Főosztály

BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT

1. számú melléklet
Részletes teljesítményelvárások és tervezési premisszák a 2025. évi közszolgáltatás ellátásához

I. Közszolgáltatási teljesítményelvárások

A BKK a 2025. évi előzetes teljesítményterve az alábbiak szerint került összeállításra:

- A 2025. évi előzetes teljesítményterv bázisát – a 2024. évi Üzleti terv várható teljesítése tárgyban 06. 28-án adott premissza alapján – a 2024. évi várható teljesítmény adja, ami:
  - 1-6. hó esetében a 2024. év azonos hónapjának megrendelt teljesítménye,
  - 7-12. hó esetében 2024. év azonos hónapjának felülvizsgált terv teljesítménye.
- A lenti táblázatban és az 1. sz. függelékben megadott terv:
  - tartalmaz éves átlagos keretet (melynek mértéke megegyezik a 2024. évi várhatóban rögzített teljesítménykerettel) a normál közlekedési rendtől eltérő tervezett ideiglenes közlekedési változások figyelembevételére (pl. tervezett vágányzárak, infrastruktúra-felújítás miatti terelések, nagyrendezvények), valamint
  - kezeli a 2024. évben bevezetett és bevezetésre kerülő ügyfélélmény növelését célzó hálózat- és/vagy szolgáltatásfejlesztések báziskiegészítő (áthúzódó) hatását.
- A 2025. évi Üzleti Terv véglegesítése során körvonalazódhatnak a hálózatfejlesztések és a Fővárosi Önkormányzat közösségi közlekedéssel kapcsolatos elképzelései, irányelvei, valamint a működési és beruházási források rendelkezésre állása.
- Ugyancsak az Üzlet Terv véglegesítése során válnak pontosíthatóvá a 2025. évi vágányzárak, infrastruktúra-korlátozások és ezek hatása.
- A tervezés második fázisában válik pontosíthatóvá a 2025. évi tervteljesítmény.

Tekintettel arra, hogy mind a forgalomkorlátozási, mind a hálózatfejlesztési tervek nem kerültek véglegesítésre 2025. évre vonatkozóan, a teljesítményelvárások sem tartalmazzák azokat a fentieknél részletesebben.

Jármű-megrendeléssel kapcsolatosan: a 2025. évi előzetes teljesítményterv alapján a tervezéshez a 2024. év végi forgalmi kiadás elvárás figyelembevételét kérjük.

Az előterv elkészítéséhez az előzetes teljesítményelvárásokat, valamint a forgalmi járműkiadási elvárásokat részletesen a 1. számú függelék tartalmazza (a fent részletezettekre tekintettel teljesítményhatás adatok nélkül).

A KSZ 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.

Amennyiben a tervezéshez szükségesek a szárazföldi ágazatok esetében is az üzemóra adatok, javasoljuk, hogy a BKV a saját üzemi menetrendjei alapján készítse el, mert ezek előállítása alapvetően nem megrendelői, hanem szolgáltatói kompetencia.

A teljesítmény premisszákat összefoglalóan az alábbi táblázat, részletesen a 1. számú függelék tartalmazza.

2025. évi BKK megrendelés (nosztalgia teljesítménnyel)	ezer fhkm	ezer szerelvénykm
BKV szárazföldi ágazatok összesen	**13 874 004**	**80 469**
Autóbusz	3 755 346	47 024
Trolibusz	522 725	5 896
Metró	5 122 436	7 485
Villamos	4 473 497	20 064
	üzemóra	
Hajó (komppal) – üzemóra	**4 708**	

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, a 2024. I. féléves egységár átlagos tényadataiból kiindulva szükséges megtervezni a villamosenergia, földgáz, valamint távhő költségeket.

  A gázolaj ár esetében a hatályos szerződésben rögzített kedvezményeket és a visszaigényelhető jövedéki adót is figyelembe kell venni.

  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 3,5% nagyságú fogyasztói árindex vehető figyelembe.
- A közszolgáltatási tevékenység tervezésének módszere és tartalma a KSZ vonatkozó pontjainak, mellékletének figyelembevételével kerüljön összeállításra. A közszolgáltatás 2025. évi közszolgáltatási díj igényének előzetes egyeztetéséhez a 2025. 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 2024. évi várható adatokat is megjelenítve, 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 2024. év végén meghatározásra kerülő fővárosi források figyelembevételével a 2025. 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 2025. évi tervének összeállításakor szükséges figyelembe venni a forrás rendelkezésre állása esetén tervezett autóbusz beszerzéseket, főként 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 2025-ben 5 éves vagy annál 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.

- **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 2025-2026. 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.

  Az új CAF villamosok érkezése miatt szükséges a megfelelő infrastruktúra rendelkezésre állása, melyet 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 2025. évi tervek összeállítása során.

  A hosszú CAF villamosok esetében a BKV a kerékpárszállítás feltételeit egy prototípus járművön kialakította, és rendelkezik az ehhez kapcsolódó típusengedély-módosítással. Ezért szükséges, hogy betervezésre kerüljön a többi 16 db hosszú CAF villamosra a sorozat-átalakítás költsége. Továbbá kérjük, kezdjék meg az engedélyeztetés előkészületeit a rövid szerelvények esetében is.

- **Hajó ágazat:**

  A hajó ágazatot érintően a 2025. évi előtervet kérjük oly módon állítsa össze, hogy csak a komp közlekedése kerül megrendelésre.

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

  - a hajók állapotmegőrzésének költségeinek minimalizálása;
  - értéknövelő beruházások leállítása, elhalasztása;
  - a kikötők hasznosítási lehetőségeinek vizsgálata;
  - a hajózással foglalkozó szervezet létszámának, adminisztrációs költségeinek áttekintése és minimalizálása;

  Kérjük, legyenek szívesek megvizsgálni és bemutatni a különjárati hajó közlekedés tervezésig rendelkezésre álló eredményeit és tapasztalatait.

Amennyiben a 2024. évben elindított különjárati hajóközlekedés 2025-ben is folytatódik, kérjük a résztvevő hajó(k) költségeit, valamint a tevékenységgel kapcsolatban tervezetten felmerülő egyéb, általános költségeket elkülöníteni és a nem közszolgáltatási tevékenységek között feltüntetni.

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

- **Járműkarbantartási, javítási feladatok**

  A 2024. évről esetlegesen elhalasztott karbantartási és javítási feladatok figyelembevételével kérjük priorizáltan tervezni a 2025. évi feladatokat.

  Továbbá kérjük, a korábbi éveknek megfelelően kerüljenek részletesen bemutatásra a 2025. 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 Fővárosi Önkormányzat iránymutatásainak megfelelően, **a teljesítmény követelményekkel összhangban lévő létszámtervvel alátámasztva kell megtervezni.**

  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 2025. évben sem 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 2025. évi személyi jellegű ráfordítás terv adataiban, valamint a feltöltött táblázatokban egyértelműen azonosíthatók legyenek a létszámgazdálkodással kapcsolatos ágazati hatékonysági elvárások.

  Kérjük részletesen bemutatni a 2025. évre tervezett, a (első sorban a járművezetői) humán erőforrás megtartását célzó feladatokat, akciókat és ezek tervezett költségeit.

- **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 előzetes terveket a hatályos és a módosítás alatt lévő üzemeltetési megállapodások szerint szükséges elkészíteni.

  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 2025. 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 2025-re már szerződött feladatokat is, valamint a korábbi évek fel nem használt forrásaira (pl: Bonus) megvalósítandó beruházásokat.
  - A közszolgáltatási tevékenységeket érintően a tervezetten a 2025. évi közszolgáltatási díjból finanszírozandó beruházásokat a Fővárosi tervezési iránymutatások és a KSZ előírásai szerint a halasztott bevétellel csökkentett mértékű értékcsökkenés figyelembevételével szükséges megtervezni. A halasztott bevétellel nem ellentételezett értékcsökkenés értéke külön rögzítendő a terv megfelelő fejezetében.
  - A beruházási forrásigény előzetes meghatározásakor kérjük figyelembe venni a 2024. év végére tervezett eszköz adás-vétel értékét, a 2024. évi Üzleti terv várható teljesülése során meghatározott összegben. A terv véglegesítésekor, a 2024. év végére tervezett eszköz adás-vétel függvényében módosítani szükséges az előzetes tervben rögzítetteket.
  - 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.
- Kérjük, hogy a fentiek figyelembe vételével készítsenek beruházási tervet 5 és 10 milliárd Ft keretösszegre is, a fenti priorizálási elvek mentén.

- **Hatékonysági elvárások**

A 2024. évhez hasonlóan a 2025. évben is kiemelt szerepet kell kapnia az energiafelhasználás csökkentésének. Ennek megfelelően a 2025. 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 2025. 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 2024. 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 3. 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 2025. évi közszolgáltatást érintő kockázatokat kockázati tényezőnként a kockázat nagyságrendjének bemutatásával.

Hivatkozva a Főváros 2025. 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: Közszolgáltatási teljesítményelvárások részletes bemutatása
- 2. számú függelék: FPH142/213-3/2024 iktatószámú levél
- 3. számú függelék: Kiegészítő tervezési táblázatok

BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT

VEZÉRIGAZGATÓ

a maiktatószám:	1037/32-4/2024/1037	**címzett:**	**Bolla Tibor**
		beosztás:	vezérigazgató
		cégnév:	BKV Zrt.
		cím:	1072 Budapest, Akácfa u. 15.
tárgy:	BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Terv véglegesítése		

Tisztelt Vezérigazgató Úr!

Köszönettel megkaptuk a Kontrolling Főosztályvezető úr által 2025. február 25-én megküldött, tervezési premisszák alapján elkészített BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Tervének szöveges munkaanyagát. Fontosnak tartjuk kiemelni és külön köszönjük az alábbiak szerepeltetését az Üzleti Tervben:

- A szervezeti felépítés áttekintésére és a működés hatékonyságának növelésére irányuló **reorganizációs projekt**et. Kérjük legyenek szívesek a BKK Zrt.-t szakértői szinten bevonni a projekt megvalósításába.
- A szolgáltatási színvonal növelése érdekében a **vonali (napközbeni) takarítás** pilot projektet és a **CAF villamosokat érintő kerékpárszállítás** rögzítés megvalósítását.

A mai napon a tulajdonos Főváros és a BKK közötti egyezetetésen véglegesítésre került a BKK 2025. évre tervezett forrása, így a BKV Zrt. részére, **195 827 109 362 Ft** összegű **Közszolgáltatói díj** tervezését teszi lehetővé. A cash pool-lal összefüggésben a BKV és a BKK korábbi tervverziójában eltérő összeg szerepelt. Kérjük, hogy a BKV üzleti tervébe BKK felé történő **kamatfizetés összegét 1 206 733 264 Ft összegben szíveskedjenek beállítani.**

A Főváros likviditási helyzete miatt kérjük, hogy **8 Mrd Ft összegű szállítói átütemezést** építsenek be a likviditási tervbe.

A 2025. február 11-én megkapott Üzleti Terv munkaanyaghoz képest az ágazatokat közvetlenül érintő, jármű- és infrastruktúra üzemeltetés, valamint karbantartás költségek és feladatok még az előzetes tervben szereplő feladatokat tartalmazza azzal, hogy a napi járműkiadás és üzembiztonság fenntartása mellett a BKV szakterületei saját hatáskörben év közben hozzák meg a szükséges intézkedéseket, mely megítélésünk szerint megnehezíti az évközi terv-tény összehasonlítást és a megrendelői kontrollt.

Ennek érdekében kérjük, hogy szakértői szinten kerüljön megküldésre a BKK felé a *Gazdálkodási költségkeret többletek* táblázat (az előző terveknek megfelelő struktúrában, a tervezett tételek

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

priorizálásával) a Tulajdonos által jóváhagyott **5 Mrd Ft anyagjellegű többletköltség** figyelembevételével.

Kérem ezen szempontok szerint szíveskedjenek véglegesíteni a BKV 2025. évi Üzleti tervét 2025. március 3. munkanap végéig.

Kelt az elektronikus aláírás időbélyegzője szerinti időpontban.

Üdvözlettel:

Elektronikusan aláírta:
Dr. Walter Katalin Irén
Szignó

.....

dr. Walter Katalin Irén
vezérigazgató
BKK Zrt.

11. sz. melléklet

A Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve

Szöveges indoklás

Táblázatok

Készült:

2025. január

A BKV Zrt. aktualizált Ingatlangazdálkodási Terve

A Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BKV Zrt., vagy Társaság) Ingatlangazdálkodási Tervét Budapest Főváros Közgyűlése 2024. március 27-én fogadta el, a BKV Zrt. 2024. évi Üzleti Terve részeként.
Jelen aktualizált Ingatlangazdálkodási Terv (a továbbiakban: Terv) a 2024. évi tervben is bemutatott, azonban változatlanul megvalósítandó, valamint a 2025-2026. 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 hónapjait 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 2025-ben, illetve 2026. 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 Szabályzatunkban 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 Társaságunk 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. Az Ingatlanhasznosítási Szabályzat szerint abban az esetben, ha a legjobb ajánlatok közötti különbség kevesebb, mint 10%, a pályázókat licitáltatással tovább versenyeztetjük. 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 ingatlan szakmai weblapon is hirdetünk.

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 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 szakmai 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 2025-re is ezen a szinten várható.
Az ingatlanhasznosítási szakterület tevékenységével összefüggő költségtételek 2025-ben várhatóan a következők lesznek:

1./ Társasházi közös költségek:	14.500.000	,- Ft
2./ Hirdetési díj:	596.000	,- Ft
3./ Nyilvántartási költségek:	2.500.000	,- Ft
4./ Személyi jellegű kiadások, bérek:	263.793.695	,- Ft
5./ Közterület használatok:	5.624.000	,- Ft
6./ Közvetett, ráosztott költségek:	67.528.061	,- Ft
Mindösszesen:	**354.541.756**	**,- Ft**

(megjegyzés: a 4 és 6 sorok a 2024. évi előzetes tény adatok)

A társasházi közös költségek az elmúlt évek inflációs hatásainak következtében várhatóan 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 mára megközelítik a 2,5 milliárd Ft-os nagyságrendet.

A bérleti díjak mértéke szerződésenként és havonta jellemzően 60.000 Ft és 800.000 Ft között mozog, de van néhány ezt meghaladó díj 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.

1.1. 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 58. 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 53. sora általános felhatalmazást jelent. A tartózkodók esetében a díj többségében az üzemeltetési költségek megtérítését célozza.

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

és a BKK 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 esedékessé váló metróvonal felújítást végzők körében felmerülő terület- vagy helyiséghasználati igények is (1. sz. Táblázat 56. sor).

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

Szerződéskötések közfeladatot ellátókkal

Helyi önkormányzatokkal, 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 63. 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.

Üzemi büfék üdülők, munkásszállók bérbe-, illetve használatba adása

Az üzemi büfék bérbeadásánál elsődleges szempont, hogy biztosítsuk a dolgozók napközbeni és éjszakai 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 felmerül. 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 54. sora, A munkásszállók térítési díjai 5/a sz. melléklet.)

Telekommunikációs (távközlési) szolgáltatókkal kötött ingatlanhasznosítási szerződések

A 2025. év végével számos földfelszíni és föld alatti helyszín tekintetében lejárnak azon BKV Zrt. ingatlanhasznosítási szerződések, amelyek távközlési szolgáltatók különböző eszközeinek elhelyezését biztosítják.
A földalatti metróvonal szakaszok mobilhálózatokkal történő lefedettségére különös tekintettel, a folyamatosan változó elvárásokat támasztó technológiai fejlődéssel is összhangban a BKV Zrt. felülvizsgálja a lejáró szerződéses konstrukciókat. A BKV Zrt. tulajdonban vagy külön Alapító felhatalmazás birtokában BKV Zrt. hasznosításban lévő helyszíneket – valamint adott esetben szorosan kapcsolódó, egyéb kommunikációs eszközelemeket – érintően tervezetten sor kerül a jelentősebb bevételi potenciált hordozó szerződések megújítására.

Eseti helyiség- és területhasználatok

Az eseti (néhány órára, napra, vagy határozatlan idejű keretszerződések alapján, de alkalmi, óradíjjal elszámolt) terület-, helyiséghasználatokra, vagy általában 3+2 x 3 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 55. 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 – 3.000-10.000,-Ft/nap közötti díjakat számlázunk az Ingatlanhasznosítási Szabályzat V. fejezetének C. pontjában rögzítettek figyelembevételével.

Lakások bérbe-, használatba adása

A BKV Zrt. jelenleg 82 db bérlakással rendelkezik, amelyek jellemzően rossz állapotban vannak, alacsony komfortfokozatúak. Egy részük üzemi épületekben, a BKV telephelyein belül helyezkedik el. 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 59. 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. 82 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 60. 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:

Százados úti sporttelep (1. sz. Táblázat 61. sora)

A Budapest **VIII. ker. Százados út 67. szám alatti, 38855 helyrajzi számú ingatlant (Sporttelep)** 2018. január 1. napjától a BKV Előre SC (a továbbiakban: Előre SC), egyik legrégebbi múlttal rendelkező vállalati/üzemi sportegyesület üzemelteti és hasznosítja a tulajdonos BKV Zrt.-vel kötött használatba adási megállapodás alapján. A telepen egy műfüves nagy futballpálya és négy műfüves kis futballpálya is található. 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.

Az Előre SC az utóbbi években több alkalommal is sikeresen pályázott TAO forrásra az ingatlan fejlesztése érdekében. TAO program keretében, alapvetően kizárólag pályázati forrásoknak köszönhetően került már sor például a műfüves labdarúgó pályák felújítására, a lelátóépület tetőszerkezetének megújítására, egy új műfüves kispálya megépítésére, valamint a futballpályák világításának korszerűsítésére is. Jelképes részben továbbá, mintegy 100 méternyi hosszban az ingatlant határoló kerítésnek a korszerűsítési munkálatai is megtörténtek már. Egyes fejlesztéseket érintően pedig a BKV Zrt. hosszabb távú, sportcélú hasznosítás mellett kötelezte el magát a biztosított TAO forrásokkal összefüggésben.

Az Előre SC a szokásos éves TAO-pályázat keretein belül, külön önrészt lehetőség szerint továbbra sem igénylő módon a kerítés teljeskörű megújítását szolgáló forrásra pályázik a 2025. évben.

Az ingatlan sportcélú fenntartási kötelezettségeire is tekintettel a BKV Zrt. támogatja az Előre SC törekvéseit, ezzel párhuzamosan tulajdonosi hozzájárulást biztosít a pályázat benyújtásához. A 2025/26. évi pályázati időszakban benyújtandó sportfejlesztési programokhoz kapcsolódóan aktuálisan nincs olyan követelmény, amely miatt újabb, többéves sportcélú hasznosításra irányuló elköteleződést lenne szükséges megtenni. Amennyiben ez mégis felmerül, úgy a jelen Ingatlangazdálkodási Terv elfogadása esetén – a korábban vállalt kötelezettségekre is tekintettel – a BKV Zrt. az adott esetben minimális többletkötelezettséget keletkeztető jóváhagyás kiadását tervezi megtenni.

Római parti sporttelep (1. sz. táblázat 62. 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 általánosságban feltétele az, hogy a fejlesztés megvalósulását követően az ingatlan kajak-kenu sport célra kerüljön hasznosításra, az ilyen esetben megkötésre kerülő fejlesztési megállapodásban rögzített (jellemzően 15 éves) időtartamra. Ebben az esetben nem történik jelzálog-bejegyzés, a biztosítékot itt a fejlesztési támogatás visszafizetési kötelezettsége jelenti.

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

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 65. 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 8., 9.,20. 23., 29., 35. 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 egyes ingatlanrendezésekhez kapcsolódó ingatlanok értékesítését tervezzük. Az elmúlt évek inflációja miatt 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 a jelen 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, a jelen Terv 2. sz. mellékletként csatolt Értékesítés Táblázatban valamennyi olyan ingatlant szerepeltetünk, amelyek értékesítésének lehetősége már felmerült, vagy felmerülhet. 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 megkötését indokoltnak tartjuk, ezért kérünk általános felhatalmazást, mert ezek elhúzódása több esetben Európai Uniós forrásokból finanszírozott projektek határidőben történő befejezését veszélyeztetheti. Ezeket a Kisajátítási törvényben feljogosítottakkal, jellemzően a Magyar Állam képviselőivel (MNV Zrt. stb.), illetve önkormányzatokkal kötheti meg 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, amely idegen tulajdonú földingatlanokon található, és 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. Ilyenek többek között például:

- Budapest VIII. ker., Szabó Ervin téren a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában álló 36750/3 hrsz ingatlanon található irodaház;
- Budapest XII. ker. 010503/31 hrsz, a Hegyvidéki Önkormányzat tulajdonában álló ingatlanon található Libegő Hegyállomás épülete;
- 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. Értékesítésre nem kerülhet sor a kötelezően elkészítendő értékbecslésben meghatározott érték alatt.

Felmerült továbbá idegen tulajdonú ingatlanokon található, 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.
Ezen esetekben 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 tervében 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 szerepelnek, tartalmuk, illetve céljuk nem minden esetben állapítható meg, 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 – a 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 a BKV Zrt. tulajdonában álló ingatlanokon található,** a **BKV Panoráma Kft.** által üzemeltetett munkásszállók (Méta utca és Tábornok utca) helyiségeit, valamint a Balatonfenyvesi üdülő hasznosítását végzi. Ingatlangazdálkodási Terv erre vonatkozó táblázatát 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 terv táblázatát a 6.sz. melléklet tartalmazza, amely szerint a Kft. a telephelyén átmenetileg nem hasznosított területek, illetve helyiségek időszakos vagy tartós bérbeadását tervezi.

A jelen Terv elfogadásával a BKV leányvállalatok Ingatlangazdálkodási Terveit a Fővárosi Közgyűlés – az Üzleti terv mellékleteként – elfogadja, továbbá a jelen Terv 4. pontjában és az 5.sz. és a 6.sz. alatt mellékelt táblázatban 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	Aktuális vagy utolsó nettó bérleti díj (Ft/hó)	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
1	Budapest	1	**Déli pályaudvar kerengő**	helyiség	(7071/10)	4	LSZ0001334	38 100	bérbeadás	Üres, Pályáztatás
2	Budapest	2	**BUSZ Hűvösvölgyi út összevont v.á.**	terület	010355/10	83	LSZ0000653	120 660	bérbeadás/ tulajdonrendezés	Bérlő: Borostyán Kft., a BKV területen saját tulajdonú felépítménye áll. Peres eljárás lezárult, a szerződés végleges rendezése szükséges.
3	Budapest	2	**Várfok u.**	**helyiségek**	Bp. II. ker. (13143/1) hrsz.	100?	LSZ0001325	új bérlemény, még nem volt bérbeadva	**bérbeadás**	Közterületen álló, többfunkciós épületben újonnan kialakított bérlemény, Várfok u-i bejárattal. Üres, pályáztatás
4	Budapest	5	**METRO Deák tér**	**helyiség**		20	LSZ0003679	1 058 400	**bérbeadás**	Bérlő: Interchange Kft. bérleti szerződését felmondta, pályáztatás
5	Budapest	6	**VI. ker. Bajcsy-Zsilinszky köz 2.**	**helyiség**	Bp. VI. ker. 29207/3/A/1 H	67 + kiszolgáló hyelsiégek	LSZ0001450	313 500	**bérbeadás**	Pályáztatás, ideiglenes használó a Winandcof Kft.
6	Budapest	7	**Kertész utca 16.**	helyiség	34378	340	LSZ0001052	232 540	bérbeadás	Üres, korábbi BKV klub pincehelyisége, felújításra szorul. Többszöri sikertelen pályázat. Hasznosítása átgondolás alatt.
7	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 15.**	helyiség	34378	356	LSZ0001054	206 000	bérbeadás/saját használat	Üres, volt Beszkárt söröző, pályáztatás vagy saját célú használat.
8	Budapest	7	**VII. ker. Akácfa u. 20.**	helyiség	34406/A/1	117	LSZ0001445	196 710	bérbeadás/értékesítés	Üres, pályáztatás, vagy saját célú használat
9	Budapest	7	**VII. Thököly út 40.**	helyiség	33034/A/1	45	LSZ0001451	64 800	bérbeadás/értékesítés	Üres, pályáztatás
10	Budapest	8	**Fiumei út 31.**	helyiség	35397	13	LSZ0000602	70 240	bérbeadás	Üres, pályáztatás
11	Budapest	8	**Fiumei út 31.**	**helyiség**	35397	64	LSZ0000602	196 710	**bérbeadás**	Üres, pályáztatás
12	Budapest	8	**Szabó Ervin tér**	helyiségek	36750/3	változó	LSZ0001059	még nem volt bérbeadva	bérbeadás/ tulajdonrendezés	Fővárosi tulajdonú földterületen lévő BKV épület tulajdonrendezése, hasznosítása.
13	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	egyedi megállapodás	bérbeadás	Villamos szállításhoz kapcsolódó CAF - BKK - BKV háromoldalú megállapodás infrastruktúra rendelkezésre bocsátásról
14	Budapest	9	**Boráros tér 2.**	**helyiség**	37100/4/A/3	58	LSZ0001454	74 468	**bérbeadás**	üres, pályáztatás
15	Budapest	10	**Liget téri autóbusz-végállomás**	helyiség	38928/8	9	LSZ0001044	75 890	bérbeadás	Üres, pályáztatás (végállomás rendezése miatt a pályáztatás megfontolandó)
16	Budapest	10	**BUSZ Népliget**	helyiség	38442/10	32 + fedett terasz 20	LSZ0000692	55 790	bérbeadás	Üres, jelenleg nem pályáztatjuk leromlott műszaki állapota miatt
17	Budapest	10	**METRO Örs vezér tere**	helyiség	39206/33	5	LSZ0000609	340 000	bérbeadás	Üres, pályáztatás
	Budapest	12	**Bp. XII. Zugligeti út 95. Libegő völgyállomás**	helyiség	10837/3	70	LSZ0001063	599 090	bérbeadás	Bérlő: Clark Picnic Kft. Bérleti szerződése felmondásra került, pályáztatás
	Budapest	12	**Bp. XII. Jánoshegyi út Libegő hegyállomás**	helyiség	(10503/10)	118	LSZ0001064		bérbeadás	Bérlő: Clark Picnic Kft. Bérleti szerződése felmondásra került, pályáztatás
18	Budapest	12	**Városmajor Fogaskerekű vá.**	helyiség	6835/21	62	LSZ0000624	218 400	bérbeadás	Jelenleg a BKV VÜI használja, de pályáztatás elképzelhető.
19	Budapest	**12**	**Szilágyi E. fasor 14-16.**	terület	6835/21	86,5	LSZ0009624	289 920	**bérbeadás**	Bérlő:Tóthné Mikula Erzsébet. A felépítményét értékesíti. Az új tulajdonossal, pályázat mellőzésével bérleti szerződéskötés várható.
20	Budapest	12	**Diána u-Fogaskerekű u**	kivett villamos pályatest	9886/1	7120	LSZ0000870	még nem volt bérbeadva	Bérbeadás/értékesítés/ csere	Többfunkciós épület, a fszt részben ATÜI tartózkodó. Az épület nagyrész üres, rossz műszaki állapotban. Kerületi Önkormányzati igény jelentkezett.
21	Budapest	13	**METRO Árpád híd, 138. sz. helyiség**	helyiség	-	20	LSZ0003689	397 320	bérbeadás	Üres. A helyiség kapcsolódik a gyalogos aluljáró felújításához, és egy új járművezetői tartózkodó kialakításához. Más esetben pályáztatni.
	Budapest	13	**Bp. XIII. Népsziget révház**	helyiség	25992/1	40+11,5	LSZ0001049	48 140	bérbeadás	Üres pályáztatás
23	Budapest	13	**Madridi u. 1/B.**	ipartelep	26546/2	5114	LSZ0004916 LSZ0004917	261 100	bérbeadás/értékesítés	Ipari környezetben lévő bekerített ingatlan, üres, pályáztatás
24	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség	29801/6	5	LSZ0000673	56 610	bérbeadás	Üres pályáztatás
25	Budapest	14	**MILLFAV Mexikói út**	helyiség peron szinten		11	LSZ0000673	70 000	bérbeadás	Üres pályáztatás

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m^2	Leltári szám	Aktuális vagy utolsó nettó bérleti díj (Ft/hó)	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
26	Budapest	14	**Kerepesi út - Ifjúság útja**	helyiség	32848/3	14	nincs	621 300	bérbeadás	Üres, közterületen BKV épület. Többször volt sikertelenül pályáztatva. Bontás várható, a Stadion irodaház építése esetén.
27	Budapest	14	**Kerepesi út - Ifjúság útja**	helyiség	32848/3	37	nincs		bérbeadás	
28	Budapest	14	**Örs vezér tere "GOMBA"**	helyiségek	31919	változó	LSZ0001325	még nem volt bérbeadva	bérbeadás/ tulajdonrendezés	Üres, közterületen felújítandó BKV épület. Tulajdonrendezése, hosszabb távú komplex hasznosítása, értékesítése tervezett.
29	Budapest	14	**Bosnyák tér 8.**	helyiségek	31260/191/A/7	31	LSZ0001439	még nem volt bérbeadva	bérbeadás/értékesítés	Megszűnt végállomási tartózkodó.-Üres, pályáztatás.
30	Budapest	18	**XVIII. ker. Üllői út 684.**	kivett épület udvar	159840	800	LSZ0000677	egyedi megállapodás	bérbeadás	XVIII. ker. Önkormányzat részére ideiglenes parkoló céljára, ill. más célra bérbeadás pályázat mellőzésével.
31	Budapest	18	**XVIII. ker. Béke tér, 50-es v.á. (Üllői út 684.)**	terület	159840 hrsz	63	F21000000000	78 400	bérbeadás	Bérlő: Gyenizse Andrea. A felépítményét értékesíti. Az új tulajdonossal, pályázat mellőzésével bérleti szerződéskötés várható.
32	Budapest	18	**XVIII. ker. Üllői út 688.**	helyiség	147103/2	24	LSZ0000637	egyedi megállapodás	bérbeadás	XVIII. ker. Önkormányzat részére, nyilvános illemhely céljára épületrész bérbeadása tervezett pályázat mellőzésével.
33	Budapest	19	**METRO Kőbánya - Kispest, KÖKI Terminál**	helyiségek	163205/7		LSZ00000638	744 210	bérbeadás/ tulajdonrendezés	Bérlő: MÁV Zrt. A szerződések módosítása és a KÖKI felüljáró tulajdonrendezése tervezett.
34	Budapest	19	**XIX. ker. Nádasdy u. - Vas Gereben sarok**	helyiség	166906/82		LSZ0000691	egyedi megállapodás	bérbeadás	Bérleti szerződés megkötése tervezett (Önkormányzat WC) pályázat mellőzésével
35	Budapest	20	**Mártírok útja 220.**	épület	(175624/1)	37	LSZ0001326	111 710	bérbeadás/értékesítés	Bérlő: ÖP Üzemeltető Kft. Vételi ajánlat érkezett a felépítményre.
36	Budapest	21	**XXI. Ker. Szent Imre tér**	helyiség	208762	50	LSZ0000942	103 400	bérbeadás	Üres, pályáztatás
37	Budapest	22	**Leányka u-i elágazás**	épület	220592	38	LSZ0001330	113 210	bérbeadás	Üres, pályáztatás
38	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)
39	Budapest		**M2 járműtelep**	terület	39206/33		LSZ0003818	még nem volt bérbeadva	bérbeadás	Hőközpont létesítéséhez terület bérbeadása, pályázat mellőzésével.
2025. évben lejáró szerződések (pályáztatás, vagy szerződés hosszabbítás)										
40	Budapest	10	**IX. ker. Soroksári u.-Határ út sarok**	terület	38218	1 567	LSZ0000605	333 520	bérbeadás	Bérlő: Admala Kft.
41	Budapest	11	**XI. ker. Hamzsabégi út 55-57. Kelenföld telephely**	terület	4568/222	816	F11100000000	338 480	bérbeadás	Bérlő: Újbuda Prizma
42	Budapest	19	**METRO KÖKI v.á.**	helyiség	M3 Köki-F/H3	86	LSZ0000734	1 139 800	bérbeadás	Bérlő: LTL Hungária Kft.
43	Budapest	14	**METRO Stadionok**	helyiség	M2 S-P/H5	14	LSZ0001057	447 220	bérbeadás	Bérlő: PRALE Bt.
44	Budapest	10	**BUSZ X. ker. Fehér úti v.á.**	épület és terület	Bp. X. ker. 39206/27 hrsz F T1	88	LSZ0000649	303 200	bérbeadás	Bérlő: Metroperon 2004 Kft.
45	Budapest	1	**Budavári Sikló, Libegő alsó- és felső állomásai**	terület	Bp. I. ker. 14363/2 hrsz. T4	4	LSZ0000702	372 760	bérbeadás	Bérlő: Euronet Kft.
46	Budapest		**METRO M1-2-3-4 vonal**	helyiség és felület		43 állomás		5 055 282	bérbeadás	Bérlő: DIGI Távközlési Kft./Pro-M Zrt.
47	Budapest		**Szabó E. tér, Libegő, Balatonfenyves**	terület		3 állomás	LSZ0001059 LSZ0001039 LSZ0001064 LSZ0000595	883 570	bérbeadás	Bérlő: CETIN Hungary Zrt.
48	Budapest, Bf.		**Akácfa u., Balatonfenyves, Árpád híd, METRO Széll tér**	terület		4 állomás	LSZ0000601 LSZ0000595 LSZ0003689 LSZ0000730	1 380 570	bérbeadás	Bérlő: Magyar Telekom NyRt.

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m^2	Leltári szám	Aktuális vagy utolsó nettó bérleti díj (Ft/hó)	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
49	Budapest		**Szabó E. tér, Óbuda, Zsolna u., Akácfa u., Libegő**	terület		5 állomás	LSZ0001059 LSZ0001039 LSZ0001064 LSZ0000704 LSZ0000601 LSZ0000595	1 546 247	bérbeadás	Bérlő: Vantage Towers Zrt.

No.	Település	Kerület	Cím	Megnevezés	A bérlemény alapjául szolgáló Hrsz	Bérlemény területe m^2	Leltári szám	Aktuális vagy utolsó nettó bérleti díj (Ft/hó)	Hasznosítás tervezett módja	Megjegyzés / Bérlő / Pályázat / jelenlegi státusz
2026. I. félévben lejáró szerződések (pályáztatás, vagy szerződés hosszabbítás)										
50	Budapest	19	**METRO KÖKI v.á.**	helyiség	M3KÖ-F/H5	125	LSZ0000734	1 872 050	bérbeadás	Bérlő: Törőpex Bt.
51	Budapest	11	**XI. ker. Kelenföldi út 2.**	épület	Bp. XI. ker. 3349 hrsz H	414	LSZ0000861	293 510	bérbeadás	Bérlő: Baumgartner Kft.
52	Budapest	11	**XI. ker. Etele tér**	épület	Bp. XI. ker. 2860/1 hrsz H	31	LSZ0001332	331 340	bérbeadás	Bérlő: Yu Hu Zheng Kft.
Általános felhatalmazás										
53	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	végállomási tartózkodók és más helyiségek	-	változó	változó		bérbeadás	BKK által megbízott, és más közösségi közlekedési szolgáltatók részére bérbeadás/használat biztosítása.
54	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	üzemi büfék, üdülők, munkásszálló	-	változó	változó		bérbeadás	Dolgozóink ellátását biztosító büfék, üdülők, munkásszállók bérbe, üzemeltetésbe adása, megkötött szerződések módosítása
55	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)
56	Budapest		**BKV ingatlanok**	helyiségek, területek		változó	változó		bérbeadás	Metróvonalakon munkát végzők igénye szerint területek, helyiségek bérbeadása, pályázat mellőzésével.
57	Budapest	-	**M3 metróvonal**	helyiségek, területek		változó	változó		bérbeadás	Az M3 metróvonal felújított állomásain kialakított helyiségek bérbeadása, pályáztatás.
58	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	helyiségek	-	változó	változó		bérbeadás	Bérbe, használatba adás a BKK Zrt-nek és más közfeladatot ellátóknak, vagy megkötött bérleti szerződések módosítása.
59	Budapest	-	**BKV ingatlanok**	bérlakások	-				bérbeadás	Lakások bérbeadása vonatkozó BKV utasítás szerint. A telephelyeken belül, közvetlen közterületi kapvsolattal nem rendelkező lakások megszüntetése tervezett.
60	Budapest		**BKV ingatlanok**	helyiségek, területek		változó	változó		bérbeadás	Autóbuszgarázsok, metró, villamos telephelyek szabad területeinek, helyiségeinek bérbe, használatba adása
61	Budapest	8	**Százados út 67. BKV sportpálya**	sport létesítmények	38855	41 014	LSZ0000645		felújítás	TAO pályázati forrás rendelkezésre állása esetén az ingatlant övező kerítés megújítása tervezett. Sportcélú hasznosításra irányuló, több évre szóló elköteleződés újabb igénye merülhet fel. Sor kerülhet egy a már meglévő elköteleződések időbeli hatályát minimálisan kiegészítő vállalás megtételére.
62	Budapest	3	**Királyok útja 255.**	sport létesítmények	63612	437	LSZ0005542		felújítás	Az ingatlan felújítására a Magyar Kajak-Kenu Szövetség tervez támogatást nyújtani. A támogatás feltétele lehet az ingatlan sportcélú hasznosításának vállalása. Igény függvényében a hozzájárulás kiadása és a kapcsolódó szerződések megkötése tervezett.
63	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.)*
64	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.
65	Budapest		**BKV ingatlanok**	helyiségek és területek					bérbeadás	Bérleti szerződések közös megegyezéssel történő megszüntetése és módosítása, lejárat előtt megszűnt bérlemények újra hasznosítása, bérleti díjkedvezmény nyújtása.
66	Budapest		**BKV ingatlanok**	helyiségek és területek					bérbeadás	Területek, helyiségek bérbeadása a BKV részére üzemegészségügyi szolgáltatást nyújtó szolgáltatók részére

Ingatlangazdálkodási Terv 1/a sz. melléklet

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

A metró és földalatti állomások díjai (teljes állomás használat):	Díjsáv
M4 állomás	375.400 - 554.800-ig Ft/óra + áfa
M3 nagy állomás	343.300 - 521.700-ig Ft/óra + áfa
M3 kisebb állomás (kéregalatti, földfelszíni állomás)	278.000 - 408.600-ig Ft/óra + áfa
M3 Deák tér lifthez vezető fehér folyosó	34.300 - 50.900-ig Ft/óra + áfa
M2-M3 Deák tér kék összekötő folyosó	321.500 - 472.900-ig Ft/óra + áfa
M2 nagy állomás	321.500 - 472.900-ig Ft/óra + áfa
M2 kisebb állomás (kéregalatti, földfelszíni állomás)	244.800 - 365.100-ig Ft/óra + áfa
M1 nagyobb állomás (pl. Oktogon stb.)	202.300 - 441.800-ig Ft/óra + áfa
M1 kisebb állomás (pl. Bajza utca stb.)	152.500 - 216.800-ig Ft/óra + áfa
Fő szellőzőalagút (6,5 m x 150 m)	179.500 - 272.800-ig Ft/óra + áfa
Mozgólépcsők, liftek használati díjai:	
M4 nagy mozgólépcső	108.900 - 169.100-ig Ft/óra + áfa
M4 kis mozgólépcső	74.700 - 141.100-ig Ft/óra + áfa
M3 nagy mozgólépcső	92.300 - 147.300-ig Ft/óra + áfa
M3 kis mozgólépcső	64.300 - 129.700-ig Ft/óra + áfa
M2 nagy mozgólépcső	82.000 - 130.700-ig Ft/óra + áfa
M2 kis mozgólépcső	54.000 - 103.700-ig Ft/óra + áfa
Lifthasználat	20.800 Ft/óra + áfa
Terület használati díjak:	
M4 részterülethasználat	1.460 - 2.080-ig Ft/m²/óra + áfa
Kiemelt övezet (körutak, rakpartok, metró állomások részterülete, járműterület utasforgalomban, rendezvényterület stb.)	1.140 - 1.720-ig Ft/m²/óra + áfa
Fő tömegközlekedési vonalak	700 - 940-ig Ft/m²/óra + áfa
Minősített övezet (Fedett üzemi területek, járműterület garázsban vagy kocsiszínben, stb.)	1.250 - 1.720-ig Ft/m²/óra + áfa
Általános övezet (az előzőekbe nem sorolható minden egyéb kültéri terület)	340 - 470-ig Ft/m²/óra + áfa
Helyiségek használati díja:	
Nagyságtól, elhelyezkedéstől és felszereltségtől függően	2.750 - 55.000-ig Ft/m²/óra + áfa
Felügyeleti díjak:	
Szakértelmet nem igénylő felügyelet	5.400 Ft/fő/óra + áfa
Szakfelügyelet	27.500 Ft/fő/óra + áfa
Mérnökfelügyelet	40.000 Ft/fő/óra + áfa
Látványelem kihelyezés díja:	2.750 - 5.290-ig Ft/m²/nap + áfa
Járműtárolás díja (jármű méretétől és meg.legn.össztömegétől függően):	3.270 -9.860-ig Ft/jármű/nap + áfa
Különjárati közlekedtetésen kívüli pályahasználati díj (villamos, metró):	119.300 Ft/óra + áfa

Az igénybevételeknél felszámolandó legkisebb díjtétel 1 órai (1 napi) díj, de minimálisan 15.600 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 magánszemély bérel egy 366 m^2 nagyságú lekerített területet (értékbecslés erre vonatkozik), de vételi szándéka van a megfelelő tulajdoni hányadra, 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 rossz állapotú pinceszinti raktár. Nincs rá érdeklődés, de lehetséges új pályázaton megkisérelni az értékesítést.
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 korábban bérelt, de visszaadott ingatlan, 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 lehetséges 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	14	**Bosnyák tér 8.**	helyiségek	31260/191/A/7	31	LSZ0001439		bérbeadás	A korábbi végállomási tartózkodó funkció megszűnt.		Bérbeadása, értékesítése tervezett
18	Budapest	16	**külterület, Szabadföldi u**	Telek erdő	118546/1	2740	LSZ0000706	értékesítés	-	-	1 973 183	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
19	Budapest	16	**külterület, Szabadföldi u**	Telek erdő, saját használatú út, fásított terület	118546/3	5127	LSZ0000705	értékesítés	-	-	3 692 156	Közszolgáltatáshoz szükségtelen ingatlan
20	Budapest	18	**Üllői út 684.**	kivett épület udvar	159840	5724	LSZ0000677	Értékesítés	-	-	10 000 000	BKV 1/2 tulajdoni hányadának értékesítése.
21	Budapest	20	**Mártonffy utca 2/A**	Kivett üzlet, udvar	172757	207	LSZ0000677	Értékesítés	480 000	2018.12.21	35 086	Az ingatlannak a BKV Zrt 8/201 tulajdoni hányadban a tulajdonosa, használaton kívüli, tulajdonostársnak felajánljuk megvételre
22	Budapest	20	Mártírok útja 220.	**felépítmény, közterületen**	(175624/1)	37	LSZ0001326	Értékesítés			0	ÖP Üzemeltető Kft.-nek Bérbeadva. Vételi ajánlat érkezett rá.
23	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				
24			**BKV Ingatlanok**					értékesítés				Kisajátítást megelőző adásvételi szerződések megkötése a Terv szöveges részében írt indoklás alapján .

	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**					térítésmentes átadás				közterületek térítésmentes átadása a Terv szöveges részében írt indoklás alapján .
26			**BKV ingatlanok**	P+R területek, utak, erdők				tulajdonrendezés, üzemeltetési szerződés megkötése				2015-ben kijelölt területeken (Fehér út, Hűvösvölgy stb.), megépüllt P+R parkolók, jogcím nélküli idegen használatok, tulajdonjogi kérdéseinek rendezése.
27			**BKV ingatlanok**					Értékesítés / bérbeadás				Üzemkörön kívüli ingatlanok, és a szakterületek által hasznosításra felajánlott ingatlanok értékesítése vagy bérbeadása
28			**BKV ingatlanok**					Értékesítés / bérbeadás				Fölöslegessé vált, idegen ingatlanokon található épületek, építmények értékesítése vagy bérbeadása pályázat mellőzésével.
Készült: 2025. január												

Ingatlangazdálkodási Terv 3.sz. melléklet
Lakáslista 2025

sor-sz.	lakcím	komfortfokozat		alapter.	szobaszám	lakászám.	Hrsz.	Tulajdon-viszony (ingatlan nyilvántartás szerint)
		lakbér/szerződés szerint	tényleges	m^2				
1.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli	összkomfortos	52	1	fsz. 1.	72455	BKV Zrt.
2.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfortos		75	2	fsz. 6.	72455	BKV Zrt.
3.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfortos		90	3	I. em. 9.	72455	BKV Zrt.
4.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli		40	1	I. em. 10.	72455	BKV Zrt.
5.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	félkomfortos		46	1	I. em. 11.	72455	BKV Zrt.
6.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli	komfortos	68	2	I. em.12.	72455	BKV Zrt.
7.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli		46	1	I. em. 13.	72455	BKV Zrt.
8.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli	komfortos	46	1	I. em. 14.	72455	BKV Zrt.
9.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfort nélküli	komfortos	46	1	I. em. 15.	72455	BKV Zrt.
10.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	komfortos		80	2	I. em. 16.	72455	BKV Zrt.
11.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. óvoda	félkomfortos		27	1	II. em. 1.	72455	BKV Zrt.
12.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfortos		65	2	I. em.1.	72455	BKV Zrt.
13.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfort nélküli		31	1	I. em. 2.	72455	BKV Zrt.
14.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfortos		62	2	I. em. 3.	72455	BKV Zrt.
15.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos		46	1	I. em. 3a.	72455	BKV Zrt.
16.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	komfortos		32	1	I. em. 4a.	72455	BKV Zrt.
17.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos		33	1	II. em. 5.	72455	BKV Zrt.
18.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos		33	1	I. em. 3.	72455	BKV Zrt.
19.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos		50	1	I. em. 4.	72455	BKV Zrt.
20.	1045 Bp. Pozsonyi u. 1. forg.	félkomfortos	komfortos	32	1	II. em. 9.	72455	BKV Zrt.
21.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		50	1	fsz. 1.	38852/4	BKV Zrt.
22.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		68	2,5	fsz. 2.	38852/4	BKV Zrt.
23.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	félkomfortos		47	1	fsz. 3.	38852/4	BKV Zrt.
24.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		47	1	fsz. 4.	38852/4	BKV Zrt.
25.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		47	1	fsz. 5.	38852/4	BKV Zrt.
26.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	komfortos	48	1	fsz. 6.	38852/4	BKV Zrt.
27.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	komfortos	51	1	fsz. 7.	38852/4	BKV Zrt.
28.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		48	1	fsz. 8.	38852/4	BKV Zrt.
29.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		48	1	fsz. 9.	38852/4	BKV Zrt.
30.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		75	2	fsz. 10.	38852/4	BKV Zrt.
31.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		50	1	I. em. 14	38852/4	BKV Zrt.
32.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		84	3	I. em. 15.	38852/4	BKV Zrt.
33.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	félkomfortos	49	1	I. em. 16.	38852/4	BKV Zrt.
34.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		49	1	I. em. 17.	38852/4	BKV Zrt.
35.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		49	1	I. em. 18.	38852/4	BKV Zrt.
36.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	komfortos	49	1	I. em. 19.	38852/4	BKV Zrt.
37.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli	félkomfortos	49	1	I. em. 20.	38852/4	BKV Zrt.
38.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		49	1	I. em. 21.	38852/4	BKV Zrt.
39.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		49	1	I. em. 22.	38852/4	BKV Zrt.
40.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		80	2	I. em. 23.	38852/4	BKV Zrt.
41.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfort nélküli		49	1	I. em. 24.	38852/4	BKV Zrt.
42.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		49	1	I. em. 25.	38852/4	BKV Zrt.
43.	1087 Bp. Salgótarjáni út 10.	komfortos		47	1,5	I. em. 26.	38852/4	BKV Zrt.
44.	1087 Bp. Sport u. 2.	összkomfortos		78	2		38855	BKV Zrt.
45.	1087 Bp. Sport u. 2.	félkomfortos		28	1		38855	BKV Zrt.
46.	1108 Bp. Kozma u. 8.	félkomfortos		36	1		42520/2	Közterület
47.	1108 Bp. Kozma u. 8.	félkomfortos		36	1		42520/2	Közterület
48.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos	komfortos	50	1	fsz. 1.	43901	BKV Zrt.
49.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		68	2	fsz. 2.	43901	BKV Zrt.
50.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		43	1	I/1.	43901	BKV Zrt.
51.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		79	2	I/2.	43901	BKV Zrt.
52.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos	komfortos	44	1	I/3.	43901	BKV Zrt.
53.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos	komfortos	30	1	I/4.	43901	BKV Zrt.
54.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		90	4	I/5.	43901	BKV Zrt.
55.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos		30	1	I/6.	43901	BKV Zrt.
56.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		65	2,5	fsz. 6.	43901	BKV Zrt.
57.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos		27	1	fsz. 3.	43901	BKV Zrt.
58.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	komfortos		34	1	fsz. 4.	43901	BKV Zrt.
59.	1116 Bp. Fehérvári út 245.	félkomfortos	komfortos	54	2	fsz. 5.	43901	BKV Zrt.
60.	1125 Bp. Diana u. 2/a.	összkomfortos		81	2+2 fél		2916829	BKV Zrt.
61.	1149 Bp. Tábornok u. 24/b.	komfortos		38	1		32068/10	BKV Zrt.
62.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		49	1	fsz. 1.	164014/1	BKV Zrt.

Ingatlangazdálkodási Terv 3.sz. melléklet
Lakáslista 2025

63.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		48	1	fsz. 2.	164014/1	BKV Zrt.
64.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		27	1	fsz. 3.	164014/1	BKV Zrt.
65.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	félkomfortos	47	1	fsz. 9.	164014/1	BKV Zrt.
66.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		47	1	fsz. 10.	164014/1	BKV Zrt.
67.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	76	2	I. em. 11.	164014/1	BKV Zrt.
68.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	48	2	I. em. 12.	164014/1	BKV Zrt.
69.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	félkomfortos		43	1	I. em. 16.	164014/1	BKV Zrt.
70.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		50	1	I. em. 17.	164014/1	BKV Zrt.
71.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		49	1	I. em. 18.	164014/1	BKV Zrt.
72.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		49	2	I. em. 19.	164014/1	BKV Zrt.
73.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	50	2	I. em. 20.	164014/1	BKV Zrt.
74.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	50	1	II. em. 21.	164014/1	BKV Zrt.
75.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	25	1	II. em. 27.	164014/1	BKV Zrt.
76.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		47	1	II. em. 23.	164014/1	BKV Zrt.
77.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		47	1	II. em. 24.	164014/1	BKV Zrt.
78.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		25	3	II. em. 25.	164014/1	BKV Zrt.
79.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		27	1	II. em. 26.	164014/1	BKV Zrt.
80.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfortos		43	1	II. em. 22.	164014/1	BKV Zrt.
81.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli		25	1	II. em. 28.	164014/1	BKV Zrt.
82.	1193 Bp. Áram u. 15-17.	komfort nélküli	komfortos	50	1	II. em. 29.	164014/1	BKV Zrt.

2025. január

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok

Sorsz.	Település	Ker.	Cím	Helyrajzi szám	Mennyiség/m 2	Leltárszám	Eszköz megnevezése	Aktiv. dát	Bruttó érték/ Ft
1	Balatonfenyves		Balatonfenyves Kölcsey u. 110.	4562/1	28 162	LSZ0000594	Telek Üdülö szabadidő és továbbképző központ	1997.10.29	137 860 369
2	Balatonfenyves		Balatonfenyves Kölcsey u. 110.	4562/2	3 000	LSZ0000595	Telek Üdülö szabadidő és továbbképző központ	1997.10.29	2 000 000
3	Budapest	1	I.Budapest Clark Ádám tér	14363/2	1 127	LSZ0000702	Telek Budavári Sikló	1992.01.01	10 707 000
4	Budapest	1	I.Budapest Várkert rakpart 17.	6244/0/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	011355/10	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.	24000/0/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.	34393/0/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.	34393/0/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.	34405/0/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.	34406/0/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.	34407/0/A/2	57	LSZ0001456	Társasház A/22/ földszinti pótdíj-pénztár	1987.01.01	4 727 452
33	Budapest	7	VII.Budapest Akácfa u. 22.	34407/0/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.	32972/0/A/2	14	LSZ0001458	Tartózkodó társasház 76-os troli 4/614441/2016 É	1970.01.01	16 298 179
35	Budapest	7	VII.Budapest Nefelejcs utca 10. /Garay u. 28./	33094/0/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.	33034/0/A/1	45	LSZ0001451	Iroda társasház lfj:036/603613/2013É	1995.12.31	460 000
39	Budapest	7	VII.Budapest Tivadar u. 2. I.	33718/0/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.	33718/0/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.	35633/0/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

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.	34687/0/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 8.	37558/0/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. 3/B	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 Üllői 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.	4272/0/A/12	28	LSZ0008259	Tartózkodó végállomás Móricz Zs.	2019.02.18	49 296 000

Ingatlangazdálkodási Terv 4.sz. melléklet
BKV tulajdonú ingatlanok

Sorsz.	Település	Ker.	Cím	Helyrajzi szám	Mennyiség/m 2	Leltárszám	Eszköz megnevezése	Aktiv. dát	Bruttó érték/ Ft
91	Budapest	11	XI.Budapest Hamzsabégi u. 55.	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 14.	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. 24/B.	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	XX.Budapest Mártonffy utca 2/A /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

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: 2025. január

Ingatlangazdálkodási terv BKV Panoráma Kft. 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: 2025. január

Ingatlangazdálkodási Terv 5/a melléklet
Munkásszálók térítési díja

Térítési díjtételek (2025. március 1-től)

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

	Elhelyezés	Teljeshavi	Félhavi
Hiányszakma	1 ágyas	39 900	19 950
	2 ágyas	13 300	6 650
	3 ágyas	6 600	3 300
Nem hiányszakma	1 ágyas	39 900	19 950
	2 ágyas	26 600	13 300
	3 ágyas	13 300	6 650

Napidíj/bruttó Ft/nap/fő

Napi díj	
Elhelyezés	**összege**
1 ágyas	**4000**
Több ágyas	**3300**

Hungária munkásszálló Térítési díja/bruttó Ft/hó/fő

	Elhelyezés	Teljeshavi	Félhavi
Térítési díj	1 ágyas	77 300	38 650
	2 ágyas	41 100	20 550
	3 ágyas	29 000	14 500

Hungária munkásszálló Napi díj/bruttó Ft/nap/fő

Napi díj	
Elhelyezés	**összege**
1 ágyas	**4200**
Több ágyas	**4200**

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 2025. január

Ingatlangazdálkodási terv BKV Vasúti Járműjavító Kft.							Ingatlangazdálkodási Terv 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	max 500 m2 terület	12200000	bérbeadás	esetenkénti bérbeadás terület BKV által eladott selejt járművek bontására, tárolásra
2	Budapest	X.	Bp. X. ker. Fehér út.1/b.	BKV Vasúti Járműjavító Kft. Telephelye	39206/22	50 m2 irodahelyiség	123100030	bérbeadás	fölösleges irodahelyiségek bérbeadása hosszú, vagy rövidtávra
3	Budapest	X.	Bp. X. ker. Fehér út.1/b.	BKV Vasúti Járműjavító Kft. Telephelye	39206/22	Max 50 m2 terület	12200000	bérbeadás	terület hasznosítás, geotermiához kapcsolódó beruházáshoz

Készült: 2025. március

Szolgáltatások és szolgáltatók összevetése az európai közösségi közlekedési szektorban

2007 óta az Európai Bizottság háromévente, külön felmérés keretében ellenőrzi az európai városok életminőségét. A legutóbbi, 2023. évi felmérést[1] összesen 83 európai városra, EU-n belüli és kívüli fővárosokra, illetőleg a nagyobb országok 1-6 további városára kiterjedően végezték el.

Magyar viszonylatban Budapest mellett Miskolc szerepelt még az egyes városi lakosok által érzékelt életminőségre, ezen belül pedig többek között a helyi foglalkoztatási lehetőségekre, a zöld és szabadidős közterületek elérhetőségére, de a közösségi közlekedésre és az egyéb környezetvédelmi kérdésekre is összpontosító felmérésben.

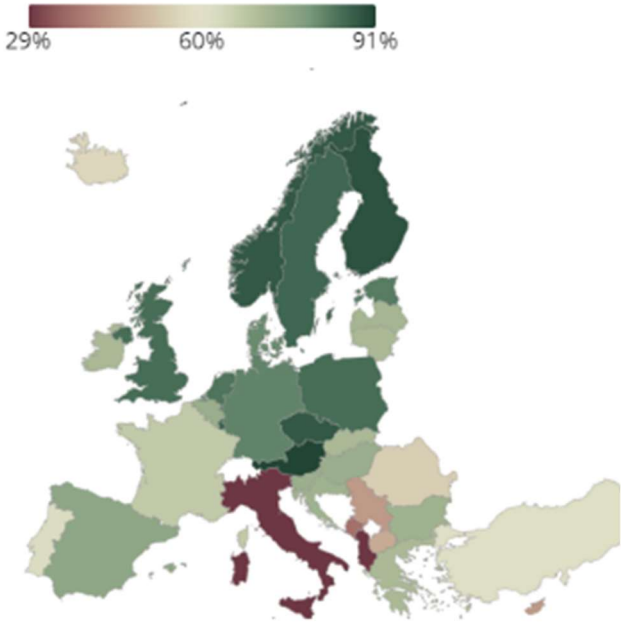
A felmérés alapján ismételt megerősítést nyert, hogy **a közösségi közlekedés meghatározó jelleggel bír a városi életminőségről alkotott lakossági vélemény megalkotása során**.

A felmérés közlekedéssel kapcsolatos részeként 5 fő tényező, azaz a megfizethetőség, a biztonságérzet, a megközelíthetőség, a gyakoriság és a megbízhatóság külön szinten megtörtént értékelése mellett született összegzett megállapítás a városi közösségi közlekedéssel való megelégedettségre.

A közösségi közlekedést érintően a fővárosok vonatkozásában az a földrajzi tendencia rajzolódott ki, hogy az észak- és nyugat-európai helyszíneken általánosságban nagyobb szintű az általános megelégedettség míg a dél-európai és a kelet-európai országokban alacsonyabb az elégedettségi arány.

Három Skandináv fővárosban, Helsinkiben, Osloban és Stockholmban a közösségi közlekedéssel kapcsolatos megelégedettség meghaladta a 85%-ot, a legmagasabb értéket ugyanakkor Bécs (91%) kapta, míg **Budapesten összességében 74%-os volt az érzékelt megelégedettség**.

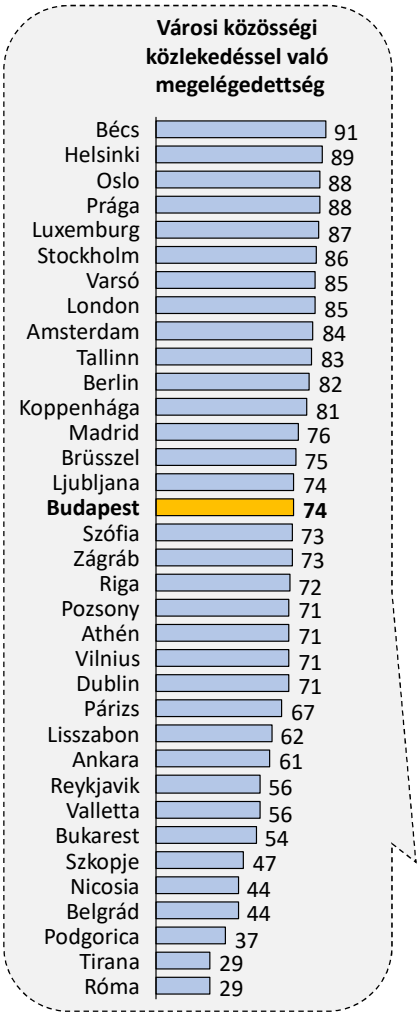
Közösségi közlekedéssel való megelégedettség az egyes országok fővárosaiban

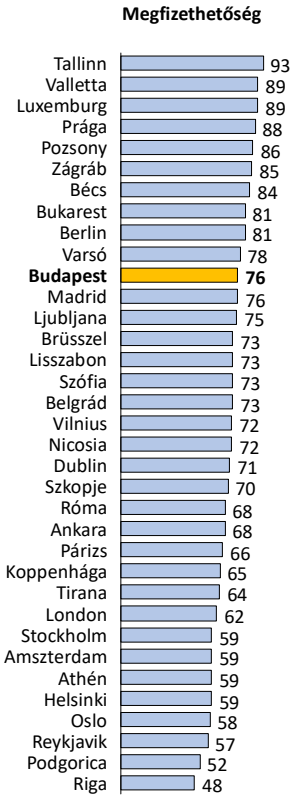


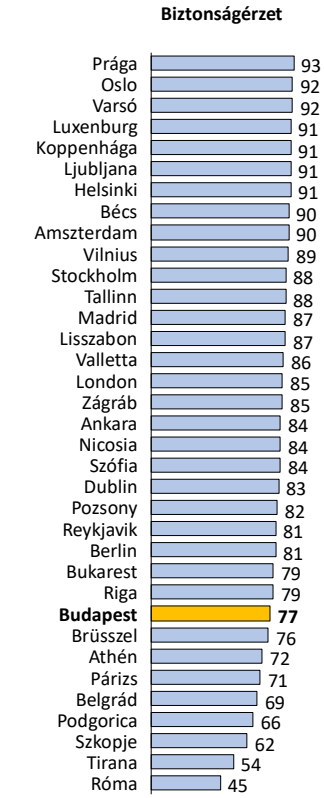
Az elégedettségi szint egyébként valamivel magasabb volt a nem fővárosi rangú városokban (73%), mint az európai fővárosokban (69%). Az eredmények kiértékelése során – a fővárosi és az egyéb városi jelleg megkülönböztetése nélkül – külön figyelem összpontosult a 5 főbb mutató közötti lehetséges összefüggés feltására is. Ebben a tekintetben gyenge pozitív reláció volt kimutatható az általános elégedettségi szint és a közösségi közlekedés megfizethetősége között. Ez arra enged következtetni, hogy a megfizethetőség nem erős mutatója a közösségi közlekedéssel való általános elégedettségnek. A felmérés ezzel ellentétben ugyanakkor az általános megelégedettségi szint, valamint a biztonság, a hozzáférhetőség, a gyakoriság és a megbízhatóság mutatók tekintetében egyenként is erős összefüggést állapított meg.

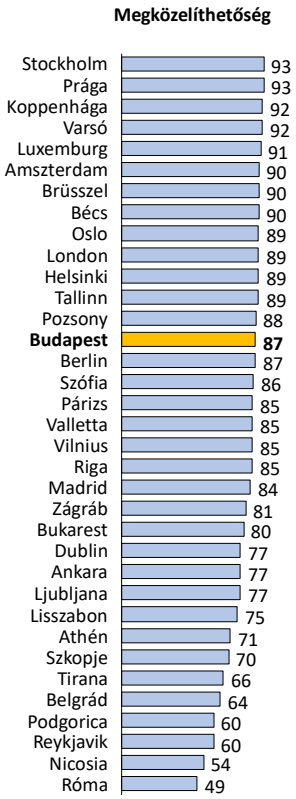
[1] Report on the quality of life in European cities, 2023, illetve
REPORT | Quality of life in European cities, 2023 - European Commission | anmt.univ-amu.fr

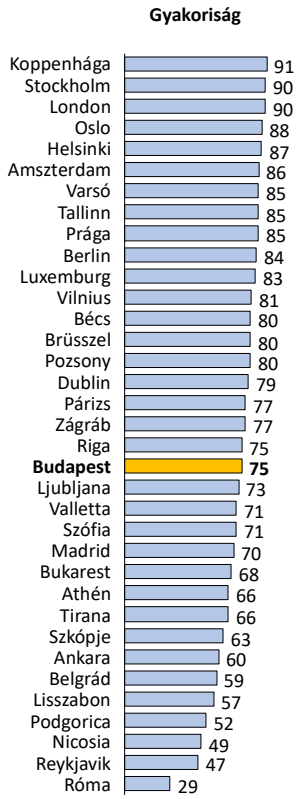
Közösségi közlekedéssel való megelégedettség a vizsgált fővárosokban,
ill. az ezt megalapozó, tényezőnkénti részeredmények

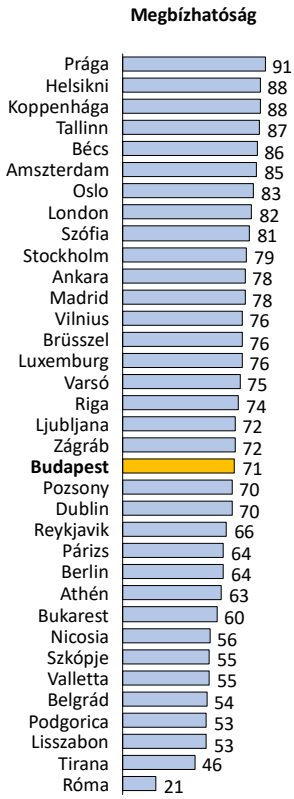




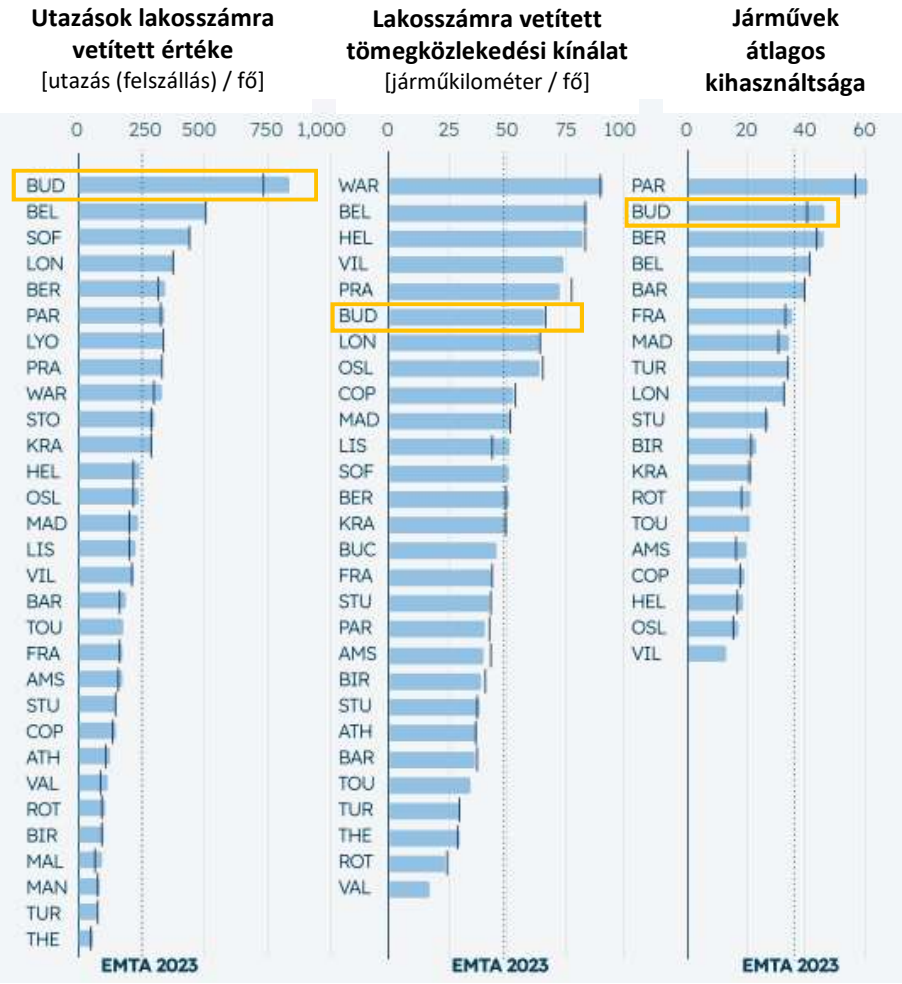








A legnagyobb európai közösségi közlekedési megrendelő szervezeteket (közlekedésszervezőket) összefogó testület, a European Metropolitan Transport Authorities (EMTA) által 2024 júniusában közreadott, 2013-2023. évi adatokon nyugvó felmérése[2] alapján is ismert, hogy Budapesten a tömegközlekedési utazások száma a legnagyobb európai városokéval vetekszik.
A vizsgált városok közül az egy lakosra jutó közösségi közlekedési utazások száma Budapesten a legnagyobb. 2023-ban szám szerint 837 utazás (felszállás) jutott 1 fő statisztikailag nyilvántartott lakosra, míg 2022-ben 733 utazás.
Érzékeltetve, hogy ez milyen kimagasló érték, a vizsgálatban érintett nagyvárosok, illetve régiók közül a sorban következő Belgrádban egy évben 504 utazás jut egy lakosra. Mindezek mellett a közzétett információk alapján Párizs után a második legmagasabb a közösségi közlekedési járművek átlagos kihasználtsága Budapesten.



2023. évi értékek (a függőleges vonallal jelzett 2022. évi értékekkel összevetésben)

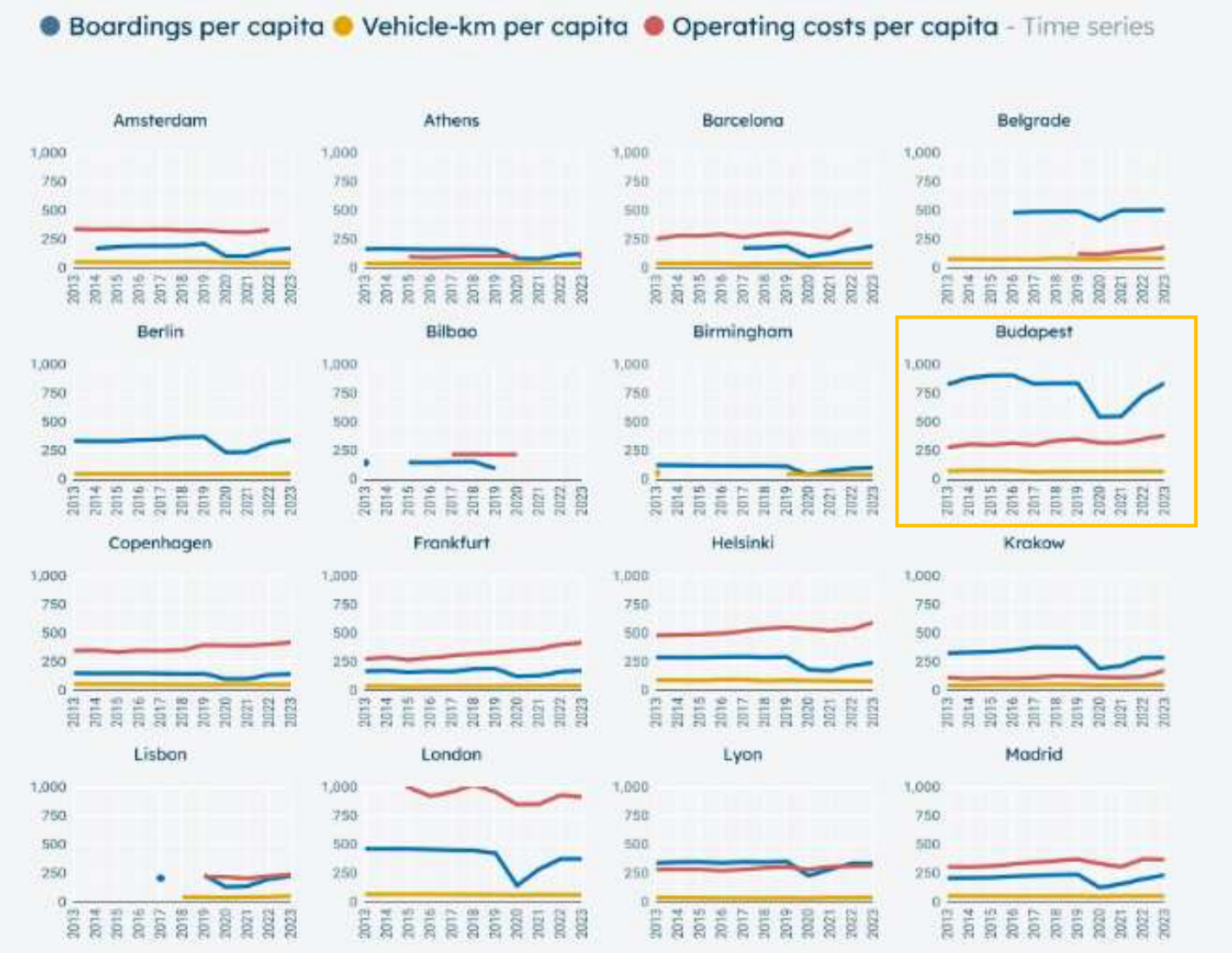
A tömegközlekedési kínálat miatt sem kell Budapestnek szégyenkeznie, kifejezetten az élmezőnybe tartozik az európai városok rangsorában, hiszen az egy főre jutó járműkilométerben[3] mérve a hatodik helyen áll, Londont is maga mögé utasítva. Emellett Budapest kötöttpályás hálózatokkal jól ellátott, összehasonlításképp csak Berlinben található több villamosvonal, mint Budapesten.

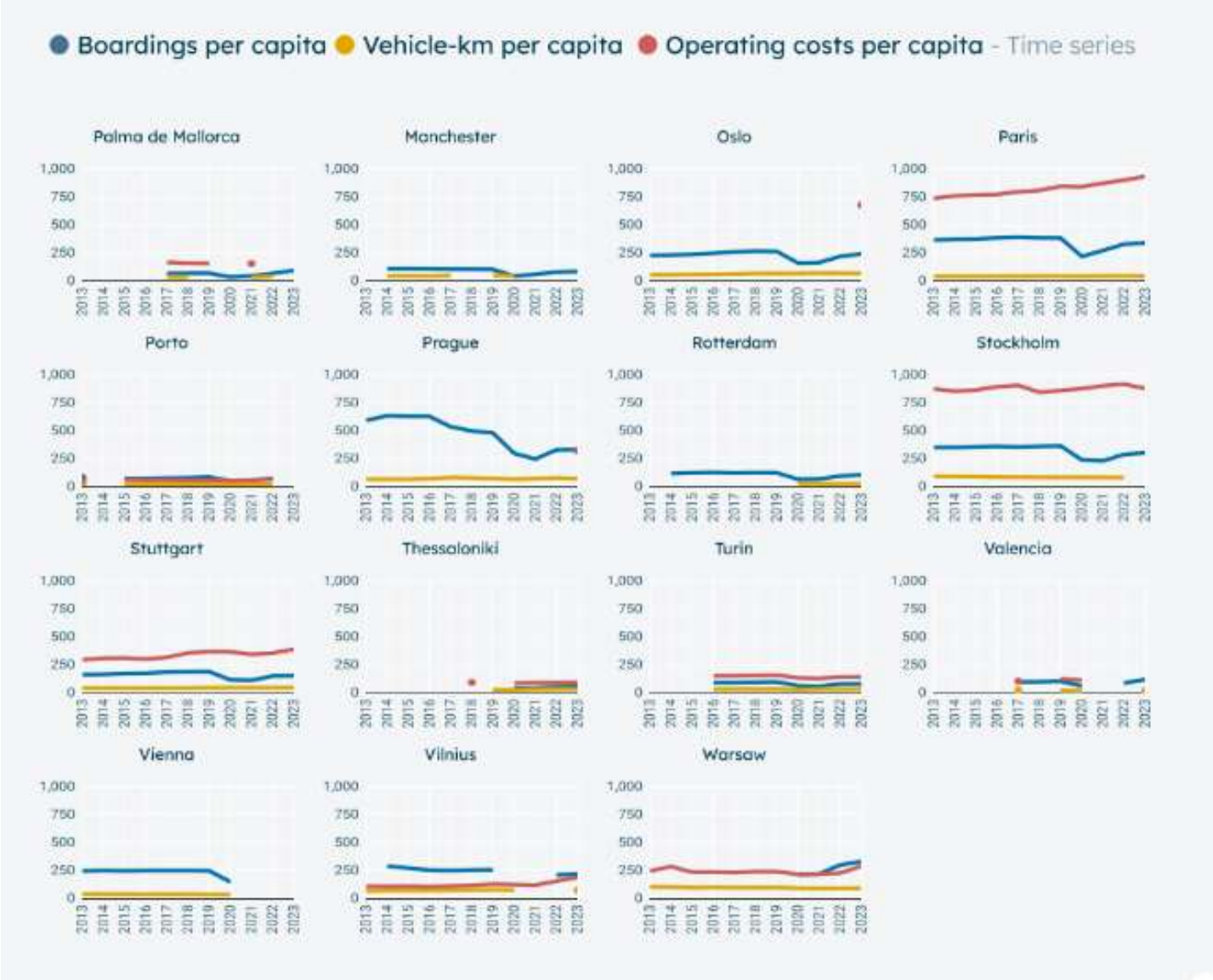
[2] EMTA Barometer 2024. https://www.emta.com/publications/article-emta-barometer-of-public-transport/ (2025.01.08.)
[3] A járműkilométer a tömegközlekedési járművek által egy év alatt megtett összes távolságot jelenti.

Elmondható, hogy 2023-ban az EMTA tagok által lefedett régiókban a tömegközlekedés utasforgalma 10%-kal nőtt az előző évhez viszonyítva, de az legtöbb EMTA tagváros esetében – így Budapesten is – még mindig a 2019-es „covid előtti” szint alatt maradt.

Budapesten továbbra is az egyéni motorizált közlekedés dominál. Igaz Budapest esetében a közösségi közlekedés részaránya a modal-splitből az EMTA tagvárosok átlaga felett van, de az még messze elmarad a Budapesti Mobilitási Tervben meghatározott, 2030-ra elérni kívánt célértéktől.

A működési költségek mindenhol növekedtek 2019 óta, átlagosan 11%-kal, de legfőképpen Kelet-Európában, ahol akadt olyan város, ahol a növekedés mértéke elérte az 57%-ot. Az ilyen mértékű költségnövekedés mögött olyan tényezők húzódnak meg, mint az emelkedő energiaárak, vagy a magasabb inflációval összefüggő béremelések hatása.





Mindemellett a díjbevételek egyre kisebb részét fedezik a tömegközlekedés működési költségeinek. Európa szerte jellemző tendencia – például Németországban, Ausztriában, Spanyolországban és Magyarországon is –, hogy a nemzeti kormányzatok kedvezményes viteldíj-politikát alkalmazva ösztönzik a lakosságot a közösségi közlekedés használatára.

Ezért kiemelten fontos a döntéshozók figyelmét felhívni arra, hogy a jegy- és bérleteladásból származó bevételek csökkenése az ellátásért felelős köztestületektől, önkormányzatoktól való nagyobb függőséghez vezet és rontja a közösségi közlekedés fejlesztéséhez szükséges beruházási képességet, valamint hátráltatja a digitalizáció és dekarbonizáció folyamatát, összességében a fenntartható városi közlekedés megteremtését.

A jelentésben vizsgált EMTA tagvárosok esetében jelenleg átlag 11%-ra tehető a buszflották elektrifikációjának mértéke. Az adatokból jól látható, hogy Észak-Európában gyorsabban zajlik az átállás, mely nagyban függ a nemzeti kormányzati támogatási programoktól.
Az EMTA tagvállalatok – a BKV Zrt.-hez hasonlóan – járművezetőhiánnyal küzdenek, ami a működési költségükön is nyomot hagy.

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), valamint Berlin (BVG) közösségi közlekedésének elsődleges párhuzamba állítása merül fel igényként.

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

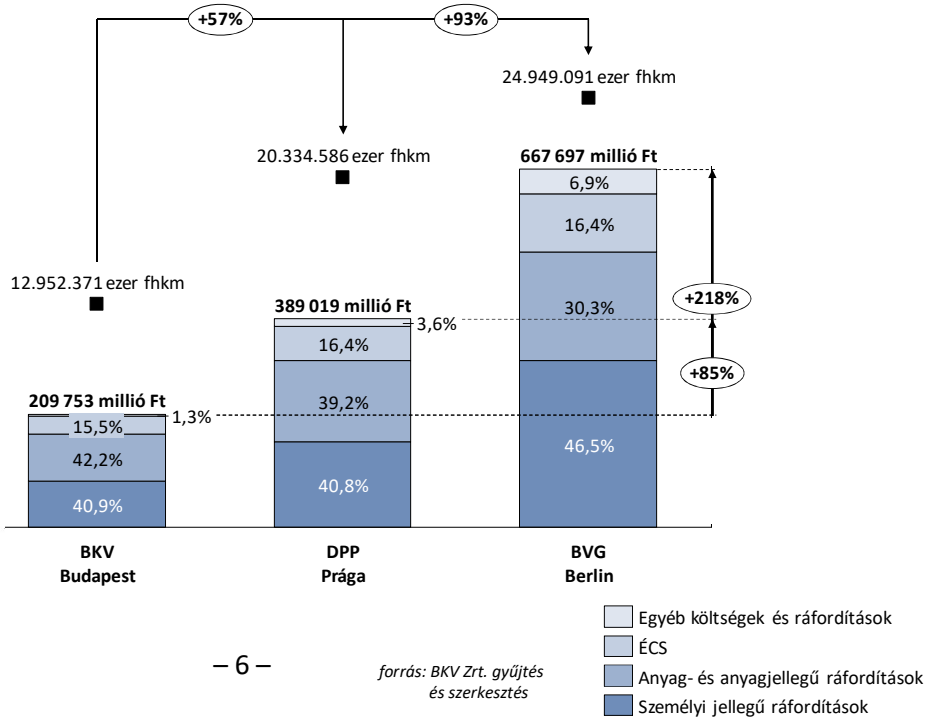
	Budapest	**Prága**	**Varsó**	**Berlin**	**Bécs**
Közlekedés-szervező	**BKK** Fővárosi közlekedés szervező	**ROPID** Integrált, regionális közösségi közlekedés szervező	**ZTM** Regionális közlekedés-szervező	**VBB** Regionális közösségi közlekedést megvalósító vállalat	**VOR** Regionális közlekedési szövetség
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.

Forgalmi teljesítmények és működési költségek összevetése, valamint a jelentkező költségek megoszlása, 2022. év

[ezer fhkm, millió Ft, ill. %]



forrás: BKV Zrt. gyűjtés és szerkesztés

Saját gyűjtés alapán, költségnemek szerinti részletesebb alábontásban a 2022. évre elérhető alapadatok segítségével ismételten bemutatható, hogy 2 éves időtávlatban 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 Budapesthez, illetőleg a BKV Zrt. szolgáltatásokhoz viszonyítva. Megjelenési mód szerint a költségek költségnemek közötti megoszlása arányaiban teljesen hasonló jelleget mutatott.
Feltétlen meg kell jegyezni azonban azt is, hogy a prágai DPP és a berlini BVG közlekedési vállalatoknál az összesen forgalmi teljesítményen belül meghatározóbb jelleget tölt be metró és villamos ágazat, amelyek általánosságban magasabb fajlagos költségszint mellett üzemeltethetők.

A 2023. évi forgalmi teljesítmények és az ide elérhető vállalati összesen költségadatok alapján viszont továbbra is elmondható, hogy a fajlagos üzemeltetési árszinteket tekintve Budapesten, a BKV-nál fajlagosan kedvezőbb egységköltségen volt működtethető a közösségi közlekedési közszolgáltatás.

