



1000085699763

ikt. szám: FPH061 /3393 - 2 /2018

tárgy: Javaslat a BKK Zrt, valamint a Budapest
Közút Zrt. feladatellátási és közszolgáltatási
feladatai éves elszámolásainak
elfogadására

előkészítő: Városgazgatóság Főosztály

- egyeztetésre megküldve:
- a Fővárosi Közgyűlés állandó
bizottságai és a Tanácsnok
részére

Előterjesztés

a Közgyűlés részére

Tisztelt Közgyűlés!

A Budapest Főváros Önkormányzata (a továbbiakban: Főváros) és a BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BKK Zrt. vagy BKK) között létrejött feladat-ellátásról és közszolgáltatásról szóló keretmegállapodás (a továbbiakban: Keretmegállapodás) 32. és 33. pontjában foglalt Éves elszámolásra vonatkozó előírások figyelembevételével a BKK Zrt. elkészítette a 2017. évre vonatkozó éves elszámolását. Az Éves Elszámolás 2017. évi tény bevételi adatai mellett a tényleges kifizetéseken felül elhatárolásként szerepel az átmeneti finanszírozás során biztosított, és az Éves Szerződés hatályba lépését követően jelentkező összeg különbözete, mely következtében a Főváros által leutalt szolgáltatási díjak és a BKK Zrt. számviteli elszámolásban kimutatott összegek között eltérés van. Ezek levezetését az Éves Elszámolásban szereplő táblázatok kiegészítésével mutatjuk be

A BKK Zrt. kizárólagos tulajdonában álló Budapest Közút Zrt. is elkészítette a Fővárossal kötött, 2016. április 1-jétől hatályos keretmegállapodás V. rész „A” fejezet 13.5 és „B” fejezet 14.5 pontjaiban foglalt 2017. évi éves elszámolását, melyet a BKK Zrt. szakmailag véleményezett.

Jelen előterjesztésben a BKK Zrt. illetve a Budapest Közút Zrt. elszámolásainak elfogadására teszünk javaslatot az alábbi megbontásban:

- I. BKK Zrt. 2017. évi Éves Elszámolás és Éves jelentés,
- II. Budapest Közút Zrt. 2017. évi éves elszámolása

I. BKK Zrt. 2017. évi Éves Elszámolás és Éves jelentés

2017. április 5-ei ülésén a Fővárosi Közgyűlés a 445/2017 (04.05) számú határozatával elfogadta a BKK Zrt. 2017. évi üzleti tervét, a 443/2017.(04.05.) számú határozatával a feladat-ellátásról és közszolgáltatásról szóló keretmegállapodáshoz kapcsolódó 2017. évi Közlekedésszervezői Éves Mellékletét, a 444/2017.(04.05.) számú határozatával pedig a feladat-ellátásról és közszolgáltatásról szóló keretmegállapodáshoz kapcsolódó 2017. évi Éves Szerződését. 2017. június 14-én a Fővárosi Közgyűlés a 844/2017. (06.14.) számú határozatával elfogadta a BKK Zrt. 2017. évi módosított üzleti tervét, 846/2017.(06.14.) számú határozatával

a 2017. évi Közlekedésszervezői Éves Melléklet 1. sz. módosítását, a 847/2017.(06.14.) számú határozatával pedig a 2017. évi Éves Szerződés 1. sz. módosítását.

A 2017. évi elszámolás eredményének bemutatása:

1) BKK 2017. évi közlekedésszervezői elszámolása

A BKK közlekedésszervezői feladataival összefüggésben felmerült tényleges indokolt kiadásai a 2017. évben összességében 160.117.763 ezer Ft-ot, a közlekedésszervezői saját bevételei 84.033.464 ezer Ft-ot, a Fővárosi Önkormányzattól kapott közlekedésszervezői kompenzáció pedig 65.949.973 ezer Ft-ot tettek ki. A BKK közlekedésszervezői tevékenységének éves bevételei és indokolt költségei alapján a BKK közlekedésszervezői tevékenységének pótlólagos finanszírozási igénye a 2017. év során az EBRD részére történő 672.046 ezer Ft tőketörlesztés figyelembe vételével 10.806.373 ezer Ft.

adatok ezer Ft-ban

Közlekedésszervezői tevékenység	2017. I-XII. hó Terv	2017. I-III. hó Tény	2017. IV-VI. hó Tény	2017. VII-IX. hó Tény	2017. X-XII. hó Tény	2017. I-XII. hó Tény
Menetdíjbevétel	63 174 269	16 095 482	16 500 601	17 135 299	15 187 682	64 919 065
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	15 531 089	3 978 610	3 856 541	3 643 699	3 993 605	15 472 455
Egyéb bevételek (piaci megrendelések, stb.)	5 428 656	944 986	119 110	690 852	1 561 229	3 316 177
MOL Bubi bevételek	397 215	72 141	90 581	81 906	81 140	325 767
Közlekedésszervezői szolgáltatói díj	73 765 966	10 000 000	22 636 519	18 500 000	14 813 454	65 949 973
Közlekedésszervezői tevékenység összes bevétele	158 297 195	31 091 218	43 203 352	40 051 757	35 637 110	149 983 437
Közlekedésszervezői tevékenységgel összes indokolt költsége tömegközlekedési szolgáltatás	157 750 421	37 593 947	38 471 559	37 843 553	45 719 961	159 629 020
Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége MOL Bubi	546 774	117 924	119 210	126 064	125 545	488 743
Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége összesen	158 147 637	37 711 872	38 590 769	37 969 617	45 845 506	160 117 763
Közlekedésszervezői forrásigény	0	6 620 653	-4 612 583	-2 082 140	10 208 396	10 134 327
EBRD tőketörlesztés						672 046
Közlekedésszervezői forrásigény mindösszesen						10 806 373

A BKK Zrt. 2017. évre vonatkozóan kimutatott alulfinanszírozottság összege az alábbiak figyelembevételével keletkezett:

- Az I. negyedév során a közlekedésszervezői feladatellátás összességében 6.621 millió Ft mértékben volt alulfinanszírozott. A kimutatott alulfinanszírozottság fő oka, hogy a 2017. évi éves bérletbevételeknek köszönhetően – az előző évekhez hasonlóan – januárban nem került sor közlekedésszervezői forrás likviditásalapú lehívására, ami számviteli értelemben alulfinanszírozottságot okozott, tekintettel az éves bérletbevételek időbeli elhatárolására.
- A II. negyedév 4.613 millió Ft mértékben volt túlffinanszírozott, mely az időszaki közlekedésszervezői tevékenységgel kapcsolatos költségek és ráfordítások tervezettől jelentősen elmaradó mértékéből adódik.
- A III. negyedév 2.082 millió Ft mértékű túlffinanszírozottságának eredője, hogy a közlekedésszervezői forrásigény havi likviditás alapú lehívásakor figyelembe vételre kerültek a kedvező bevételi és ráfordítás adatok. Az időszakban a menetdíjbevételek – pótdíjakkal együtt jelentősen meghaladták a tervezettet. Mindemellett a szeptemberi közlekedésszervezői forrásigény lehívás tartalmazta a szeptember hónapban kifizetett 672 millió forint értékű tőketörlesztést az EBRD részére, melynek kifizetés része az eredménykimutatásban a költségek és ráfordítások között nem jelenik meg.

- A IV. negyedév 10.208 millió Ft mértékű alulfinanszírozottságot mutat, amely jelentős részben a BKK Zrt. részére megállapított 8.069 millió Ft összegű alulfinanszírozottságból, és 500 millió Ft ésszerű nyereségből adódik.

2) A stratégiai közútkezelési feladatok 2017. évi elszámolása

adatok ezer Ft-ban

Stratégiai közútkezelés	2017. TERV	2017. TÉNY	eltérés
Kiadások összesen	432 102	268 030	-164 072
Ésszerű nyereség	0	0	0
Bevételek összesen	432 102	348 623	-83 479
Elhatárolásban szereplő nettó bevétel		5 764	5 764
Korrigált bevétel		342 860	
ebből fővárosi kompenzáció	406 109	226 350	-179 759
Pénzügyileg rendezendő nettó finanszírozási igény		-74 830	
Pénzügyileg rendezendő bruttó finanszírozási igény (Túlfinanszírozás)		-95 035	

A BKK Zrt. stratégiai közútkezelési tevékenysége 2017. évben 95.035 ezer Ft összegben túlfinanszírozott. A tevékenység 2017. I-XII. hónapban kimutatott túlfinanszírozottságát a stratégiai közútkezelési kompenzáció I-III. negyedéves túlfinanszírozottsága miatt teljesített visszafizetések, a tervezettől elmaradó költségek, valamint Budapest Közút Zrt. részére értékesített tárgyi eszközök bevételeiből adódik.

A stratégiai közútkezelési tevékenység bevételei 83 millió Ft-tal maradnak el az I-IV. negyedéves tervtől, amit jelentős részben a stratégiai közútkezelési kompenzáció I-III. negyedéves túlfinanszírozottsága miatti visszafizetés teljesítése okoz, melyet mérsékel a Budapest Közút Zrt. részére értékesített eszközök bevétele. Az aktivált saját teljesítmények összege 24.955 ezer Ft-ot tett ki.

2017. I-IV. negyedévében a stratégiai közútkezelési tevékenység üzemi ráfordításai 139 millió Ft-tal a tervezett alatt teljesültek, főként a szigorú létszámgazdálkodás következtében alacsony szinten teljesülő személyi jellegű ráfordításoknak köszönhetően, valamint a ráosztott költségek tervezettől való elmaradása miatt.

3) BKK Zrt. 2017. évi taxiállomás használatának ellenőrzésével kapcsolatos és taxi szolgáltatás és szolgáltatást közvetítő szolgálat ellenőrzési feladatai 2017. évi elszámolása

adatok ezer Ft-ban

TAXI	2017. TERV	2017. TÉNY	eltérés
Kiadások összesen	164 192	143 020	-21 172
Ésszerű nyereség	3 842	0	-3 842
Bevételek összesen	164 376	153 379	-10 997
Elhatárolásban szereplő nettó bevétel		6 962	6 962
Korrigált bevétel		146 417	
ebből fővárosi kompenzáció	161 551	142 381	-19 170
Pénzügyileg rendezendő nettó finanszírozási igény		-3 397	
Pénzügyileg rendezendő bruttó finanszírozási igény (Túlfinanszírozás)		-4 315	

A tevékenység a 2017. év I-IV. negyedévében (az elhatárolás figyelembe vételével) bruttó 4.315 ezer Ft mértékű túlffinanszírozottságot mutat a személytaxi szolgáltatás ellenőrzések (ún. próbautazások) ráfordításainak, valamint a ráosztott költségek tervezettől való elmaradása miatt.

A tevékenység bevételei 11 millió Ft-tal maradnak el a tervezettől, az I-III. negyedév során kimutatott túlffinanszírozottságok pénzügyi rendezéséből adódóan.

A tevékenység üzemi ráfordításai a I-IV. negyedévében 21 millió Ft-tal maradnak el a tervezettől. Az anyagjellegű ráfordítások közül a taxisolgáltatás ellenőrzéshez kapcsolódó ellenőrzések költsége és a szakértői díjak maradtak el a tervezettől.

4) BKK Zrt. 2017. évi projektmenedzsment közszolgáltatás 2017. évi elszámolása

adatok ezer Ft-ban			
Projektmenedzsment	2017. TERV	2017. TÉNY	eltérés
Kiadások összesen	6 518	13 591	7 073
Ésszerű nyereség	151	0	-151
Bevételek összesen	6 521	3 653	-2 868
Elhatárolásban szereplő nettó bevétel		-2 228	-2 228
Korrigált bevétel		5 882	
ebből fővárosi kompenzáció/számvitelileg elszámolt összeg	5 798	5 798	0
Pénzügyileg rendezendő nettó finanszírozási igény		7 709	
Pénzügyileg rendezendő bruttó finanszírozási igény (Alulfinanszírozás)		9 790	

A projektmenedzsment közszolgáltatás 2017. I-IV. negyedévében (az elhatárolás figyelembe vételével) bruttó 9.790 ezer Ft mértékben alulfinanszírozott.

A tevékenység éves alulfinanszírozottságát a projektmenedzsment tevékenységhez kapcsolódó anyagjellegű ráfordítások tervet 7,8 millió Ft-tal meghaladó mértéke, valamint az I. negyedéves túlffinanszírozottság Fővárosi Önkormányzat részére történt visszafizetése okozza. A tevékenységhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások 686 ezer Ft-tal elmaradnak a tervezettől a projektmenedzsment tevékenység 2017. évi intenzitásának tervezettől való elmaradásából adódóan.

A BKK Zrt. elszámolásai pénzügyi rendezése

adatok ezer Ft-ban		
Címkód	2017. évi elszámolás forrásigénye	2017. évi elszámolás
810201	Közlekedésszervezői forrásigény (nettó)	10 806 373
825601	Stratégiai közútkezelői forrásigény (bruttó)	-95 035
823601	BKK Zrt. egyéb feladatai	5 475
	ebből: Taxiellenőrzési feladatok forrásigénye (bruttó)	-4 315
	ebből: Projektmenedzsment forrásigény (bruttó)	9 790
	BKK Zrt. forrásigénye összesen	10 716 813

A BKK Zrt. közlekedésszervezői tevékenységének pótlólagos finanszírozási igénye 10.806.373 ezer Ft. Ebből a 2017. évi kötelezettségvállalással terhelt, 2017-ben fel nem használt összeg 9.843.427 ezer Ft. További 672.046 ezer Ft a 2017. év során az EBRD részére teljesített tőketörlesztés, 500.000 ezer Ft pedig a BKK Zrt. 2017. évi ésszerű nyeresége. A teljes pótlólagos finanszírozási igényt csökkenti a tervhez képest 209.100 ezer Ft összegű költségmegtakarítás. Tekintettel azonban arra, hogy az elszámolás rendezéséhez a 9.843.427 ezer Ft 2017. évi kötelezettségvállalással terhelt összeg nem nyújt teljes körű fedezetet, **a fennmaradó 962.946 ezer Ft (672.046 ezer Ft + 500.000 ezer Ft – 209.100 ezer Ft) összegű alulfinanszírozottságot a Fővárosi Önkormányzatnak biztosítania szükséges.**

Tekintettel arra, hogy a BKK Zrt. taxiellenőrzési feladatai, illetve a Projektmenedzsment közszolgáltatás a „823601 BKK Zrt. egyéb feladatai” címen összevontan szerepelnek a Főváros költségvetésében, így a Taxiellenőrzési feladatok túlkompensációja miatt visszafizetendő összeg pénzügyi teljesítésére külön nem kerül sor, hanem azzal a Projektmenedzsment közszolgáltatás pótlólagos finanszírozási igénye kerül csökkentésre. A könyvviteli elszámolás azonban bruttó módon történik. A BKK Zrt. egyéb feladatai 2017. évi éves elszámolása keretében 5.475 ezer Ft összeget a Fővárosi Önkormányzat köteles a Keretmegállapodás 33. pontja alapján a BKK Zrt. részére átutalni, mely összeg teljesítésére a forrás 2017. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványként visszatervezésre kerül és fedezetet nyújt.

A BKK Zrt. stratégiai közútkezelési tevékenysége 2017. évben 95.035 ezer Ft összegben túlf finanszírozott, mely összeget a BKK Zrt. a Keretmegállapodás 33. pontja alapján köteles a Fővárosi Önkormányzat részére visszautalni, mely összeg a pénzügyi rendezést követően tartalékba helyezhető.

II. Budapest Közút Zrt. 2017. évi éves elszámolása

A Fővárosi Közgyűlés döntése alapján a közútkezelői és közlekedéshez kapcsolódó közszolgáltatási feladatmegosztásra vonatkozó új működési modell került kialakításra 2016. április 1-től.

A Fővárosi Közgyűlés döntése értelmében 2016. április 1-jével a közútkezelői és közlekedéshez kapcsolódó közszolgáltatási közfeladatokat a BKK Zrt., a Budapest Közút Zrt. és a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság bevonásával, a feladatok racionalizálásával átcsoportosítja. A stratégiai jellegű közútkezelői feladatokat, a közlekedéshez kapcsolódó közszolgáltatási feladatokból a taxiállomás, taxiszoolgáltatás és közvetítő szolgálat ellenőrzési feladatokat a BKK Zrt., az operatív jellegű közútkezelői feladatokat, és a közlekedéshez kapcsolódó közszolgáltatási feladatok jelentős részét a Budapest Közút Zrt., az ellenőrzési feladatok egy részét a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság látja el.

A modell esetében az integrált közlekedésszervezői feladatok, a taxiállomás használat ellenőrzési, a személytaxi szolgáltatás és közvetítő szolgálat ellenőrzési feladatok, valamint a stratégiai fejlesztési feladatok továbbra is a BKK-nál maradnak. A taxiállomás üzemeltetés, a parkolási és teherforgalmi közszolgáltatások, valamint a közútkezeléshez kapcsolódó fenntartási és felújítási feladatok pedig a Budapest Közúthoz kerültek. A FÖRI a teherforgalom tekintetében szintén ellenőrzési feladatokat lát el.

A Keretmegállapodás 18.1 pontja alapján, a Fővárosi közgyűlés 452/2017. (IV.05.) sz. Főv. Kgy. határozatával elfogadta a Budapest Közút Zrt. 2017. évi Éves szerződését, mely meghatározta a közútkezelési feladatellátás, a teherforgalmi és parkolási közszolgáltatás, a taxiállomás üzemeltetés 2017. évi feladatait, valamint ennek fedezetét. A 2017. évi Éves Szerződés módosításra került a 853/2017 (VI.14) sz. Főv. Kgy. határozattal.

Az Éves Szerződésben – a közútkezelői forrás és a kompenzáció összegeken felül – rögzítésre került a közút-üzemeltetéssel kapcsolatos éves szolgáltatási szint, a közút-üzemeltetésre vonatkozó létesítményjegyzék, és az adott évre vonatkozó mennyiségi és minőségi paraméterek.

A közútkezelési és közszolgáltatási feladatokra vonatkozó 2017. évi Éves Működési Jelentés tartalmazza a

- Közútkezelési feladatellátásra,
- Teherforgalmi és Parkolási Közforgalomszolgáltatásra,
- Taxiállomás Üzemeltetési Közforgalomszolgáltatásra

vonatkozó 2017. évben felmerült költségekkel és ráfordításokkal történő elszámolást.

A beszámolási időszakban a Budapest Közút Zrt. közútkezelési tevékenységét az alábbi szolgáltatási szinten végezte el, értékben bemutatva (adatok ezer Ft-ban):

Szolgáltatási szint (bruttó) Budapest Közút Zrt. (ezer Ft)	2017. évi módosított terv	2017. I-XI. hó tény	Szolgáltatási szint éves tervhez képest %
I. Forgalmi technikai igazgatási és ellenőrzési feladatok	1 356 138	1 349 808	99,53
II. Forgalmi technikai üzemeltetési és fenntartási feladatok	1 470 750	1 455 865	99,19
III. Forgalmi technikai közlekedésszabályozás	-	-	-
Forgalomtechnikai munkák összesen	2 826 888	2 805 672	99,36
IV. Út-, híd, műtárgy igazgatási és ellenőrzési feladatok	777 365	690 525	88,83
V. Út-, híd, műtárgy üzemeltetési feladatok	816 246	690 570	84,59
VI. Fenntartási feladatok (út-, híd, műtárgy)	686 290	654 159	95,35
VII. Egyéb feladatok	-	-	-
Út-, híd, műtárgy üzemeltetési és fenntartási munkák összesen	2 081 901	1 935 254	92,95
Út-, híd, műtárgy és forgalomtechnikai üzemeltetési és fenntartási munkák összesen	4 908 791	4 740 926	96,64
VIII. Közútkezelési igazgatási és ellenőrzési feladatok	1 345 240	1 351 314	100,87
IX. Általános igazgatási feladatok	1 106 516	1 115 702	100,79
X. Utfelújítási feladatok	77 722	82 963	106,77
Mindösszesen Közútkezelési költség	7 441 669	7 303 958	98,15

A közútkezelési tevékenység szolgáltatási szintjének értékelése a terv és tény adatok alapján:

- Az operatív közútkezelési tevékenység tényleges forrásigénye összességében 137 711 ezer Ft-tal alacsonyabbnak bizonyult a tervezetthez képest.
- A forgalomtechnikai igazgatási, ellenőrzési feladatok során mért tervhez viszonyított tényleges forrásfelhasználás alacsonyabb értéket mutat. A változás évközi szervezeti változással igazolható. A nyilvántartási csoport bére más költséghelyen, illetve elszámolási soron jelenik meg melynek hatására, többek között az általános igazgatási költségek tényleges adata összesen 8 785 ezer Ft-tal lett magasabb a tervhez képest.
- A forgalomtechnikai üzemeltetési és fenntartási feladatok összességében a tervezetnél alacsonyabb műszaki teljesítésekkel igazolhatók. Ez alól többek között kivételt képezett az útburkolati jelek létesítése, fenntartása, megszüntetése, kiegészítése megnevezésű feladat, ahol a mennyiségi teljesítés +1 379 m²-rel meghaladta a tervezettet, és a finanszírozási igénye a tervezetthez képest + 17 551 ezer Ft-tal magasabb volt.
- Az üzemeltetési és fenntartási feladatok esetében a feladat finanszírozási igénye a mennyiségi teljesítések elmaradása ellenére több ízben elérte, vagy meghaladta a tervezett adatot. Ennek hátterében jellemzően a drágább anyag vagy szolgáltatási díjak állnak, amelyeket a tervben nem lehetett előre kalkulálni. Az út-, híd műtárgy üzemeltetési és fenntartási feladatoknál például az üzemeltetési intézkedések, illetve a hibahelyek kezelése esetében a tervezett mennyiség 433 db-bal kevesebb az igazolt mennyiségi teljesítés, és ezzel szemben 4 618 ezer Ft költségnövekedés volt kimutatható a tervhez képest.
- A saját bevételek jelentősen csökkentették a társaság működési költségigényét. Ilyen bevétellel rendelkezik az Út-, híd műtárgy igazgatóság feladatellátási része, ahol a bérfejlesztés miatti forrásnövekedési igényt képes volt ellensúlyozni.
- Az évközi tervmódosítás pótlólagos forrásbevonás nélkül készült el. Ennek eredményeként létrejött tervmódosítás átrendezte többek között a „Közutak, hidak, műtárgyak mérése, minősítése, műszaki,

gazdasági, szakmai vizsgálatok, adatbank alaptérképi adatfeltöltése" elnevezésű feladat forrásigényét, így 30 000 ezer Ft-tal (31 000 ezer Ft-ra) lecsökkentette az e feladatra tervezett forrást.

- A Közút szolgáltatási igazgatóság rendelkezésre állási díja, illetve az Általános igazgatási költségek sorokon (ÁIK) jelentkező költségek összességében a tervhez képest 21 859 ezer Ft-tal növelték a Budapest Közút Zrt. finanszírozási igényét.

Egyéb közszolgáltatási tevékenység finanszírozási igényének bemutatása a terv-tény adatok alapján:

- A Közterületi, és közterületen kívüli parkolási terület nettó 4 196 496 Ft-tal alulfinanszírozottá vált. Az az évközi termódosítás eredményeként a létszámfelvételek elmaradtak, az évközi bérfejlesztés fedezetére átcsoportosítás történt.
- A Behajtási hozzájárulás egyéb közszolgáltatás területe év végére nettó 7 935 744 Ft-tal felül finanszírozottnak bizonyult, háttérben az évközi termódosítás és az évközi elszámolások állnak. Parkolás-gazdálkodás-Teherforgalom együtt nettó 3 739 248 Ft felülkompenzátságot mutat.
- A Taxiállomás üzemeltetés és ellenőrzés területe év végére összességében nettó 800 254 Ft-tal alulfinanszírozottá vált, az adott időszakra tervezett saját bevétel nem tudta teljes mértékben ellensúlyozni az évközben végrehajtott bérfejlesztési igényt.
- Összességében az egyéb közszolgáltatási tevékenységek azok műszaki tartalmát tekintve a Keretmegállapodásban foglaltak megfelelően teljesültek.

A Közszolgáltatási tevékenységeket vizsgálva a legnagyobb tény-terv eltérés az Anyagjellegű ráfordítások soron keletkezett, összesen 286 387 ezer Ft időszaki megtakarítás mutatkozik.

Ennek az eltérésnek a háttere több okra vezethető vissza. A társaság széles tevékenységi körrel bír, ezek közül jelentős számban vannak olyan munkák, amelyek időjárási kitettsége magas, továbbá a fenntartott infrastruktúra állapotából adódóan előre nem láthatóak a pontos igények, azok volumene nehezen tervezhető.

A közszolgáltatási tevékenység Személyi jellegű ráfordításai éves szinten összesen 18 149 ezer Ft-tal lépte túl a tervezett összeget.

Az Egyéb ráfordítások tervezett összegét jelentősen meghaladta az e címen ténylegesen elszámolt összeg. A megemelkedett értéket alapvetően a költségvetéssel, illetve az önkormányzatokkal elszámolt adók és illetékek magasabb összege magyarázza. Az Egyéb ráfordítások sor több jogcím szerinti tételből áll (le nem vonható megosztandó áfa, helyi iparüzési adó stb.). Ezen belül a le nem vonható arányosított ÁFA jelentős részarányt képvisel, 2017-ben éves szinten 81 969 ezer Ft volt. A le nem vonható ÁFA nehezen tervezhető ráfordítás tétel, amely a végzett tevékenység ÁFA körbe való sorolása miatt áll fenn.

A Társaság 2017. évi elszámolását a 2017. január 1-jétől hatályos, új költségszámítási módszertanra alapozva készítette el, lényege, hogy a teljesítmény adatok és költségadatok havonta göngyölítéssel kerülnek kezelésre és ezzel összefüggésben a költségekkel való elszámolás és azok megosztása is közszolgáltatás és nem közszolgáltatási ágak között halmazos technikát követ. A költségek felosztásához a tényleges igazolt munkaidő arányok szolgálnak vetítési arányként. E módszertan támogatja azt, hogy a negyedévente készített elszámolás jobban visszatükrözze a társaság valós finanszírozási helyzetét. A munkaóra alapú költségfelosztás egy adott gazdálkodási évet tekintve pedig reálisabban visszatükrözi a saját teljesítmények értékét és a költségigazságosság elvét.

A Budapest Közút Zrt. az általa végzett valamennyi közszolgáltatási tevékenységet a 2017. I-XII. hó időszakban az alábbiak szerint látta el (adatok Ft-ban):

Címkód	Finanszírozottság (Ft) 2017. I-XII. hó	BRUTTÓ			
		Szerződés	Fővárosi Önkormányzat által leutalt, elszámolt éves bevétel összege	Ténylegesen felmerült költség	Különbözet (Fővárosi Önkormányzat által leutalt és a ténylegesen felmerült költség között)
825401	Feladatellátási tevékenység	3 336 263 435	3 202 164 221	3 237 069 284	-34 905 063
825401	Üzemeltetési és fenntartási tevékenység	4 105 405 244	3 850 745 211	4 066 888 524	-216 143 313
825401	Összesen	7 441 668 679	7 052 909 432	7 303 957 808	-251 048 376
825501	Behajtási hozzájárulás kiadás (Teherforgalom) és közterületi, és közterületen kívüli parkolás	1 143 972 648	964 589 445	959 840 600	4 748 845
825501	Taxiállomás üzemeltetés és ellenőrzés	238 606 670	235 377 606	236 393 928	-1 016 322
825501	Összesen	1 382 579 318	1 199 967 051	1 196 234 528	3 732 523

Összességében a 2017. év I-XII. hónap halmazott adatai alapján a Budapest Közút Zrt. feladatellátási és közszolgáltatási tevékenységének finanszírozása 2017. évre vonatkozóan bruttó 251 048 376 Ft pótlólagos forrásigényt mutat.

Az év végi pótlólagos forrásigény kialakulásának oka, hogy a Keretmegállapodás VI. rész 21.1.1 pontja alapján elkészített 2017. évi I.-III. negyedévi elszámolási időszakok jellemzően felülkompenzáltak voltak, 2017. évvégéig az időszakos elszámolások következtében összességében bruttó 571 371 524,- Ft került visszafizetésre a Fővárosi Önkormányzat részére. A 2017. évi IV. negyedévi göngyölt elszámolás 2018. évre húzódik át. A 2017. évi hatályos éves szerződés összegéből a 2017. évi I.-III. negyedévi időszaki elszámolásokat is figyelembe véve 2017. évvégén a maradvány összege 568 341 981 Ft, mely összeg a forrása a Budapest Közút Zrt. által kimutatott 2017. évi pótlólagos forrásigénynek, a 251 048 376 Ft-nak. A 2017. évi maradvány visszatervezésénél a 251 048 376 Ft figyelembevételre került.

A Budapest Közút Zrt. Feladatellátásról és közszolgáltatásról szóló Keretmegállapodás II. rész 6.11 pontja alapján az Éves Működési Jelentést a BKK Zrt. szakmailag véleményezte, melyet jelen előterjesztés 3. számú melléklete tartalmaz.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a döntési javaslatokat elfogadni szíveskedjék.

A Fővárosi Közgyűlés úgy dönt, hogy:

1.

Elfogadja a BKK Zrt. által végzett Feladatellátás és Közzolgáltatások, 2017. évi éves elszámolását a 1. számú melléklet szerinti tartalommal.

határidő: azonnal
felelős: Főpolgármester

2.

Kötelezettséget vállal arra, hogy a BKK Zrt. 2017. évi alulkompensációjának megtérítése céljából 10.806.373 ezer Ft összeget biztosít a „810201 BKK Zrt. közösségi közlekedés közlekedésszervezői feladatai” cím azon belül az egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre és az EU-nak előirányzatán, valamint 5.475 ezer Ft összeget biztosít a „823601 BKK Zrt. egyéb feladatai” cím azon belül dologi kiadások előirányzatán.

3.

Felkéri a Főpolgármestert, hogy az előirányzat-módosításról szóló döntéseket vezesse át a költségvetési rendeleten.

határidő: soron következő költségvetési rendelet módosítás
felelős: Főpolgármester

4.

Felkéri a Főpolgármestert, hogy gondoskodjon az elszámolás alapján fizetendő 10.806.373 ezer Ft közlekedésszervezői kompenzáció, illetve 5.475 ezer Ft feladatellátási díj BKK Zrt. részére történő teljesítéséről.

határidő: a költségvetési rendelet módosítását követő 15 nap
felelős: Főpolgármester

5.

Felkéri a Főpolgármestert, hogy a BKK Zrt. vezérigazgatója útján gondoskodjon az elszámolás alapján a Fővárosi Önkormányzat részére visszafizetendő 95.035 ezer Ft stratégiai közútkezelési feladatellátási díj pénzügyi rendezéséről.

határidő: 15 nap
felelős: Főpolgármester

Elfogadja a Budapest Közút Zrt. által végzett Feladatellátás és Közszolgáltatások, 2017. évi éves elszámolását a 2. számú melléklet szerinti tartalommal, és felkéri a Főpolgármestert, hogy gondoskodjon a 2017. I-XII. hónapra vonatkozó elszámolás alapján bruttó 251 048 ezer Ft Budapest Közút Zrt. részére történő teljesítéséről, és felkéri a Főpolgármestert, hogy a Budapest Közút Zrt. vezérigazgatója útján gondoskodjon az elszámolás alapján a Fővárosi Önkormányzat részére visszafizetendő 3 733 ezer Ft egyéb közszolgáltatási díj pénzügyi rendezéséről.

határidő: a maradvány jóváhagyását követő 15 nap

felelős: Főpolgármester

Határozathozatal módja:

1; 3. és 4-6 pontok esetében egyszerű szavazattöbbség, a 2.pont esetében minősített szavazattöbbség

Budapest, 2018. május 23.

Bagdy Gábor József dr.
főpolgármester-helyettes

Szeneczey Balázs dr.
főpolgármester-helyettes

Láttam:

Sáradi Kálmánné dr.

főjegyző

mellékletek:

1. BKK Zrt. 2017. évi Éves Elszámolás és Éves Jelentés
2. Budapest Közút Zrt. 2017. évi éves elszámolása
3. BKK Zrt. szakmai véleménye a Budapest Közút Zrt. elszámolásához kapcsolódóan

Szignálta:

2018.05.23. Sáradi Kálmánné dr. Sáradi Mónika

Janča Tibor
önkormányzati tanácsadó

Németh László
főosztályvezető

2018 MÁJ 10.