



BUDAPESTI
KÖZLEKEDÉSI
KÖZPONT

ÜZLETI TERV 2023



BUDAPEST



BUDAPESTI
KÖZLEKEDÉSI
KÖZPONT

dr. Walter Katalin
vezérigazgató
BKK Zrt.

2023. március

Tartalomjegyzék

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	3
I. 2023. ÉVI FORRÁSIGÉNY	4
I.1. Peremfeltételek, premissák	4
I.2. Közszolgáltatások teljesítésével kapcsolatos tervezett forrásigények	6
II. BKK TEVÉKENYSÉGEINEK FEDEZETEI	9
II.1. Közlekedésszervezői feladatellátás	9
II.1.1. 2023. évi teljesítmények.....	9
II.1.2. Közlekedésszervezői tevékenység forrásigényének alátámasztása	10
II.1.3. A közlekedésszervezői tevékenység saját bevételei	11
II.1.4. A Közlekedésszervezői tevékenység ráfordításai	16
II.2. Stratégiai közútkezelői feladatellátás 2023. évi szolgáltatási díja	21
II.3. Taxiállomás használatának ellenőrzésével kapcsolatos és taxiszolgáltatás és szolgáltatást közvetítő szolgálat ellenőrzési feladatok 2023. évi szolgáltatási díja	22
II.4. Projektmenedzsment közszolgáltatás 2023. évi közszolgáltatási díja.....	23
II.5. Általános igazgatási költségek alakulása	24
III. HUMÁNPOLITIKAI CÉLKITŰZÉSEK.....	26
III.1. A létszám és a személyi jellegű ráfordítások alakulása	26
IV. KOMMUNIKÁCIÓS FELADATOK	28
V. MÉRLEGTERV	31
VI. PÉNZÜGYI- ÉS CASH-FLOW TERV.....	33
VII. BERUHÁZÁSOK	34
VIII. KOCKÁZATOK	36
IX. MELLÉKLETEK.....	37

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: BKK Zrt., BKK vagy Társaság) elkészítette a 2023. évi üzleti tervét a Fővárosi Önkormányzat (továbbiakban: Fővárosi Önkormányzat vagy Főváros) és a BKK Zrt. között érvényben lévő Feladat-ellátásról és közszolgáltatásról szóló keretmegállapodásban (továbbiakban: Keretmegállapodás) foglalt tartalmi előírásokra, valamint a Fővárosi Közgyűlés által 2016. december 7-én (1795-1797/2016. (XII.07.) sz. határozatokkal) elfogadott, a Fővárosi Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok üzleti tervei tartalmi és formai követelményeire vonatkozó javaslatban szereplő előírások, valamint a Főváros által a 2023. évre meghatározott tervezési peremfeltételek figyelembevételével.

A BKK Zrt. feladatellátásához szükséges tevékenységi források, működési költségek meghatározását a gazdasági környezetet is jelentős mértékben befolyásoló **energiapiaci árak emelkedése**, valamint a szolgáltatási díjakban jelentkező **infláció** hatása jellemzi, mindamellett, hogy a **menetdíjbevételek** tekintetében a Társaság a turizmus élénkülésével és a Fővárosi Közgyűlés által már jóváhagyott tarifaváltozás **bevételnövelő** hatásával kalkulál.

Az üzleti tervbe a bérfejlesztés mértéke beépítésre került.

A közlekedési szolgáltatók indokolt működési költségeinek növekedése elsősorban az energiapiacra tapasztalt drasztikus áremelkedés következménye.

A **BKV Zrt. közszolgáltatási díja** nem tartalmaz beruházási forrást, valamint észszerű nyereséget.

A jelenlegi és a várható finanszírozási környezetben minden eddiginél fontosabb, hogy a közszolgáltatási tevékenység és az azt kiszolgáló, irányító folyamatok a lehető leghatékonyabban valósuljanak meg, feltárásra kerüljön minden olyan lehetőség, ami a közszolgáltatási díjat csökkentheti, és meghatározásra kerüljenek azok az intézkedések, amelyek hatásai az üzleti tervbe beépítésre kerülnek. Ennek megfelelően **a BKK Zrt. a Tulajdonos bevonásával a fővárosi költségvetési helyzet függvényében további működési költségelemek felülvizsgálatát javasolja.**

Az egyéb bevételek között - a Fővárosnál létrehozott energia- és válságalap forrásból – a bizonytalan energiaköltségek kompenzálására 3 milliárd Ft került beállításra.

A 2022. évi tény adatok **NEM AUDITÁLT** adatok, a könyvvizsgálat az üzleti terv készítésekor folyamatban van.

I. 2023. ÉVI FORRÁSIGÉNY

I.1. Peremfeltételek, premisszák

Főváros által meghatározott tervezési premisszák

- Árfolyamok: 377,1 HUF/EUR, 346 HUF/USD
- Üzemanyagár: a Társaság 2022.1-6. havi átlagos tény adatai alapján
- Fogyasztói ráta: 6,8-9,2 %
- Kamatok: MNB alapkamat 6,9%, Bubor átlag: 7,74 %
- Személyi jellegű ráfordítások: 2022. évi bázis szint, Bértmegállapodás

Közösségi közlekedési közszolgáltatások

A 2023. évi közösségi közlekedési közszolgáltatások teljesítmény- és költségterve az alábbi peremfeltételek, feltételezések mellett készült:

- A BKK 2023. évi forgalmi teljesítmény terve alapvetően a jelenlegi szolgáltatási színvonal szerinti – a 2022-ben alkalmazott menetrendek – teljesítmények alapján került összeállításra. Főbb módosítások hatásai az M3-as metró tervezetten 2023 tavaszáig tartó felújítása, a kötőtpályás ágazatok és az autóbusz-ágazat közötti teljesítményátcsoportosítás és a normál közlekedési rendtől eltérő tervezett ideiglenes közlekedési változások (pl.: tervezett vágányzárak, infrastruktúra-felújítás miatti terelések).
- Az operátori díjak a szerződésekben rögzített módszertan szerint az elsőajtós felárat figyelembe véve, a tervezett teljesítmények alapján kerültek meghatározásra. A gázolaj díjrész az I. félévben a szerződés szerint, a szolgáltatóval leegyeztetett díjakon számított, a II. félévre az üzemanyagárak csökkenésével kalkulál a terv.
- A BKV Zrt. esetében az alkalmazott makró premisszákon felül az alábbi feltételeket kell figyelembe venni:
 - Az üzemanyag (gázolaj, CNG) és az energiateljesítmény költsége a Főváros által megküldött premisszák szerint, csökkenő ár trenddel került tervezésre.
 - Az M3 rekonstrukcióhoz kapcsolódó, 80-100 db autóbust kitevő feladat fokozatos, 2023. május közepéig történő befejezésével a csökkenő megrendelés, valamint a 2022. II. félévben érkezett 35 db új jármű forgalomba állása és a tartós bérleti szerződés keretében a 100 db új jármű szolgáltatásának indulásával **szükségessé vált a megrendelés szintjéhez optimalizált járművezetői és karbantartói létszám- és járműgazdálkodás tervezése**, a kiszolgáló infrastruktúra-eszközök és a munkaerő racionalizálása.

- Tervezetten 2023. nyár végéig érkeznek 48 db új trolibusz. Ezzel párhuzamosan bővítésre kerül a zéró emissziójú trolibuszágazat-szolgáltatás. Ezen teljesítményi követelményeknek megfelelően került összeállításra az ágazat működési költségterve, szem előtt tartva a gazdaságos működés elvét.
- A BKV Zrt. 2023. évi finanszírozási igényét nem kizárólag a 2023. évi működési és beruházási költségek, ráfordítások határozzák meg, jelentős hatást gyakorolnak rá a 2022. évben alkalmazott likviditást segítő eszközök is. A BKV Zrt. 2023. évre tervezett közszolgáltatási díja 162.261 millió Ft, mely nem tartalmaz beruházási forrást és észszerű nyereséget.
- 47 db (12 db hosszú és 35 db rövid) CAF villamos szállítási szerződés szerinti jótállási és karbantartási időszaka lejárt, minden karbantartási és javítási feladat ellátása a BKV Zrt.-vel megkötött Üzemeltetési Megállapodás szerint történik, amelynek megfelelően a garanciális időszak alatt a BKK-nál felmerülő karbantartási költségeket felváltva a BKV költségtervei tartalmazzák. Az opciós lehívás keretében 26 db (5 db hosszú és 21 db rövid) CAF villamos 2021-ben üzembehelyezésre került. A járművek karbantartása és sérüléssel járó hibáinak javítása a jótállási idő lejáratáig a BKK Zrt. felelőssége és költsége.
- A közlekedésszervezéshez kapcsolódó szerződéses bevételek a meglévő szerződések premissza szerinti inflációkövetéssel, valamint az üzleti terv készítésekor ismert szerződéses változásokkal kerültek tervezésre.

Bevételek

A menetdíj bevételek tervezésénél figyelembevételre került a 2022. II. félévben tapasztalt növekedés, amit többek közt az egészségügyi és szociális dolgozók díjmentességének megszüntetése eredményezett.

Ezen túlmenően a 2023-as menetdíjbevételek terv kalkulál

- a főleg turisták által használt közvetlen reptéri buszjáratot biztosító 100E vonalán várható áprilisi áremelés hatásával,
- az utasok számának további növekedésével és a turizmus élénkülésével, valamint
- a termékportfólió további egyszerűsítésével (termékkivezetések).

A pótdíjbevételek tervezésére a 2022. szeptember 1-től megemelt pótdíjtételek, az új pótdíjrendezési lehetőség és az átalakított követeléskezelési folyamat figyelembevételével került sor.

A jegy- és bérletárak, valamint a pótdíjtételek közötti különbségek növekedése miatt a pótdíjazottak nagyobb arányban választják majd az alacsonyabb összegű, korai pótdíjrendezési lehetőségeket: a helyszíni pótdíjrendezést, a helyszíni pótdíj utólagos megfizetését és az új pótdíjrendezési lehetőséget - a bérlet pótdíjazást követő vásárlását és annak bemutatását. Ugyanakkor folytatódik a pótdíjazásokon belül a helyszíni pótdíjfizetések arányának emelkedése, az utólagos pótdíjazási esetszámok csökkenése. A védelmi intézkedések részeként, több mint 2 hónapig felfüggesztésre kerültek az

ellenőrzések, 2020 második negyedévtől jelentősen visszaesett a pótdíjazások száma. Továbbra is hiányoznak az erre az időszakra eső elmaradt pótdíjazások kieső bevételei.

Költségek és ráfordítások

- A meglévő szerződéses kötelezettségek figyelembevétele
- A korábban meghozott működési hatékonysági intézkedések hatásai
- Elfogadott járműstratégia 2023. évi hatásai
- Energiapiaci árak emelkedése, infláció hatása

Finanszírozás

A BKK finanszírozása 2023-ban a tervben meghatározott közlekedésszervezői forrás és közszolgáltatási díjak, valamint a 2022. évi közlekedésszervezői forrásból fennmaradó 9,8 Mrd Ft pénzügyi rendezésével biztosított.

1.2. Közszolgáltatások teljesítésével kapcsolatos tervezett forrásigények

A BKK Zrt. 2023. évi forrásigénye

ezer Ft

BKK forrásigénye összesen	2022. év Tény		2023. év Terv		Eltérés	
	nettó	bruttó	nettó	bruttó	Terv- Tény	Terv/ Tény %
Közlekedésszervezői forrásigény	135 091 639	135 091 639	149 985 443	149 985 443	14 893 804	11%
- ebből BKV Zrt. közvetített szolgáltatás	155 329 882	155 329 882	162 260 503	162 260 503	6 930 621	4%
Stratégiai közútkezelői forrásigény	565 011	717 564	637 285	809 351	91 787	13%
Taxiellenőrzési feladatok forrásigénye	163 198	207 261	166 522	211 483	4 222	2%
Projektmenedzsment forrásigény	229	290	753	957	666	229%
BKK forrásigénye összesen	135 820 076	136 016 754	150 790 003	151 007 234	14 990 480	11%
Agglomerációs szolgáltatók költségtérítési hozzájárulása (nettó)	6 580 000	6 580 000	6 580 000	6 580 000	0	0%

A 2023. évi forrásigényt jelentősen befolyásoló tényezők

- A **menetdíjbevételek és szociálpolitikai támogatások** tervezetten **4.694.832 ezer Ft-tal** meghaladják a 2022. évi szintet.
- A **pótdíjbevétel 152.773 ezer Ft-tal csökken** a helyszíni pótdíjesetszám-csökkenéssel összefüggésben.
- A kompenzáción kívüli **egyéb bevétel 2.855.761 ezer Ft-tal kevesebb** a 2022. évi ténynél, melynek oka egyrészt a projektekkel összefüggésben csökkenő halasztottbevétel feloldás, másrészt a terv nem számol kapott kötbérekkel, bírságokkal, céltartalék-feloldással.
- Az **anyagjellegű ráfordítások 17.756.137 ezer Ft-tal meghaladják a 2022. évi tény**t, melyen belül
 - a **BKV-nak fizetendő szolgáltatási díj 6.930.621 ezer Ft-tal**¹
 - az **operátornak fizetett szolgáltatási díj** az üzemanyagár-növekedés miatt **5.947.032 ezer Ft-tal**,
 - a **BKK saját ráfordításai 4.946.571 ezer Ft-tal** növekednek, melynek oka többek között a Futár, Kerékpár rendszer üzemeltetési költségek növekedése, illetve a folyamatosan növekedő menetdíjbevételekhez kapcsolódó költségek, valamint a 2022. évről átütemezett beszerzések hatásából adódik.
- A **személyi jellegű ráfordítások 3.162.985 ezer Ft-os** tervezett növekedését egyrészt a 2023. évi bérfejlesztés, másrészt a 2022. évben betöltetlen pozíciókra - jellemzően a Preventív- és Jegyellenőrzés területen - tervezett bértömeg eredményezi.
- Az **egyéb ráfordítások 4.648.708 ezer Ft-tal alacsonyabb** tervezett értéke nem tartalmazza a 2022-es értékben szereplő projektek kivezetésével összefüggő terven felüli értékcsökkenési leírás, készletek értékvesztése és a selejtezett befejezetlen beruházás értékének összegét (eredményhatása a kapcsolódó halasztott bevétel feloldás miatt nincs).
- A **pénzügyi műveletek eredménye 818.714 ezer Ft-tal alacsonyabb**, melynek oka, hogy a **pénzügyi műveletek bevétele** 149.510 ezer Ft-tal alacsonyabb - a BÖK Kft.-től 2022. évben kapott, de 2023. évre már nem tervezett 100M Ft-os osztalék miatt. Továbbá a **pénzügyi műveletek ráfordítása** a fizetendő hitelkamatok miatt 669.204 ezer Ft-tal magasabb.

¹ lásd részletesen a II.1.4. fejezetben a BKV Zrt. közszolgáltatási díja részről

ezer Ft

Eredménykimutatás	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Értékesítés nettó árbevétele	71 572 919	76 847 093	5 274 174	7,4%
- ebből Közszolgáltatási szerződés alapján finanszírozott	728 438	804 560	76 123	10,5%
- ebből Menetdíjbevétele	56 364 928	60 824 225	4 459 297	7,9%
- ebből Szociálpolitikai menetdíj támogatás	12 884 900	13 120 435	235 535	1,8%
- ebből Egyéb árbevétele	1 594 654	2 097 873	503 219	31,6%
Aktivált saját teljesítmények értéke	96	0	-96	-100,0%
Egyéb bevételek	152 578 572	164 463 841	11 885 269	7,8%
- ebből Közlekedésszervezői Forrás	135 091 639	149 985 443	14 893 804	11,0%
- ebből Pótdíj	2 655 665	2 502 892	-152 773	-5,8%
- ebből Egyéb bevételek	14 831 268	11 975 506	-2 855 761	-19,3%
Összes bevétel	224 151 587	241 310 934	17 159 347	7,7%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	194 962 417	212 718 553	17 756 137	9,1%
Anyagköltség	602 608	1 369 588	766 980	127,3%
Igénybevevett szolgáltatások	7 248 695	11 151 246	3 902 552	53,8%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 042 092	1 145 740	103 648	9,9%
Eladott áruk beszerzési értéke	32 699	206 090	173 391	530,3%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	186 036 323	198 845 889	12 809 566	6,9%
- ebből BKV szolgáltatói díj	155 329 882	162 260 503	6 930 621	4,5%
- ebből Versenyeztetett operátori autóbuszok	28 602 986	34 550 018	5 947 032	20,8%
- ebből Egyéb közvetített szolgáltatások	2 103 456	2 035 369	-68 087	-3,2%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	14 255 503	17 418 487	3 162 985	22,2%
Értékcsökkenési leírás	9 600 886	9 911 104	310 218	3,2%
Egyéb ráfordítások	5 560 911	912 203	-4 648 708	-83,6%
Összes ráfordítás	224 379 717	240 960 347	16 580 631	7,4%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-228 130	350 587	578 716	-253,7%
Pénzügyi műveletek eredménye	468 128	-350 587	-818 714	-174,9%
Adózás előtti eredmény	239 998	0	-239 998	-100,0%

II. BKK TEVÉKENYSÉGEINEK FEDEZETEI

A Társaság költségei az alábbi tevékenységeken kerülnek kimutatásra:

- közlekedésszervezés (II.1)
- stratégiai közútkezelés (II.2)
- taxiellenőrzés (II.3)
- projektmenedzsment (II.4)
- általános igazgatási költségek (II.7)

A költségelszámolás a finanszírozással összhangban történik oly módon, hogy az általános igazgatási költségek, a Társaság önköltség-számítási szabályzatának megfelelően ráosztásra kerültek a tevékenységekre.

II.1. Közlekedésszervezői feladatellátás

II.1.1. 2023. évi teljesítmények

A BKK Zrt. közlekedésszervezői feladatainak keretén belül meghatározza a belső szolgáltató, illetve az operátor(ok) által az utazóközönség rendelkezésére bocsátandó szolgáltatási teljesítményeket.

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

A BKK Zrt. által tervezett 2023. évi közszolgáltatási teljesítményeket az alábbi táblázat mutatja be. Az adatok tartalmazzák az M3-as metró rekonstrukciós munkálataival összefüggő vágányzári, illetve pótlási teljesítmények hatásait is.

ezer fhkm

	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Autóbusz	6 749 780	6 302 061	-447 719	-7%
Trolibusz	466 289	526 857	60 568	13%
Metró	3 901 780	5 008 472	1 106 692	28%
Villamos	4 442 575	4 368 338	-74 237	-2%
Szárazföldi teljesítmény összesen	15 560 424	16 205 728	645 304	4%

üzemóra

	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Hajó (komp)	4 719	4 734	15	0%

A Főváros törekvéseivel összhangban, a környezetvédelmi szempontokat előtérbe helyezve a BKK 2023-ban a kötőtpályás ágazatok szolgáltatásában tervez bővítést, melynek hatására tovább csökken az autóbusz ágazat igényelt teljesítménye.

A 2023. évi teljesítményterv figyelembe veszi a forgalomkorlátozási terveket és a kapcsolódó információkat. A 2023. évre tervezett vágányzárak közül kiemelt jelentőségű az alacsonypadlós CAF villamosok közlekedéséhez kapcsolódó munkálatok miatt a hűvösvölgyi 56-os és 61-es, illetve a délpesti 50-es villamosvonal korlátozása és autóbuszos pótlása.

II.1.2. Közlekedésszervezői tevékenység forrásigényének alátámasztása

A közlekedésszervezői feladatok ellátására a BKK 2023. évi forrásigénye **149.985.443 ezer Ft**. A forrásigény 14.893.818 ezer Ft-os növekedésének legfőbb oka a közlekedési szolgáltatóknak fizetendő közszolgáltatási és szolgáltatási díjak emelkedése.

ezer Ft

Közlekedésszervezés (MM-nélkül)	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Értékesítés nettó árbevétele	70 806 340	76 041 641	5 235 301	7%
Aktivált saját teljesítmények értéke	96	0	-96	-100%
Egyéb bevételek	152 480 954	164 384 680	11 903 725	8%
- ebből Közlekedésszervezői forrás	135 091 639	149 985 443	14 893 804	11%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	194 841 310	212 545 768	17 704 458	9%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	13 599 276	16 788 895	3 189 620	23%
Értékcsökkenési leírás	9 513 216	9 828 062	314 846	3%
Egyéb ráfordítások	5 556 605	912 044	-4 644 561	-84%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-223 015	351 552	574 568	-258%
Pénzügyi műveletek eredménye	464 296	-351 552	-815 849	-176%
Adózás előtti eredmény	241 281	0	-241 281	-100%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0%
Adózott eredmény	241 281	0	-241 281	-100%
NETTÓ FORRÁSIGÉNY	135 091 639	149 985 443	14 893 804	11%
BRUTTÓ FORRÁSIGÉNY	135 091 639	149 985 443	14 893 804	11%

II.1.3. A közlekedésszervezői tevékenység saját bevételei

ezer Ft

Közlekedésszervezői saját bevételek	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Menetdíjbevétel (pótdíjbevétel nélkül)	56 364 928	60 824 225	4 459 297	8%
Szociálpolitikai menetdíjtámogatás	12 884 900	13 120 435	235 535	2%
Egyéb tömegközlekedési bevételek (szerződéses bevételek, hirdetés, egyéb üzleti szolgáltatás, közvetített szolgáltatás árbevétele) és egyéb tevékenységből származó bevételek	1 066 546	1 348 516	281 970	26%
Mol BUBI árbevétele	489 966	748 465	258 499	53%
Értékesítés nettó árbevétele összesen	70 806 340	76 041 641	5 235 301	7%
Pótdíjbevétel (egyéb bevétel)	2 655 665	2 502 892	-152 773	-6%

Menetdíjbevételek és szociálpolitikai menetdíj-támogatás

A BKK Zrt. 2023. évi menetdíjbevételi terve **60.824.225 ezer Ft**, amely 4.459.297 ezer Ft-tal magasabb, mint a 2022-es érték. Az utasok egyre jelentősebb része választja újra a közösségi közlekedést, mely a menetdíjbevétel-növekedés legfőbb forrása. Ennek oka egyrészt a koronavírus miatti lezárások feloldása, másrészt a díjmentességi kedvezménnyel utazók körének folyamatos csökkenése. A turizmus élénkülésével az értékesített napijegy típusú termékek, valamint a repülőtéri vonaljegy is jelentős bevételt generálnak. A várakozásoknak megfelelően a 2023-ra tervezett menetdíjbevétel (szociálpolitikai támogatás nélkül) eléri a 2019-es rekordév 90%-át.

2022. szeptember 1-jével már egyszerűsítésre került a termékportfólió, melyet 2023-ban tovább folytat a Társaság. Az értékesítési adatok néhány további jegy vagy bérlet esetében is változtatást tesznek szükségessé – 2023. április 1-jei hatállyal megszűnik 5 olyan jegy- és bérletfajta (metró szakaszjegy, átszállójegy, kiegészítő heti Budapest-bérlet, Budapest-hetijegy és az 5/30 BKK napijegy), amelyek jelenleg kevésbé illeszkednek a helyi közösségi közlekedés tarifarendszerébe.

A megszüntetendő jegyek, illetve egy bérlet típus forgalma csekély volt, nagyrészt helyettesíthetők a meglévő, jól ismert és sokak által használt jegyekkel, bérletekkel. A változás összességében így érdemi bevételi hatással nem jár.

Fent részletezett termékkivezetések mellett, a főleg turisták által használt közvetlen repülőtéri buszjáratot biztosító 100E vonalán történő áremeléssel kalkulál az üzleti terv.

A repülőtéri jegyek tekintetében egyértelműen pozitív fejlemény, hogy a belváros és a Liszt Ferenc nemzetközi repülőtér között közlekedő 100E vonalon lényegében folyamatosan, a repülőtér forgalmával együtt növekszik az utasszám.

A jelenlegi inflációs környezetben, a forint gyenge árfolyama mellett, a közösségi közlekedés fenntartási költségeinek jelentős emelkedésére is figyelemmel, 2023. április 1-jével megemelésre kerül a repülőtéri vonaljegy ára (2.200 Ft) – kifejezve a szolgáltatás különleges jellegét, illetve szem előtt tartva a minél gazdaságosabb üzemet.

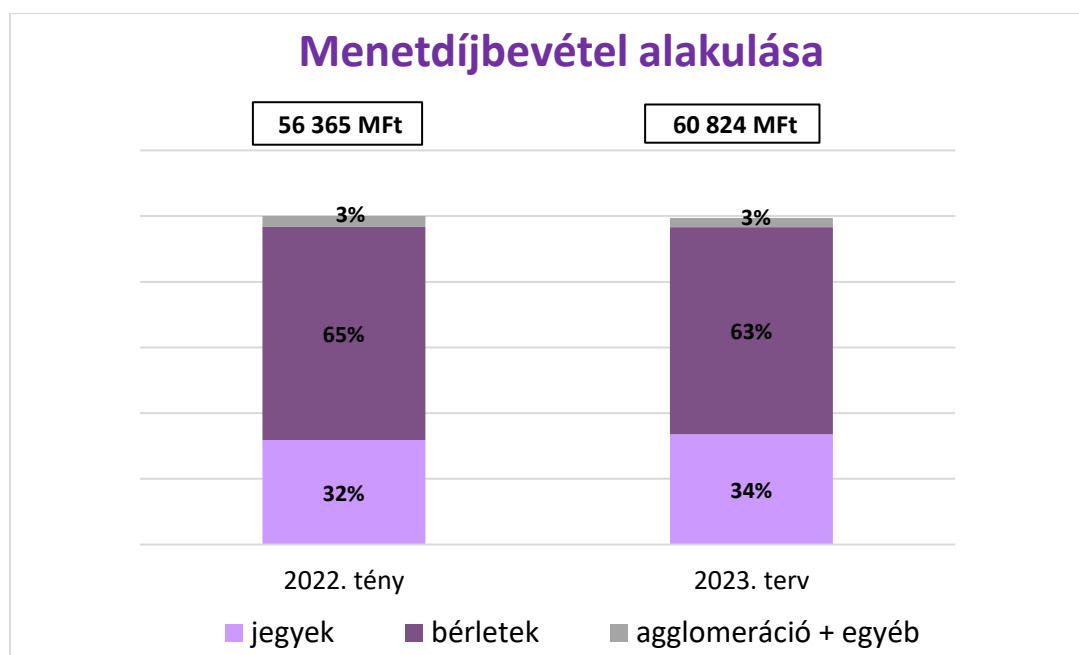
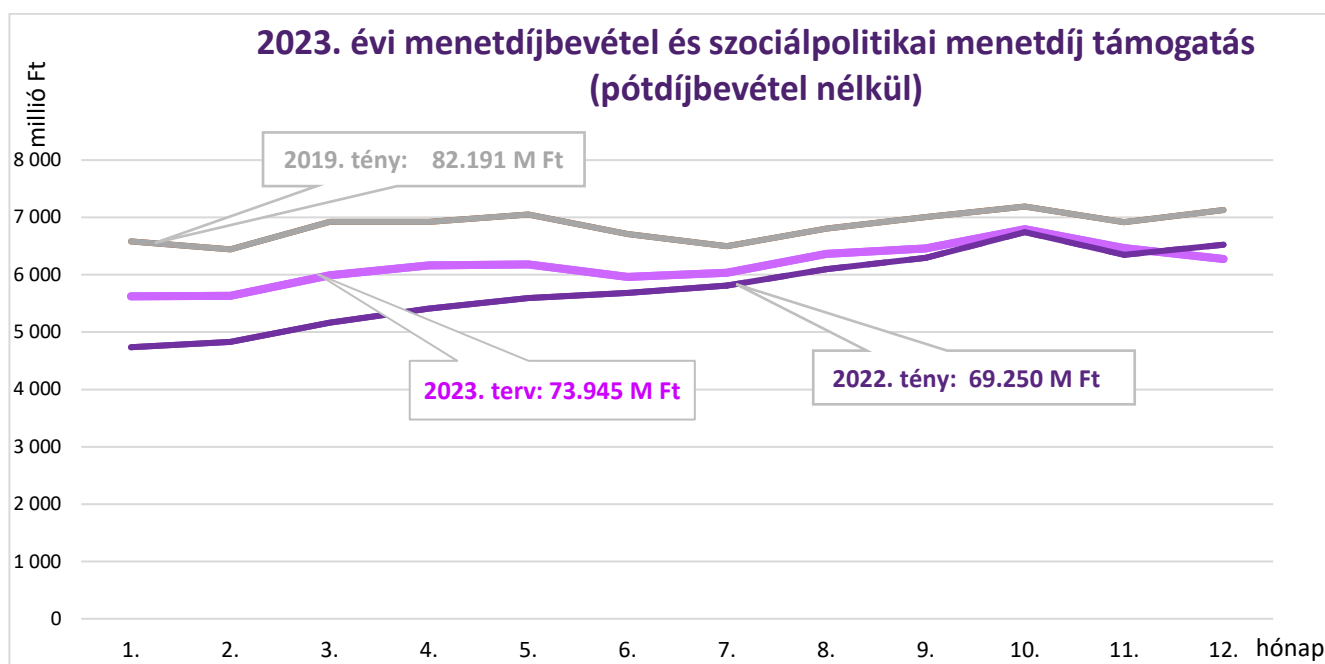
A repülőtéri vonaljegy árának emelése természetesen kisebb mértékben csökkenteni fogja a keresletet, de ennek ellenére is jelentős többletbevételt eredményez.

A javasolt változásokat a Főváros Közgyűlés 2023. február 22-i ülésén jóváhagyta. Ezen intézkedésektől (100E vonalon érvényes repülőtéri vonaljegy áremelése és a termékkivezetések) együttesen az év hátralévő részében közel 1,1 Mrd Ft többletbevételt tervez a Társaság.

2022. évben átrendeződés történt az értékesítési csatornák tekintetében is. A BudapestGO február 14-ei bevezetését követően, melyet két új csak online értékesítésben elérhető termék (30 perces és 90 perces időalapú jegyek) bevezetése is követett 2022. március 1-jén, mind a személyes, mind az automatához köthető értékesítési csatornák forgalma csökkent, a mobiljegy értékesítés részaránya pedig 21%-ra emelkedett, ami több, mint az év eleji teljesítmény duplája. A korábban említett értékesítési csatornamegoszlások mentén, az üzleti tervben a 2023. év végi célkitűzés a 35%-os mobiljegy értékesítési arányt azon termékek esetében, amelyek elérhetők az applikáción keresztül is. Az online értékesítés további növelését promóciós jegy bevezetésével és az év során folyamatos ügyfélterelési kampányokkal kívánja a Társaság elérni.

ezer Ft

Árbevétel	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Menetdíjbevétel	56 364 928	60 824 225	4 459 297	7,9%
Dolgozói bérletek	29 905 827	31 713 087	1 807 260	6,0%
Tanuló bérletek	6 116 607	6 321 611	205 004	3,4%
Nyugdíjas bérletek	584 549	595 036	10 487	1,8%
Egyszeri felszállásra jogosító jegyek	11 209 055	11 968 970	759 915	6,8%
Többszöri felszállásra jogosító jegyek	4 414 528	4 772 537	358 009	8,1%
Reptéri jegy	2 287 778	3 710 885	1 423 107	62,2%
Agglomerációs bevétel	1 564 094	1 464 717	-99 377	-6,4%
Egyéb	282 490	277 382	-5 108	-1,8%
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	12 884 900	13 120 435	235 535	1,8%
Menetdíjbevétel és Szociálpolitikai menetdíj támogatás összesen	69 249 828	73 944 660	4 694 832	6,8%



MOL Bubi árbevétele

A 2021. május 20-án újraindult MOL Bubi szolgáltatás az első évében több mint 2 millió bérlettel jelentősen felülmúlta első generációs változatát, amely a bevételeken is látszik. Az első év sikere után további 30%-os forgalombővüléssel számol a Társaság a második évre, amelyet számos már meghozott és még tervben lévő intézkedés is szolgál. A meglévő 2.060 db kerékpár 2023-ban

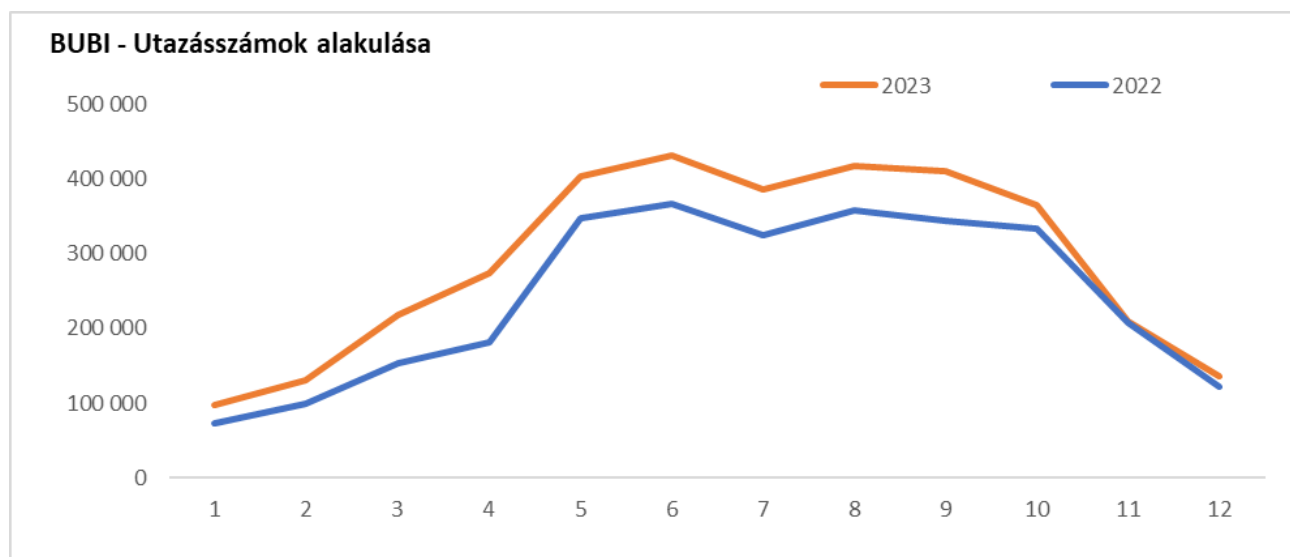
tervezetten két ütemben 400 darabbal bővül a tavasz és további 800 darabbal az őszi folyamán, míg az állomások száma tervezetten további 50 darabbal növekszik.

A növekvő kerékpárszámmal párhuzamosan nőnek az üzemeltetési költségek is. Egyrészt az érvényben lévő MOL BUBI üzemeltetési szerződések szerint 2023-ban a már használatban lévő kerékpárokra éves árindex változást kell figyelembe venni, amely a kapott premissák alapján került beállításra. Másrészt az újonnan beszerzendő kerékpárok üzemeltetési díja is szignifikánsan (közel másfélszeresére) fog emelkedni. A magasabb bérletsszám adta bevétel többlet pedig csak részben tudja kompenzálni a magasabb üzemeltetési díjakat.

Fentiek tükrében indokolt volt az áremelés, mely január 19-én megtörtént. Bár a havi bérlet és a percdíjak a duplájára nőttek (1.000 Ft, ill. 40 Ft/perc), az éves bérlet pedig 60%-kal (8.500 Ft) kerül többbe, de még így is magasan a piac legkedvezőbb szolgáltatása maradhat a MOL BUBI.

Az üzleti terv kalkulációja során már a magasabb árakkal számol a terv 2023. évre, mind a bevételek, mind az üzemeltetési költségek tekintetében.

Várakozások szerint a 2023-as árbevétel a magasabb árak és a magasabb kölcsönzésszámok következtében a 2022-es év több mint másfélszeresén, kb. 740M Ft-on teljesül.



ezer Ft

BUBI bevételek	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Bubi jegy és bérletbevételek	271 739	554 965	283 227	104%
hirdetés, reklám	218 228	193 500	-24 728	-11%
Értékesítés nettó árbevétele	489 966	748 465	258 499	53%

*2022. évi tény adat 24 millió Ft értékben olyan szponzorációs bevétel tartalmaz, ami 2021. évre vonatkozik

Szerződéses bevételek

ezer Ft

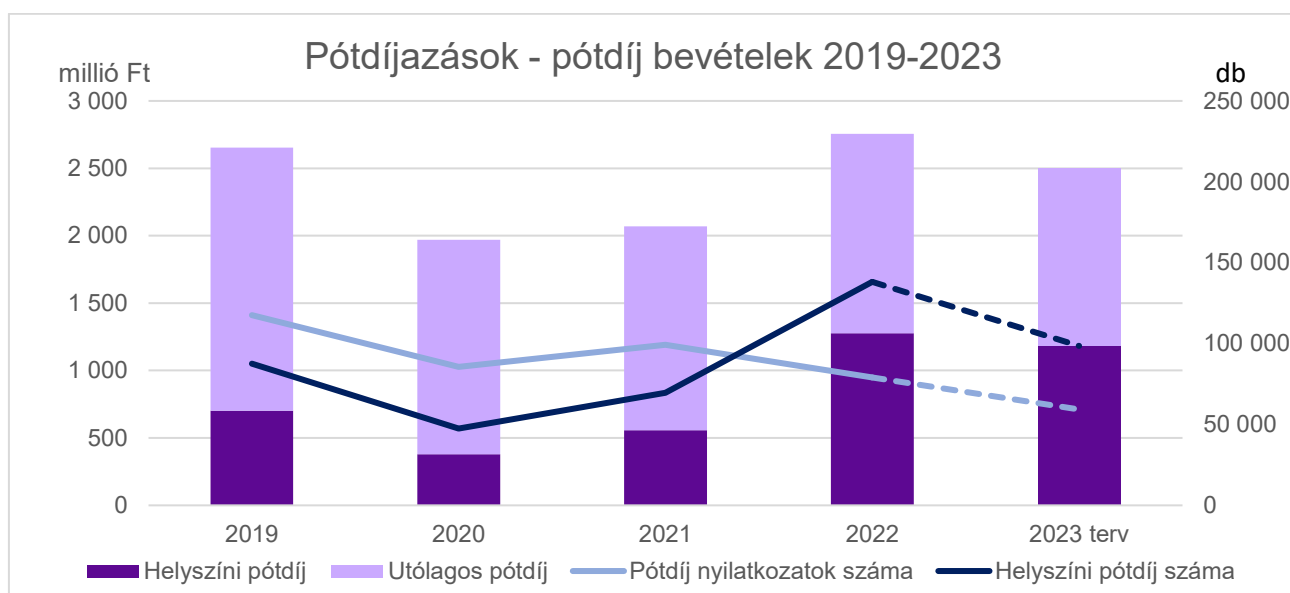
Szerződéses bevételek	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Kerületi bevételek	56 415	57 059	644	1%
Szerződéses menetrend szerinti szolgáltatások bevétele	418 215	406 657	-11 559	-3%
Megállóhely használatból származó bevételek	57 751	71 394	13 642	24%
Közlekedésszervezés egyéb árbevétele	183 474	100 980	-82 494	-45%
Önkormányzattól kapott támogatás	23 624	26 329	2 705	11%
Összesen	739 480	662 418	-77 062	-10%

Pótdíjbevételek

A pótdíjbevételek tervezésére a 2022. szeptember 1-től megemelt pótdíjtételek, az új pótdíjrendezési lehetőség és az átalakított követeléskezelési folyamat figyelembevételével került sor.

A jegy-, bérletárak és a pótdíjtételek közötti különbségek növekedése miatt a pótdíjazottak nagyobb arányban választják majd az alacsonyabb összegű, korai pótdíjrendezési lehetőségeket, a helyszíni pótdíjrendezést, a helyszíni pótdíj utólagos megfizetését és az új pótdíjrendezési lehetőséget, a bérlet pótdíjazást követő vásárlását és annak bemutatását. Ugyanakkor folytatódik a pótdíjazásokon belül a helyszíni pótdíjfizetések arányának emelkedése, az utólagos pótdíjazási esetszámok csökkenése.

A 2020-ban kialakult pandémiás helyzet is érezteti elhúzódó hatását. A védelmi intézkedések részeként, több mint 2 hónapig felfüggesztésre kerültek az ellenőrzések, 2020 második negyedévtől jelentősen visszaesett a pótdíjazások száma. Továbbra is hiányoznak az erre az időszakra eső elmaradt pótdíjazások kieső bevételei. Ezért a 2023. évre tervezett pótdíjbevétel mintegy 153 millió Ft-tal marad el a 2022. évi bevételektől.



II.1.4. A Közlekedésszervezői tevékenység ráfordításai

A közlekedésszervezői tevékenység tervezett ráfordításainak 88,5%-át az anyagjellegű ráfordítások teszik ki, ezen belül a legjelentősebb tételt a közvetített szolgáltatások értéke adja.

A közlekedésszervezői tevékenység 2023. évi ráfordításai a 2022. évi tényhez képest 16.564.363 ezer Ft-tal növekednek.

ezer Ft

Közlekedésszervezői tevékenység ráfordításai (MM nélkül)	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Anyagköltség	601 358	1 366 112	764 754	127%
Igénybevett szolgáltatások	7 141 187	10 983 473	3 842 286	54%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 039 521	1 145 096	105 575	10%
Eladott áruk beszerzési értéke	32 698	206 090	173 392	530%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	186 026 546	198 844 998	12 818 452	7%
- ebből BKV Zrt közvetített szolgáltatás	155 329 882	162 260 503	6 930 621	4%
- ebből Versenyeztetett operátori szolgáltatás	28 602 986	34 550 018	5 947 032	21%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	194 841 310	212 545 768	17 704 458	9%
Bérek	10 779 931	13 876 579	3 096 648	29%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 278 248	946 313	-331 935	-26%
Bérfelrakások	1 541 096	1 966 003	424 907	28%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	13 599 276	16 788 895	3 189 620	23%
Értékcsökkenési leírás	9 513 216	9 828 062	314 846	3%
Egyéb ráfordítások	5 556 605	912 044	-4 644 561	-84%
Ráfordítások összesen	223 510 406	240 074 769	16 564 363	7%

A 2023. évi anyagjellegű ráfordítások finanszírozási igényének a 2022. évi ténytől való eltérését az alábbi főbb tényezők okozzák:

A közlekedésszervezői tevékenység tervezett **anyagköltsége** 1.366.112 ezer Ft, ami **764.754 ezer Ft-tal több** a 2022. évi ténynél. A bevételek növekedésével párhuzamosan a hőpapír felhasználása és ára is növekszik, mely +153.063 ezer Ft-ot jelent a 2023. évre. A formaruha-beszerzés áthúzódik 2023. évre, mely 207.077 ezer Ft-os többletet eredményez, a villamosenergia-költségek emelkedése további 225.489 ezer Ft-os növekedést okoz. A CAF villamosokhoz kapcsolódó karbantartási anyagfelhasználás 34.737 ezer Ft-tal, az utastájékoztatás anyagköltségei 66.272 ezer Ft-tal növekednek.

A közlekedésszervezői tevékenység **igénybevett szolgáltatásainak** 2023. évi tervezett összege **3.842.286 ezer Ft-tal növekszik**, melynek **jelentős része** az alábbi költségtételekből tevődik össze:

- **az IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költségek (+573.945 ezer Ft)** növekedésének jelentős része a Forte támogatásra tervezett keret (+270.000 ezer Ft), BKV informatikai szolgáltatások (+41.000 ezer Ft), szerver hosting (+61.000 ezer Ft), a licence díjak árfolyamemelkedése (+93.000 ezer Ft), valamint a sérülékenységvizsgálati, végpontvédelmi rendszer megújítása, privilegizált hozzáférés kezelő rendszer, felhő alapú szolgáltatások (+109.000 ezer Ft).
- **az őrzés-védelmi szolgáltatási szerződés (+212.256 ezer Ft)** - mely növeli az utazóközönség biztonságérzetét és hozzájárul a BKK vagyonelemeinek biztosításához - **megújítása** magasabb díjakkal került tervezésre, melynek oka, hogy a szerződött partner jelezte az infláció hatását az árak és bérek vonatkozásában
- **a Futár rendszer üzemeltetése** a szerződés indexálása és paraméterezése, valamint **BudapestGO alkalmazás üzemeltetése (+310.425 ezer Ft).**
- **a kerékpárrendszer üzemeltetésének költsége (+507.442 ezer Ft)** a kerékpár állomány növekedésével összhangban (+400, +800 kerékpár) és a szerződés indexálásának következtében növekszik.
- **a menetjegyek után fizetett jutalékok (+324.749 ezer Ft)** jellemzően a Nemzeti Mobilfizetési Zrt., illetve a közlekedési szolgáltatók első ajtós jegyértékesítésének függvénye. A menetdíjbevételek növekedésével párhuzamosan ezen kapcsolódó költségek is növekednek.
- **a reptéri megállóhely használati díj (+42.158 ezer Ft)** növekménye a reptéri járat tervezett bevételnövekedésének következménye
- **a szakértői szolgáltatások költségeinek a növekedése (+360.195 ezer Ft)**, melynek oka, hogy 2022. évben a költségtakarékossági intézkedések következtében elmaradtak, illetve alacsonyabb értékben valósultak meg beszerzések, valamint bizonyos feladatok 2023. évre kerültek átütemezésre
- Az anyagjellegű ráfordítások között jelenik meg a BKK tulajdonú 26 db új opciós lehívású garanciális CAF villamos karbantartási és javítási költsége (+49.816 ezer Ft). A további 47 db villamos garanciális időszaka lejárt, ezzel az Üzemeltetési Megállapodásban foglaltaknak megfelelően a járművek minden karbantartási és javítási költsége a BKV költségvetésében jelentkezik.

Az **egyéb szolgáltatások** 2023. évi tervezett értéke 105.575 ezer Ft-tal növekszik. A hatósági díjak 87.784 ezer Ft-tal csökkenek, az AFC projekt lezárásához kapcsolódó választottbírói eljárási költségeket a Társaság 2022. évben fizette ki. Ugyanakkor a pótdíjbehajtásokhoz kapcsolódó végrehajtási költségek 112.594 ezer Ft-tal, a menetdíjbevétel-növekedéssel párhuzamosan a bankkártyás terminálok után fizetett jutalékok is emelkednek 67.623 ezer Ft-tal.

A **közvetített szolgáltatások értéke** 12.818.452 ezer Ft-tal magasabb a 2022. évi tényhez képest, mely jelentős mértékben a közlekedési szolgáltatói díjak növekedésének következménye.

A BKV Zrt. közszolgáltatási díja és a versenyeztetett operátor szolgáltatási díja

A BKV Zrt. elkészítette a 2023. évi üzleti tervét, mely a BKK által megküldött premisszák, teljesítménykövetelmény, valamint a Közszolgáltatási szerződés alapján került összeállításra.

A BKV Zrt. 2023. évi közszolgáltatási díja 162.260.503 ezer Ft, mely nem tartalmaz beruházási forrást, valamint észszerű nyereséget, ugyanakkor bérfejlesztésre fordítandó forrás beépítésével került tervezésre.

A BKV Zrt. üzleti terve a közszolgáltatói díj növekmény ellenére is 34.787.274 ezer Ft tervezett veszteséget vetít előre, a teljesítmények, valamint az energiaköltségek és személyi jellegű ráfordítások növekedésével összefüggésben.

BKV Zrt. 2023. évi tervezett cég szintű eredménye

ezer Ft

Megnevezés	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Kompensációs díj	155 329 882	162 260 503	6 930 621	4%
- ebből működés finanszírozási díj	154 994 123	162 260 503	7 266 380	5%
- ebből beruházási tartalom	335 759	0	-335 759	-100%
Egyéb tevékenység bevétele	5 859 219	5 330 242	-528 977	-9%
Értékesítés nettó árbevétele	161 189 101	167 590 745	6 401 644	4,0%
Egyéb bevételek	19 581 868	38 680 177	19 098 309	98%
Üzemi bevételek összesen	180 770 969	206 270 922	25 499 953	14%
Aktivált saját teljesítmények értéke	1 189 410	482 971	-706 439	-59,4%
Anyagköltség (energia nélkül)	16 252 819	19 676 644	3 423 825	21%
Üzemeltetési gáz és gázolaj	14 548 056	11 443 233	-3 104 823	-21%
Vontatási áram	15 794 515	20 727 737	4 933 222	31%
Egyéb energia	7 700 566	10 773 909	3 073 343	40%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	31 602 285	37 388 403	5 786 118	18%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 091 255	1 527 189	435 934	40%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 015 404	1 086 937	71 533	7%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	574 266	750 203	175 937	31%
Anyagjellegű ráfordítások	88 579 166	103 374 255	14 795 089	16,7%
Személyi jellegű ráfordítások	85 882 858	96 054 073	10 171 215	11,8%
Értékcsökkenési leírás	32 603 930	37 939 710	5 335 780	16,4%
Egyéb ráfordítások	1 298 581	1 709 829	411 248	31,7%
Üzemi ráfordítások összesen	208 364 535	239 077 867	30 713 332	15%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-26 404 156	-32 323 974	-5 919 818	22%
Pénzügyi műveletek eredménye	210 381	-2 463 300	-2 673 681	-1271%
Adózás előtti eredmény	-26 193 775	-34 787 274	-8 593 499	33%

A BKV 2023. évi üzleti tervének legfontosabb elemei:

- a 2023. évi kompenzáció összege 6.930.621 ezer Ft-tal magasabb a 2022. évi tényhez képest, azonban a bázis időszakban szerződésmódosítással megemelésre került az éves kompenzáció, valamint a tény tartalmazza az elszámolt bónusz összegét is. A 2022. évi elfogadott üzleti tervhez viszonyítottn 20.266.380 ezer Ft a növekmény.
- az üzemeltetési gázolaj az autóbusz ágazat teljesítménycsökkenésének következtében lecsökken, ugyanakkor a vontatási villamosenergia, a földgáz, valamint egyéb energiaköltségek jelentős növekedésével számol a terv,
- az energia költségek a Főváros által meghatározott egységáron került tervezésre, mely jelentős kockázatot hordoz, ezért folyamatos monitorozással a különbszet külön kerül biztosításra;
- Bérpolitikai megállapodás szerinti 15+1% bérfeljesztés;

- Közzszolgáltatói kompenzáción felül további 14.000.000 ezer Ft energiatámogatás egyéb bevételeként tervezett összege;
- folyamatos likviditás fenntartásához szükséges 14.000.000 ezer Ft folyószámla-hitelkeret, mely évvégi visszafizetésének forrása bizonytalan, illetve ehhez kapcsolódóan 2.468.000 ezer Ft kamatköltséggel számol a terv.

A **versenyeztetett operátor(ok)** szolgáltatói díja 20,8%-kal, 5.947.032 ezer Ft-tal növekszik a gázolajárak és az infláció növekedésének, valamint az A7-A8 szolgáltatási szerződéseket kiváltó C7-C8 szolgáltatási szerződések indulása következtében.

II.2. Stratégiai közútkezelői feladatellátás 2023. évi szolgáltatási díja

A 2023. évi tervezett stratégiai közútkezelői szolgáltatási díj nettó 637.285 ezer Ft, bruttó 809.351 ezer Ft, bruttó 91.787 ezer Ft-tal több, mint a 2022. évi bruttó forrásigény.

ezer Ft

Stratégiai Közútkezelés	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Értékesítés nettó árbevétele	583 177	638 176	55 000	9%
- ebből Stratégiai közútkezelési forrás	565 011	637 285	72 273	13%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0%
Egyéb bevételek	85 064	79 144	-5 920	-7%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	77 023	155 309	78 286	102%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	503 642	479 922	-23 720	-5%
Értékcsökkenési leírás	87 222	82 937	-4 285	-5%
Egyéb ráfordítások	4 148	87	-4 062	-98%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-3 795	-934	2 860	-75%
Pénzügyi műveletek eredménye	3 795	934	-2 860	-75%
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0%
Adózott eredmény	0	0	0	0%
NETTÓ FORRÁSIGÉNY	565 011	637 285	72 273	13%
BRUTTÓ FORRÁSIGÉNY	717 564	809 351	91 787	13%

Az anyagjellegű ráfordítások növekedését a közvetlen feladatellátáshoz kapcsolódó, valamint a megvalósítási megállapodásokban nem finanszírozott szakértői díjak többlete okozza.

- A **közvetlen feladatellátásra vonatkozóan** a városi logisztikai tervhez kapcsolódó adatfelvételre **+5.000 ezer Ft**, tervezési feladatokra **+8.000 ezer Ft**, a gyalogos- és kerékpárosbarát infra standard tervezési útmutató elkészítésére **+14.000 ezer Ft szakértői díjtöbblet** került tervezésre (projektek előkészítéséhez kapcsolódó megvalósíthatósági tanulmányok, hálózattervezési mintafejlesztések).
- A **projektfeladatokhoz kapcsolódóan** tervezési szolgáltatásokra, építési engedélyek felülvizsgálatára, a tervezési munkák költségbecslésének ellenőrzésére (árszakértő), látványtervek elkészítésére **+39.000 ezer Ft szakértői díjtöbblet** került tervezésre.

A tevékenységhez és a stratégiai fejlesztési projekt (MM) feladatok ellátásához szükséges közvetlen, valamint az új önköltség számítási szabályzat szerint ráosztott személyi jellegű ráfordítások tervezetten **23.720 ezer Ft-tal** csökkennek.

II.3. Taxiállomás használatának ellenőrzésével kapcsolatos és taxiszolgáltatás és szolgáltatást közvetítő szolgálat ellenőrzési feladatok 2023. évi szolgáltatási díja

A személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény 12. §, a személygépkocsival díj ellenében végzett közúti személyszállításhoz szóló 176/2015. (VII.7.) Korm. rendelet és személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatás és a személytaxi-szolgáltatást közvetítő és szervező szolgálat működtetésének feltételeiről, a taxiállomások létesítésének és igénybevételének rendjéről és a személytaxi-szolgáltatás hatósági áráról szóló 31/2013. (IV. 18.) Föv. Kgy. rendelet alapján a BKK Zrt. a taxiszolgáltatáshoz kapcsolódó, a BKK Zrt. által kötött hatályos feladat-ellátási és közszolgáltatási keretszerződés IV. része által előírt feladatokat látja el.

A személytaxi-szolgáltatással kapcsolatos feladatok ellátásának keretében a BKK Zrt. próbavásárlók közreműködésével folytatja a viteldíjellenőrzéseket.

A BKK Zrt. próbautazás keretében is folytat ellenőrzéseket mind a személytaxi-szolgáltató vállalkozások, mind a személytaxi-szolgáltatást közvetítő és szervező szolgálatok működésének, valamint az engedély nélkül szolgáltatást végzők ellenőrzése céljából.

2023. évre nagyságrendileg 3.000 ellenőrzés kerül tervezésre.

ezer Ft

Taxi	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Értékesítés nettó árbevétele	163 214	166 522	3 308	2%
- ebből Taxiállomás Használatának Ellenőrzésével Kapcsolatos és Taxi Szolgáltatás és Szolgáltatást Közvetítő Szolgálat Ellenőrzési Forrás	163 198	166 522	3 325	2%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0%
Egyéb bevételek	202	17	-184	-91%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	29 336	17 403	-11 933	-41%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	133 522	148 990	15 469	12%
Értékcsökkenési leírás	437	105	-332	-76%
Egyéb ráfordítások	157	73	-85	-54%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-36	-31	5	-15%
Pénzügyi műveletek eredménye	36	31	-5	-15%
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0%
Adózott eredmény	0	0	0	0%

NETTÓ FORRÁSIGÉNY	163 198	166 522	3 325	2%
BRUTTÓ FORRÁSIGÉNY	207 261	211 483	4 222	2%

A taxiellenőrzési feladatok szolgáltatási díja nettó 3.325 ezer Ft-tal, bruttó 4.222 ezer Ft-tal növekszik a 2022. évi bruttó forrásigényhez képest.

Az anyagjellegű ráfordítások 11.933 ezer Ft-tal alacsonyabbak a 2022. évi ténynél, melynek oka a ráosztott költségek (ingatlanbérleti és -üzemeltetési díj, valamint az IT infrastruktúra üzemeltetési költségek) csökkenése.

II.4. Projektmenedzsment közszolgáltatás 2023. évi közszolgáltatási díja

A projektmenedzsment tevékenységen a Főváros kezdeményezetti körébe tartozó közlekedésfejlesztési projektek projektmenedzsment feladatai jelennek meg. A projektek műszaki és pénzügyi zárása már befejeződött, azok fenntartási időszakba léptek, emiatt a tevékenységen jelentkező költség is minimális.

A projektmenedzsment tervezett közszolgáltatási díja nettó 753 ezer Ft, bruttó 957 ezer Ft.

ezer Ft

Projektmenedzsment	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Értékesítés nettó árbevétele	229	753	525	229%
- ebből Projektmenedzsment Kompenzáció	229	753	525	229%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0%
Egyéb bevételek	0	0	0	-100%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	16	74	58	369%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	213	680	467	219%
Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0%
Egyéb ráfordítások	0	0	0	0%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	0	0	0%
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0%
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0%
Adózott eredmény	0	0	0	0%
NETTÓ FORRÁSIGÉNY	229	753	525	229%
BRUTTÓ FORRÁSIGÉNY	290	957	666	229%

II.5. Általános igazgatási költségek alakulása

A Főpolgármesteri Hivatal Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály Monitoring és Kontrolling Osztály által elkészített, az összes fővárosi tulajdonban álló társaság számára kitöltendő táblázatrendszer részeként kitöltésre került a 5. sz. melléklet C1 „Általános költségek költségnemenként” táblázat is. A táblázat tartalmazza mindazon költségeket, és ráfordításokat, amelyeket a Társaság az általános irányítási területeken az anyagjellegű ráfordításai között szerepeltet.

A következő táblázat az 5. sz. mellékletben részletezett táblázat rövidített változata, amely a fő költségkategóriák alakulását mutatja be.

ezer Ft

ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK	2022. év Terv	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
				2023. Terv- 2022. Tény	2023. Terv/ 2022. Tény %
Irodahelyiségek költsége*	380 138	272 964	397 882	124 918	45,8%
Számítástechnikai költségek*	1 176 957	464 424	769 997	305 573	65,8%
Közvetett gépjárművek költsége	37 688	20 655	31 604	10 949	53,0%
Sajtó, kommunikáció	75 550	20 442	50 844	30 402	148,7%
Posta, telefon	29 232	16 156	33 612	17 456	108,0%
Szakkönyv, folyóirat*	23 227	11 751	25 201	13 450	114,5%
Nyomtatvány, irodaszer	3 720	3 288	1 633	-1 655	-50,3%
Idegen oktatás költsége*	57 000	9 811	58 904	49 093	500,4%
Szakértői/megbízási díjak*	846 000	183 806	539 230	355 424	193,4%
Kiküldetések dologi költsége	16 605	4 025	6 456	2 431	60,4%
Tagsági díjak	13 322	13 537	13 000	-537	-4,0%
Bankköltség, Biztosítás	10 437	6 121	6 792	671	11,0%
Hatósági díjak*	46 706	12 372	37 196	24 824	200,6%
Marketing költségek	91 108	45 805	123 180	77 375	168,9%
Egyéb általános költségek	224 999	116 378	364 285	247 907	213,0%
Általános költségek	3 032 689	1 201 535	2 459 816	1 258 281	104,7%

*a tervezés során az általános költségek a tervezésért felelős szakterületen kerülnek kimutatásra, a tényben a felhasználás helyén jelenik meg.

Az általános irányítási területen felmerült anyagjellegű ráfordítás 2023. évi értéke a 2022. évi tényhez képest 1.258.281 ezer Ft-tal növekszik.

A jelentősebb növekedések okai az alábbiak:

- Irodahelyiségek költsége a magas inflációs hatás, az üzemeltetési költségekben jelentkező energiaár-növekedés, illetve a székház júliusban lejáró bérleti szerződésének megújításával

járó áremelkedés és a jelenlegi szerződésbe épített ár- és árfolyamgátak megszűnése miatt emelkedik

- a közvetett gépjárművek költsége a 2022. évi tény adatokhoz képest a bérleti díjak növekedése miatt emelkedik
- a kommunikációs költségeken a BKK Zrt. kampányaihoz szükséges hirdetési felületek vásárlásához új közbeszerzési eljárás indítása miatt várható emelkedés
- az IT költségeken
 - egyrészt a szolgáltatói ár- és árfolyamemelkedések miatt
 - licencek (MESA, PTV Visum, PTV Vissim +36.000 ezer Ft)
 - szerverek hosting (+61.000 ezer Ft),
 - Forcepoint tartalomszűrő (+10.000 ezer Ft),
 - felhő alapú szolgáltatásra való áttérés árfolyamemelkedés (+31.000 ezer Ft),
 - elektronikus előfizetések (Google fejlesztői fiók +4.000 ezer Ft),
 - IQ doc kofax upgrade és szoftverkövetés (+7.000 ezer Ft),
 - garanciális és garancián túli javítások költségnövekedése (+25.000 ezer Ft),
 - adatszívargás megelőző rendszer szerződés megújítása miatt (+16.000 ezer Ft),
 - e-szignó szolgáltatás (+13.000 ezer Ft)
 - másrészt az új rendszerek bevezetéséhez kapcsolódóan
 - eszköznyilvántartó üzemeltetése (5.000 ezer Ft)
 - privilegizált hozzáférés kezelő rendszer licence (15.000 ezer Ft)
 - végpontvédelmi rendszer megújítása (25.000 ezer Ft)
 - szavazatszámoló, konferencia és digitális jegyzőkönyv rendszer karbantartása (500 ezer Ft)
 - check point rendszerek támogatása (18.000 ezer Ft)
 - sérülékenységi vizsgálati rendszer megújítása (25.000 ezer Ft)
 - alkalmazások migrációjának támogatása (4.000 ezer Ft)
 - nyomatmenedzsment szoftver (SAFEQ) (3.000 ezer Ft)
 - Szolgáltatói Minőségfelügyelet informatikai rendszer üzemeltetése (7.100 ezer Ft)
- a szakértői költségek növekedésének oka, hogy 2022. évben a költségtakarékossági intézkedések következtében elmaradtak, illetve alacsonyabb értékben valósultak meg beszerzések, valamint bizonyos feladatok 2023. évre kerültek átütemezésre
- az oktatási költségeken a teljes szervezeti átalakulás következményeként a szakmai tudás és vezetőfejlesztés az együttműködés és a szervezeti hatékonyság növelése érdekében növekedtek a költségek, melyek központilag a HR szervezeti egységen jelennek meg a tervben
- egyéb általános költségek között az irodabérleti tenderrel összefüggésben a költöztetési költségek, valamint a kommunikációs feladatok nyomdai költségeinek és a kreatív ügynökségi feladatokhoz kapcsolódó költségek emelkedése miatt.

III. Humánpolitikai célkitűzések

A Társaság a 2022. évben meghatározott humánstratégiai célkitűzéseket szem előtt tartva 2023. évben a hatékony, ügyfélfókuszú előtérbe helyező szervezeti működés, a munkavállalói elkötelezettség növelése és a kulcsmunkatársak megtartása mellett kiemelt figyelmet fordít a frontterületi munkavállalók fluktuációjának csökkentésére és megoldást keres a területeken tapasztalt munkaerőhiány csökkentésére.

A menedzsment elkötelezett az együttműködő, nyitott, bizalmat közvetítő, felhatalmazottságon alapuló vállalati kultúra fenntartása, stabil, kiegyensúlyozott munkahelyi légkör megteremtése és megtartása mellett.

Mindezen célok érdekében a Társaság a HR eszközök fejlesztésén tovább dolgozik, ennek fókuszába a munkavállalói élményt helyezve. A vezetői kompetenciák erősítése szükséges a jegyellenőr, utaskoordinátor, forgalomirányításban dolgozó kollégák napi operatív szinten összefogó koordinátori, műszakfelelősi munkakörökben. Képzés-fejlesztésben a stratégiai célokat támogató tudás elmélyítése, megszerzése, egyéni kompetenciák fejlesztése kap hangsúlyt.

A közlekedésszakmai utánpótlás biztosítása érdekében elindított szakmai gyakorlati és gyakornoki program folytatódik, mely programokkal ismertté és vonzóvá tehető a fiatalok, pályakezdők számára a BKK-t, mint munkahelyet.

III.1. A létszám és a személyi jellegű ráfordítások alakulása

Létszám alakulása 2023. évben

	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Zárólétszám	1 535	1 688	153	10%
Átlagos állományi létszám	1 479	1 616	137	9%

Mind a zárólétszám, mind az átlagos állományi létszám a 2022. évi tényhez képest jelzett növekedésének oka a betöltetlen üres státuszok tervezett feltöltése.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása 2023. évben

ezer Ft

	2022. év Tény	2023. év Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
Bérköltség	11 317 151	14 410 353	3 093 202	27%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 325 009	973 075	-351 934	-27%
Bérráfordítások	1 613 342	2 035 059	421 717	26%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	14 255 503	17 418 487	3 162 985	22%

A személyi jellegű ráfordítás 22%-kal történő növekedése a 2023. évre jóváhagyott 16% mértékű bértömeg növekedés (15% bérfelértékelés és 1% Budapest pótlék) mellett a működéshez szükséges tervezett létszám betöltése miatti létszámnövekedéssel arányos. A személyi jellegű egyéb kifizetések 27%-os csökkenését a 2022. októberben – de 2023. évben már nem tervezett - munkatársankénti egyszeri bruttó 200.000 Ft rendkívüli rezsitámogatás kifizetése okozza.

A szervezetirányítási és technológiai átlagos állományi létszámok és bérköltség besorolási kategóriánként

fő

Létszám besorolási kategóriánként	Szervezetirányítás		Technológia		ÖSSZESEN	
	2022. év Tény	2023. év Terv	2022. év Tény	2023. év Terv	2022. év Tény	2023. év Terv
Felsővezető	10	10	5	6	15	16
Vezető	34	35	43	45	77	80
Szakértő	27	32	34	39	61	71
Munkatárs	187	214	1 139	1 235	1 326	1 449
Létszám összesen	258	291	1 221	1 325	1 479	1 616

ezer Ft

Bérköltség besorolási kategóriánként	Szervezetirányítás		Technológia		ÖSSZESEN	
	2022. év Tény	2023. év Terv	2022. év Tény	2023. év Terv	2022. év Tény	2023. év Terv
Felsővezető	277 404	328 736	147 498	180 461	424 902	509 197
Vezető	562 963	648 501	711 246	831 892	1 274 210	1 480 393
Szakértő	381 487	496 665	476 827	603 899	858 314	1 100 565
Munkatárs	1 737 248	2 209 042	6 930 645	9 015 517	8 667 893	11 224 559
Létszámhoz nem köthető	91 833	95 640	0	0	91 833	95 640
Bérköltség összesen	3 050 936	3 778 584	8 266 215	10 631 769	11 317 151	14 410 353

IV. KOMMUNIKÁCIÓS FELADATOK

A Kommunikációs osztály összefogja a sajtó- és digitális kommunikációt, a kampánykommunikációt, a BKK Info közlekedési információs feladatait és az ügyfél-tájékoztatást, amely az utastájékoztatás jogszabályokon alapuló feladatait látja el. A terület közlemények, hírek kiadásával, valamint a Társaság közösségimédia-felületein keresztül juttatja el a BKK fontos információit az ügyfelekhez, kezeli a beérkező sajtómegkereséseket és a közösségimédia-felületeken érkező ügyfélészrevételeket, kérdéseket, tervezi és gyártja a közösségimédia-tartalmakat, illetve gondoskodik a sajtófigyelésről. A kommunikációs terület a BKK szakterületeinek bevonásával a lehető legrövidebb időn belül ad szakmailag helytálló, pontos és hiteles választ a sajtó képviselői és az utasok számára. A BKK szolgáltatási területén ellátja az utastájékoztatással és a felszíni megállóhelyek üzemeltetésével kapcsolatos közszolgáltatási feladatokat. Emellett a Társaság szolgáltatási területén lévő megállóhelyeken és állomásokon, illetve a járműveken is statikus és elektronikus tájékoztatást biztosít, továbbá kereskedelmi tevékenységet támogató, szemléletformáló, edukációs kampányokat tervez és bonyolít le, rendezvényeket szervez, valamint összehangolja a kommunikációt a különböző csatornákon.

2023-ban a Kommunikációs osztály legfontosabb feladatai (tervezett):

Szemléletformálás, értékesítésösztönzés, imázsépítés

- a közösségi közlekedést népszerűsítő kampányok lebonyolítása a Fővárosi Önkormányzattal együttműködve;
- szemléletformáló kampányok előkészítése, lebonyolítása;
- az utasok szubjektív biztonságérzetét növelő kampány lebonyolítása;
- a BKK márkapozicionálása;
- termékértékesítést ösztönző kampányok előkészítése, lebonyolítása;
- a BKK weboldalának átfogó újrastrukturálása a jobb ügyfélélmény elérése érdekében.

BudapestGO, digitális fejlesztések

- a mobiljegy és a hozzá kapcsolódó digitális fejlesztések aktív kommunikációs támogatása, pl. BudapestGO applikáció folyamatos fejlesztésének kommunikációja;
- a mobiljegyek, a BudapestGO használatának folyamatos ösztönzése;
- NFC-alapú digitálisjegy-érvényesítés kommunikációja;
- a bankkártyás pilot kampány-előkészítése, lebonyolítása;

MOL Bubi, aktív- és mikromobilitás

- a MOL Bubi használatára ösztönző termékértékesítési kampányok előkészítése, lebonyolítása; MOL Bubit használók és potenciális használók szemléletformálása;
- a mikromobilitási pontok (Mobi-pontok) használatának ösztönzése; a Mobi-állomások bevezetésének kommunikációja;
- az aktív és mikromobilitással kapcsolatos stratégiai tervek kommunikációja;
- a megújuló fővárosi kerékpárhálózat népszerűsítése;

Infrastruktúra-fejlesztés, közlekedésszervezés

- az M3 metróvonal középső szakaszának felújításához kapcsolódó közlekedési változások, valamint a szakasz megnyitását követő forgalomváltozás kommunikációja (a metrófelújítással kapcsolatos információk naprakész biztosítása, a beruházással összefüggő forgalmi változásokkal és a megújuló állomások komplex utastájékoztatási rendszerének kiépítésével összefüggő tájékoztatás);
- új beszerzésű járművek (troli, villamos, autóbusz) üzembe állításának kommunikációja;
- a Lánchíd felújításával kapcsolatos információk átadása;
- egyéb beruházási projektek kommunikációja (a fejlesztéseket, beruházásokat érintő közlekedési információk biztosítása), azok kapcsán háttérbeszélgetések szervezése.

Uniós projektek kommunikációja

- uniós projektek – VEKOP, IKOP – kommunikációja és határozott törekvés arra, hogy a kommunikációs célokra felhasználható opciókat lehívja a BKK.

Rendezvények, sajtóesemények szervezése

- az Európai Mobilitási Hét és Autómentes Hétvége teljes körű megszervezése és lebonyolítása;
- aktív szerepvállalás Budapest 150. évfordulójának kommunikációjában;
- sajtótájékoztatók szervezése: a sajtótájékoztatók általában 10-40 fős események, amelyek szervezése a Fővárosi Önkormányzattal és az érintett kerületi önkormányzatokkal szoros együttműködésben valósul meg;
- sajtó-háttérbeszélgetések: a sajtó-háttérbeszélgetések jellemzően 1-10 fős, az újságírók számára tartott, de nem nyilvános események, amelyeket a BKK – szükség esetén a Fővárosi Önkormányzattal és a főváros tulajdonában álló közcégekkel közösen – rendez. Céljuk, hogy olyan információkat és háttértudást nyújtsanak a média meghatározó szereplőinek, amelyek elősegítik a BKK kommunikációjának hosszú távú sikerét;
- szakmai fórumok, találkozók szervezése: jól körül határolható, speciális témákban érintett célcsoport tájékoztatására szervezzük a szakmai fórumokat. Ezeknél a rendezvényeknél

tematikus program keretében biztosítunk lehetőséget eszmecserére, tájékoztatásra. A szakmai fórumok szervezésével 2023-ban is célunk, hogy megfelelően tájékoztassuk szakmai célközönségünket, a civil szervezeteket és a döntéshozókat is.

Utastájékoztatás

- a társasági webes felület menetrendi aloldalának továbbfejlesztése, formai, tartalmi elemeinek fejlesztése;
- az utastájékoztatás statikus és audiovizuális eszközeinek (megállóhelyek, térképek, táblák, aluljárós és felszíni utasirányító rendszerek, hang- és vizuális megjelenés alapú tájékoztatás eszközei) naprakész frissítése, karbantartása;
- a 100E járat tartalombővítése az utastéri monitorokon, illetve a külső kijelzőkön és hangszórókon (az esélyegyenlőségi szempontok figyelembevételével);
- az átszállási kapcsolatok megjelenítése (több mint 500 utastéri eszköz a villamosokon, valamint 1800 az autóbuszokon és a trolikon), kapcsolódva az elektronikus tartalombeállítás alapelveihez és műszaki dokumentumainak összeállításához a FUTÁR 2 projektben.

BKK Info

- a közlekedési hírek folyamatos szolgáltatása közvetlenül a BudapestGO alkalmazásban, továbbá írásban, élőszóban és hangfelvételek segítségével az előfizetők és médiapartnerek számára; ennek a szolgáltatásnak a fejlesztése, valamint a BKK rádióstúdiójának üzemeltetése.

V. MÉRLEGTERV

A 2023. évi üzleti terv Mérleg adatainak legjelentősebb változásait a 2022. évi tény (nem auditált) adatokhoz képest az alábbiakban mutatjuk be.

A **Befektetett eszközök** a 2023. évi üzleti terve 121.945.868 ezer Ft, mely a tényhez képest 3.393.292 ezer Ft-tal növekszik, a tárgyi eszközök könyv szerinti értékének növekedése miatt.

Az **Immateriális javak és Tárgyi eszközök** növekedését indokolja, hogy a Budapesti villamos és trolibusz járműfejlesztés II. ütemére megkötött Fejlesztési Megállapodás terhére trolibuszok kerülnek beszerzésre (+10,5 Mrd Ft), illetve a projektek befejezetlen állományából tervezetten (+1,8 Mrd Ft) aktiválás várható.

Az alábbiakban részletezett levezetés alátámasztja a fentiekben írtakat:

	<i>adatok ezer Ft-ban</i>
2022. évi tény immateriális javak + tárgyi eszközök	114 627 235
2023. évi értékcsökkenés	-9 911 104
Saját beruházások	974 090
2023. évi kalkulált immateriális javak + tárgyi eszközök	105 690 222
2023. évi Mérlegből immateriális javak + tárgyi eszközök	118 020 527
Növekedés	12 330 306

A befejezetlen beruházás állomány a jelentősebb fejlesztések még nem aktivált értékét tartalmazza.

A legjelentősebb befejezetlen beruházások:

- M3 metró meghosszabbítása Káposztásmegyerig előkészítés, engedélyes terv készítés
- Fogaskerekű vasút fejlesztésének előkészítése
- Budapesti villamos és trolibusz járműbeszerzésekhez kapcsolódóan a megállóhelyek akadálymentesítési, engedélyezési és kivitelezési tervei

A **Követelések** 2023. évi értéke 15.192.299 ezer Ft, amely 6.850.000 ezer Ft-tal növekszik elsősorban a BKV Zrt-nek tervezett közszolgáltatói díj előleg miatt.

A **Pénzeszközök** változását az VI. fejezetben bemutatott Pénzügyi és Cash-flow terv fejt ki részletesen. A pénzeszközök a 2023. évi értéke 2.758.192 ezer Ft, mely minimális csökkenést mutat év végére.

A **Saját tőke** értéke – 2022. és 2023. végére egyaránt - 2.508.457 ezer Ft-ra javult egyrészt a Tulajdonos által az elmúlt években biztosított tőkerendezéssel (2021. évben 1.500.000 ezer Ft, 2022. évben 1.760.000 ezer Ft), illetve a 2022. évi adózott eredmény együttes hatásának következményeként.

A **Kötelezettségek** 2023. évi értéke 24.108.340 ezer Ft, amely 1.924.442 ezer Ft-tal csökkent a szállítókkal szembeni kötelezettségek csökkenésével arányosan.

A **Passzív időbeli elhatárolások** 2023. évi értéke 114.315.403 ezer Ft, mely a tény értékhez képest 1.502.622 ezer Ft-tal növekszik, mely egyrészt a halasztott bevételek növekedésével, másrészt a menetdíjbevételek, illetve a költségek elhatárolásának egyenlegéből adódik.

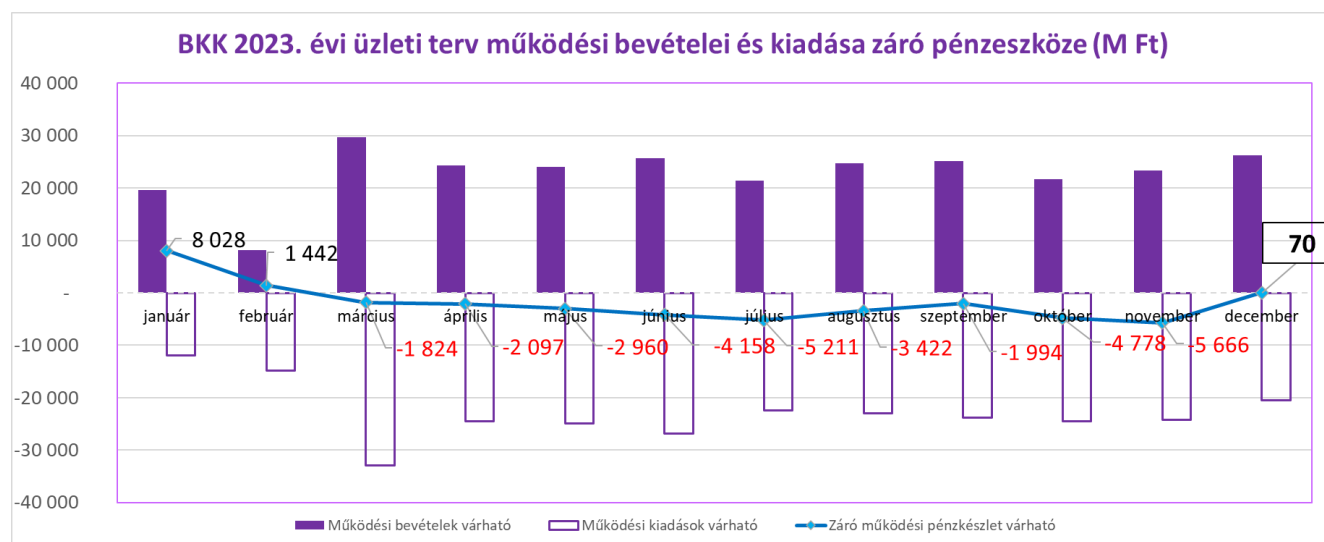
A BKK Zrt. 2023. évi mérleg tervét a 6. sz. melléklet tartalmazza.

VI. PÉNZÜGYI- ÉS CASH-FLOW TERV

A pénzügyi (likviditási) terv készítése során a Társaság az alábbi peremfeltételek meglétével számolt:

- A BKK számára 2023. január hónapban átutalásra kerül a 2022. évről áthúzódó 9,8 Mrd Ft közlekedésszervezői forrás.
- A BKK 7 Mrd Ft-os folyószámla hitelkerettel rendelkezik 2023. évben.
- A közlekedésszervezői forrás biztosítása folyamatosan a Fővárossal egyeztetve, a BKK fizetőképességének fenntartása mellett történik.
- A pénzforgalmi tervben 2023. évi közlekedésszervezői forrás jogcímkódon 147.783.993 ezer Ft összeg szerepel azzal, hogy az Üzleti tervben szereplő összeg és ezen összeg különbözete a 2022. év elszámolása során kerül rendezésre.
- A közlekedésszervezői forrásból minden esetben csak és kizárólag a társaság működése finanszírozható, ezért a likviditási terv a működési pénzmozgások terve. A folyó működésbe nem bevonható folyószámlák egyenlege (projektes számlák, letéti működési számla) nem változik (a projektekre Fővárostól lehívott forrásból – beérkezést követően azonnal – kiegyenlítésre kerül a szállító).
- A BKV 2023. január havi faktorált közszolgáltatási díj számlájának összegét és a faktorálás kamatkötelezettségét 2023 márciusában kell kifizetni a Faktornak.
- Az üzleti terv szerint a BKK az év végén rendelkezésre álló működési pénzeszközét a BKV év végi likviditási helyzetének javítása érdekében a 2024. évi közszolgáltatási díj terhére lehívható díjelőlegként tervezi biztosítani.

Fenti feltételek mellett a társaság pénzügyi helyzetére a hitelkeretek jelentős mértékű kihasználása jellemző 2023. évben.



A BKK Zrt. 2023. évi cash-flow tervét a 7. számú melléklet, pénzügyi (likviditási) tervét a 8. sz. Melléklet tartalmazza.

VII. BERUHÁZÁSOK

VII.1. BKK infrastruktúra és működés-fejlesztés

2023. évi BKK Zrt. saját beruházások

Fejlesztési megállapodással 2023.évi üzleti tervezés során a Társaság nem tervezett.

Az alábbiakban bemutatásra kerül – az előző évek pótbefizetéseiből, illetve a saját értékcsökkenésből – megvalósítani kívánt beruházások:

ezer Ft

Saját beruházás	2022. év Tény	2023. Terv	Eltérés	
			Terv- Tény	Terv/ Tény %
IT	498 802	1 078 300	579 498	116%
<i>Szoftver</i>	337 271	858 400	521 129	155%
<i>- ebből BudapestGO</i>	233 250	377 600	144 350	62%
<i>Infrastruktúra</i>	161 531	219 900	58 369	36%
TVM automata	754 849	50 000	-704 849	-93%
FUTÁR	598 719	409 414	-189 305	-32%
BUBI	21 303	100 000	78 697	369%
Egyéb	46 156	10 450	-35 706	-77%
Nagyértékű beruházások összesen	1 919 829	1 648 164	-271 665	-14%
IT	27 988	192 410	164 422	587%
Üzemeltetés	8 178	89 354	81 176	993%
Kisértékű beruházások összesen	36 166	281 764	245 598	679%
Beruházás összesen	1 955 995	1 929 928	-26 067	-1%

A saját forrásból tervezett beruházások legjelentősebb részét a BKK infokommunikációs infrastruktúrájának továbbfejlesztése érdekében szükséges szoftverek, hálózati eszközök, illetve elavult eszközök fejlesztését célzó beruházások teszik ki, az alábbi kiemelt témákban:

- Az utazóközönség által használt eszközök és szoftverek további fejlesztése (BudapestGO, FUTÁR, BUBI) a biztonságosabb működés, valamint a felhasználóélmény növelése érdekében elengedhetetlen.
- A BudapestGO alkalmazás további fejlesztése, az európai trendeknek megfelelő újabb funkciók, a Budapesten elérhető mobilitási szolgáltatások integrálása az alkalmazásba és kombinált utazástervezés lehetőségének kialakítása

- A budapesti közösségi közlekedésben az NFC tag technológia elsősorban az utazási élmény javítását teszi lehetővé a jelenleg már BudapestGO applikációban is elérhető mobiljegy rendszer használatának kiegészítésével, illetve egyszerűsítésével. A jelenlegi mobiljegy rendszerben használt Aztec-kód matricák helyére NFC taggal és Aztec-kóddal egyaránt ellátott matricák kerülnek, melyek kiegészítő szolgáltatásként támogatják a BudapestGO applikációban elérhető termékek bemutatását és érvényesítését a járművek, illetve állomások tekintetében.
- A FUTÁR rendszer stabil, megbízható működésének megőrzése érdekében 2022. évben megkezdett, de 2023. évre áthúzódó beruházás a rádiórendszer hardvereinek cseréje a lejáró support támogatás miatt.
- MOL Bubi/mikromobilitási pontok bővítésével várhatóan több új állomás kialakítása valósul meg a 2023-as üzleti évben.
- A feladatellátás hatékonyságát növeli az ellenőri készülékek cseréje, illetve pótlása. Az eszközállományban lévő készülékek több mint fele túllépi az amortizációs időt, illetve az esetleges létszámnövekedés lekövetésére került betervezésre.

A beruházási keretet olyan eszközök javítására vagy cseréjére fordítja a Társaság, amellyel vagy jogszabályi kötelezettség vagy hatékonyabb, biztonságosabb, korszerűbb munkavégzés ellátását kívánja biztosítani.

VIII. KOCKÁZATOK

Makrogazdasági kockázatok

A BKK üzleti tervében peremfeltételként szerepeltetett makrogazdasági adatok közül a BKK szempontjából kritikus jelentőségű a jelentősen megemelkedett mértékű fogyasztóiár-index (infláció), míg a szolgáltatói díjakon és a BKV költségein keresztül az infláción kívül az üzemanyag és energiaárak alakulásának van jelentős kockázata a tervezett közlekedési szolgáltatás megrendelésében, teljesítésében.

BKV Zrt. főbb kockázatai

Tekintettel arra, hogy a BKK üzleti tervében a legnagyobb arányú ráfordítást a BKV Zrt. által nyújtott szolgáltatás közszolgáltatási díja jelenti, ezért a BKV üzleti tervezése során, a BKV közszolgáltatási tevékenysége vonatkozásában azonosított kockázatok általánosságban kockázatot hordoznak a BKK számára is.

Kiemelt kockázatok:

- a BKV Zrt. közszolgáltatási díjának szükségessé váló elmaradása esetén, a BKV-tól megrendelt közszolgáltatás tervezett szinten történő ellátása.
- munkaerőpiaci korlátok miatt a járművezetők és az eszközök karbantartását végző műszaki állomány biztosítása;
- üzemeltetési gázolaj tekintetében az olajpiaci árak emelkedése;
- továbbá a villamos energia árának jelentős növekedése.

IX. MELLÉKLETEK

1. számú melléklet: 2023. évi közlekedésszervezési intézkedések
2. számú melléklet: 2023. évi projektek
3. számú melléklet: A-1 Tevékenységek eredménykimutatás
4. számú melléklet: B-1 Eredménykimutatás összköltség
5. számú melléklet: C-1 Általános költségek költségnemenként
6. számú melléklet: D-1 Mérlegterv
7. számú melléklet: F-1 Cashflow
8. számú melléklet: E-1 Likviditási terv
9. számú melléklet: 2023. évi tevékenységi eredménykimutatás