



\*1000326947211\*

ikt. szám: FPH061 /163 - 12 /2026

tárgy: Javaslat a BKK Zrt. 2025. évi  
elszámolásának jóváhagyására

előkészítő: Városüzemeltetési Főosztály

## Előterjesztés

### a Főpolgármester részére

Tisztelt Főpolgármester Úr!

A Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat 2.25b pontja alapján jelen előterjesztés a BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BKK Zrt.) 2025. évi elszámolásának elfogadására tesz javaslatot.

A Budapest Főváros Önkormányzata (a továbbiakban: Főváros vagy Fővárosi Önkormányzat) és a BKK Zrt. között 2016. április 1. napjától hatályban lévő Feladat-ellátásról és Közszolgáltatásról szóló Keretmegállapodás (a továbbiakban: BKK Keretmegállapodás) 33. pontjában foglalt Éves Elszámolásra vonatkozó előírások figyelembevételével a BKK Zrt. elkészítette a 2025. évre vonatkozó Éves Elszámolását.

A Fővárosi Önkormányzat a 233/2025. (III. 26.) Főv. Kgy. határozatával elfogadta a BKK Zrt. 2025. évi Üzleti Tervét, valamint a 238/2025 (III. 26.) Főv. Kgy. határozatával a BKK Zrt. Keretmegállapodáshoz kapcsolódó 2025. évi Éves Szerződését 187 960 953 151 Ft forrásösszeggel. A 2025. évi Éves Szerződés egy alkalommal, 2026. január 16. napján a 18/2026. (01.16.) számú főpolgármesteri határozattal került módosításra.

A BKK Zrt. legjelentősebb költsége a Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: BKV Zrt.) közszolgáltatási díj igénye, melyre a Fővárosi Önkormányzat 235/2025. (III.26.) Főv. Kgy. határozatával elfogadott BKV Zrt. 2025. évi Üzleti Tervben 195 827 109 362 Ft került meghatározásra, úgy, hogy teljes összegében likviditási alapon kerül teljesítésre.

### 1) A BKK Zrt. 2025. évi Éves Elszámolása feladatok szerinti bontásban:

#### 1.1) A BKK Zrt. 2025. évi Közlekedésszervezői feladatainak elszámolása

A BKK Zrt. közlekedésszervezői feladataival összefüggésben felmerült tényleges számított indokolt költsége (MOL Bubi-val együtt) a 2025. évben összességében 285 649 754 484 Ft-ot, a közlekedésszervezői saját bevételei (a MOL Bubi bevételekkel együtt) 99 402 166 118 Ft-ot, a Fővárostól kapott közlekedésszervezői forrás pedig 186 247 588 366 Ft-ot tettek ki. A BKK Zrt. közlekedésszervezői tevékenységének 2025. évi bevételei és indokolt költségei alapján a BKK Zrt. közlekedésszervezői tevékenységének számított **felülfinanszírozottságának** összege a 2025. év során **0 Ft**.

A BKK Zrt. a 2025. évben a tervhez képest összesen **5 022 115 252 Ft** közlekedésszervezői saját **bevételnövekedést** realizált, mely tartalmazza a menetdíjbevételek 1 642 238 307 Ft, a szociálpolitikai menetdíjtámogatás 1 242 076 244 Ft, valamint a pótdíjbevételek 897 439 894 Ft növekedését.

Közlekedésszervezői tevékenység	2025.1-12. hó		Eltérés	
	Terv	Tény	Tény-Terv	Tény/Terv
Közlekedésszervezői szolgáltatói díj	186 247 588 366	186 247 588 366	0	0%
Közlekedésszervező saját bevételek	93 169 901 002	98 192 016 254	5 022 115 252	5,4%
MOL Bubi bevételek	927 161 461	712 869 140	-214 292 321	-23,1%
Budapest Kártya bevételek	0	497 280 724	497 280 724	0%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>280 344 650 829</b>	<b>285 649 754 484</b>	<b>5 305 103 655</b>	<b>1,9%</b>
Közlekedésszervezői tevékenység összes indokolt költsége tömegközlekedési szolgáltatás	279 014 914 711	284 293 254 511	5 278 339 800	1,9%
Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége MOL Bubi	1 329 736 119	1 085 121 605	-244 614 514	-18,4%
Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége Budapest Kártya	0	271 378 368	271 378 368	0%
<b>Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége összesen</b>	<b>280 344 650 830</b>	<b>285 649 754 484</b>	<b>5 305 103 654</b>	<b>1,9%</b>

A közlekedésszervezői tevékenység összes indokolt költsége **5 305 103 654 Ft-tal magasabb** a tervezettnél az alábbi főbb hatások eredményeként:

- A BKK Zrt. költségei és ráfordításai 2 894 661 754 Ft-tal, a buszalvállalkozónak fizetett operátori díj 757 019 618 Ft-tal voltak alacsonyabbak a tervezettnél.
- A BKV Zrt. közszolgáltatási díja 8 956 785 027 Ft-tal magasabb a tervezettnél, mely tartalmaz 457 391 638 Ft összegben 2025. évre járó bónuszt.

A BKV Zrt. indokolt költségelszámolásának adatai alapján, a 8 499 393 389 Ft alulfinanszírozottság részbeni kompenzálásával a közlekedési közszolgáltató 14 978 528 864 Ft-tal (indokolt költség 14 851 629 864 Ft, az észszerű nyereség 126 899 000 Ft) alulfinanszírozott a 2025. évben, figyelemmel a Fővárosi Önkormányzat előzetes jóváhagyására.

## 1.2) BKK Zrt. Stratégiai Közútkezelési feladatok 2025. évi elszámolása

A Stratégiai Közútkezelési Feladatellátás finanszírozására a Fővárosi Önkormányzat a 2025. évi Éves Szerződés alapján nettó 889 679 236 Ft-ot (bruttó 1 129 892 630 Ft) biztosított, mely 2025. évben lehívásra került.

STRATÉGIAI KÖZÚT	2025.1-12. hó		Eltérés	
	Terv	Tény	Tény-Terv	Tény/Terv
Kiadások összesen	896 300 497	763 880 396	-132 420 101	15%
Észszerű nyereség	0	0	0	0%
Bevételek összesen	896 300 497	897 006 430	705 933	0,08%
<i>ebből Stratégiai Közútkezelési forrás</i>	<i>889 679 236</i>	<i>889 679 236</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
Alul(+)/Felül(-)finanszírozottság összege nettó	0	-133 126 034	-133 126 034	0%
<b>Alul(+)/Felül(-)finanszírozottság összege bruttó</b>	<b>0</b>	<b>-169 070 063</b>	<b>-169 070 063</b>	<b>0%</b>

A stratégiai közútkezelői feladatellátás 2025. évre megállapított felülfinanszírozottsága nettó 133 126 034 Ft (bruttó 169 070 063 Ft), melynek oka, hogy 2025. évben a stratégiai közútkezelői tevékenység üzemi ráfordításai 132 450 804 Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél.

Az anyagjellegű ráfordításon 41 076 532 Ft megtakarítást az RC irodaház 2024. évi *ingatlan bérleti díjak és üzemeltetési költség* elszámolásaként kapott jóváírás, valamint az M4 Infra korábbi évek bérleti díjának jóváírása okozza. Az *IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költség* 9 110 496 Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, illetve a felosztási arányok évközben módosultak a szervezeti változások miatt, valamint az MSEA AZURE és a Szerver hoszting költségek a tervezettől alacsonyabb szinten valósultak meg. Az *elektronikus előfizetések (jogtár)* költsége 13 125 792 Ft-tal alacsonyabb. Továbbá az *egyéb karbantartási költségeknél* is keletkezett 14 288 747 Ft megtakarítás, mert az integrált állomások (Mobi-Bubi pontok) üzemeltetése 2025-ben nem merült fel.

A szakértői költségekre tervezett feladatok (gyalogos hálózati stratégia és intézkedési terv, földgáz és távhő vezetékek tervezése, vízvezeték és csatorna tervezés, közvilágítás, távközlés és elektromos tervezés, közlekedésbiztonsági audit) 36 157 491 Ft-tal alacsonyabb összegben valósultak meg, mivel a teljesítések 2026. évre tolódtak.

A személyi jellegű ráfordítások növekedését a tevékenységhez kapcsolódó projektekre osztott személyi jellegű ráfordítások növekedése indokolja, melyet kompenzál az alacsonyabb értékcsökkenés

### **1.3) A BKK Zrt. Személytaxival Végzett Személyszállítási Szolgáltatással kapcsolatos feladatainak 2025. évi elszámolása**

A Személytaxival Végzett Személyszállítási Szolgáltatással kapcsolatos feladatok ellátására a Fővárosi Önkormányzat 2025. évben nettó 459 426 894 Ft-ot (bruttó 583 472 155 Ft) biztosított, melyet a Társaság 2025. évben le is hívott.

adatok Ft-ban

TAXI	2025.1-12. hó		Eltérés	
	Terv	Tény	Tény-Terv	Tény/Terv
Kiadások összesen	459 428 867	406 286 485	-53 142 382	12%
Észszerű nyereség	0	0	0	0%
Bevételek összesen	459 428 867	460 441 145	1 012 278	0,22%
<i>ebből Személytaxival Végzett Személyszállítási Szolgáltatással kapcsolatos feladatok Forrása</i>	459 426 894	459 426 894	0	0%
<i>Alul(+)/Felül(-)finanszírozottság összege nettó</i>	0	-54 154 660	-54 154 660	0%
<b><i>Alul(+)/Felül(-)finanszírozottság összege bruttó</i></b>	<b>0</b>	<b>-68 776 418</b>	<b>-68 776 418</b>	<b>0%</b>

A Személytaxival Végzett Személyszállítási Szolgáltatással kapcsolatos feladatok 2025. évre megállapított felülfinanszírozottsága nettó 54 154 660 Ft (bruttó 68 776 418 Ft).

A felülfinanszírozottság oka, hogy 2025. évben a személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok ráfordításai 53 144 925 Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél. Az anyagjellegű ráfordítások 41 363 543 Ft-tal alacsonyabb szinten realizálódtak, mivel a tervezett telephely ingatlan karbantartások és taxidroszt üzemeltetési feladatok (tartós burkolati festés, tábla karbantartás, burkolatjavítás, takarítás) nem valósultak meg, valamint az IT üzemeltetési költségek terv alatt alakultak (a taxi viteldíj ellenőrző alkalmazás fejlesztése időben eltolódott, így a betervezett üzemeltetési költség nem merült fel).

A személyi jellegű ráfordítások megtakarítása 18 394 739 Ft, ami a 2025. április 1-jei szervezeti változás hatékonysági hatása.

Az egyéb ráfordítások összege 7 019 904 Ft-tal magasabb a tervezettnél, jellemzően a nem tervezett taxiállomás-használati megállapodások felmondásához kapcsolódó peres ügyekre képzett céltartalék következtében.

#### **1.4) BKK Zrt. Projektmenedzsment Közszolgáltatás 2025. évi elszámolása**

A BKK Zrt. Keretmegállapodása 2026. március 31-ig tartó hatállyal a BKK Zrt. feladatai között rögzíti a Fővárosi Önkormányzat, mint kedvezményezett részére egyes közlekedésfejlesztési projektek kapcsán ellátott projektmenedzsment közszolgáltatás (Önkormányzat Részére Ellátott Projektmenedzsment Közszolgáltatás) tárgyú feladatot. Ennek keretében a Főváros a Budapest Főváros Önkormányzata vagyonáról, a vagyonelemek feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 22/2012. (II. 14.) önkormányzati rendeletben foglaltak figyelembevételével megbízta a BKK Zrt.-t a BKK Keretmegállapodásban meghatározott, elsődlegesen KÖZOP terhére megvalósuló közlekedésfejlesztési és felújítási projekteknél a Főváros részére ellátott projektmenedzsment közszolgáltatás végzésével. A projektek műszaki és pénzügyi zárása már a 2025. évet megelőzően befejeződött, azok fenntartási időszaka is lezárult, így a feladattal kapcsolatban a tervezettnél megfelelően a 2025. évben már nem merült fel költség.

#### **2) A BKK Zrt. 2025. évi elszámolása összesítése, a 2026. évi költségvetési/pénzügyi előirányzat rendezése**

**Összességében** a BKK Zrt. által 2025. évben elért adózott eredmény a **Közlekedésszervezői feladatok** vonatkozásában a BKK Zrt. 2025. évi költségelszámolás alapján kimutatott **alulfinanszírozottság** részbeni rendezését (8 499 393 389 Ft) valamint 2025. évre az elismert bónuszt (457 391 638 Ft) figyelembe véve **417 855 298 Ft**.

2025. évben a **Stratégiai közútközelítési feladatok nettó 133 126 034 Ft, azaz bruttó 169 070 063 Ft-tal felülfinanszírozott**, míg a **Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok nettó 54 154 660 Ft, azaz bruttó 68 776 418 Ft-tal felülfinanszírozott**.

A 2025. I-XII. hónap adatai alapján a feladatellátások felülfinanszírozása kapcsán a Fővárosi Önkormányzat 2026. évi összevont költségvetéséről szóló 32/2025. (XII. 30.) önkormányzati rendeletében szükségessé vált előirányzat-rendezést a 2026. május 29. napján tartott Fővárosi Közgyűlés az FPH061 /163 - 9 /2026. számú előterjesztés 2. határozati pontjaként elfogadta (1. számú függelék)

A **BKK Zrt. társasági szintű eredménye** a piaci tevékenység negatív eredményével korigálva **416 338 046 Ft**, mely a Keretmegállapodás 28. pontja értelmében a Fővárosi Önkormányzattal egyeztetve a BKK Zrt.-nél maradhat és fejlesztésre, beruházásra fordítható.

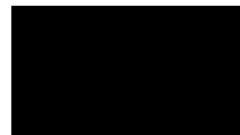
A BKK Zrt. 2025. évi Éves Elszámolását az előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza. A BKK Zrt. Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának határozatait jelen előterjesztés 2. és 3. számú függeléke tartalmazza.

Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat 2.25b pontja alapján a főpolgármester jogosult dönteni a Budapest Főváros Önkormányzata által kötött szerződéssel összefüggő olyan jognyilatkozatról, amely Budapest Főváros Önkormányzata jogát nem korlátozza és kötelezettségét nem teszi terhesebbé. Figyelemmel arra, hogy a BKK Zrt. 2025. évi Éves Szerződése a fentiekben bemutatott tényadatokkal teljesült, az egyes feladatok finanszírozása költségvetési többletforrást nem igényel, továbbá a BKK

Keretmegállapodása teljeskörűen szabályozza a Fővárossal történő elszámolás pénzügyi eljárásrendjét és teljesítését, így a Főpolgármester a hivatkozott hatáskörében jogosult az éves elszámolásról dönteni.

**A fentiekre tekintettel kérem Tisztelt Főpolgármester Urat, hogy a jelen előterjesztés 1. számú mellékletét képező határozati javaslat szerinti döntést meghozni szíveskedjen.**

*Kelt Budapesten, a minősített elektronikus aláírásban foglalt időbélyegző szerinti időpontban.*



Kiss Ambrus  
főigazgató

melléletek:

1. Főpolgármesteri határozat
2. BKK Zrt. 2025. évi Éves Elszámolása

függelékek:

1. Költségvetési előirányzat rendezés határozat
2. BKK Zrt. Igazgatóságának határozata a 2025. évi Éves Elszámolás elfogadásáról
3. BKK Zrt. Felügyelő Bizottságának határozata a 2025. évi Éves Elszámolás elfogadásáról



...../2026. (.....) főpolgármesteri határozat

Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat 2.25b pontja alapján Budapest Főváros Önkormányzata legfőbb szervének (Alapítónak) képviseletében eljárva elfogadom a BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság által végzett feladatellátáshoz és közszolgáltatáshoz kapcsolódó 2025. évi Éves Elszámolását a 2. számú melléklet szerinti tartalommal.

határidő: azonnal

felelős: Főpolgármester

Karácsony Gergely  
főpolgármester



BUDAPESTI  
KÖZLEKEDÉSI  
KÖZPONT

## Éves elszámolás

a BKK Zrt. közlekedésszervezői, stratégiai közútkezelési, személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatainak, valamint az Önkormányzat részére ellátott projektmenedzsment közszolgáltatásának 2025. évi ellátásáról

Budapest, 2026. április

**BKK Budapesti Közlekedési Központ**  
**Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

**cégjegyzékszám:** 01-10-046840

**cím:** 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén utca  
19-21.

**telefonszám:** +36 30 774 1000

**fax:** +36 30 774 1001

**web:** [www.bkk.hu](http://www.bkk.hu)

**e-mail:** [bkk@bkk.hu](mailto:bkk@bkk.hu)

**iktató szám:**



## TARTALOM

1. BEVEZETŐ.....	2
2. KÖZLEKEDÉSSZERVEZŐI FORRÁS ÉS KÖZSZOLGÁLTATÁSI KOMPENZÁCIÓ 2025. ÉVES ELSZÁMOLÁSA.....	4
<b>2.1. Közlekedésszervezés</b> .....	7
<b>2.1.1. Közlekedésszervezői forrásigény</b> .....	7
<b>2.1.2. Közlekedésszervezői bevételek</b> .....	8
<b>2.1.3. Közlekedésszervezői kiadások</b> .....	13
3. STRATÉGIAI KÖZÚTKEZELŐI FELADATELLÁTÁS.....	21
4. SZEMÉLYTAXIVAL VÉGZETT SZEMÉLYSZÁLLÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSSAL KAPCSOLATOS FELADATOK.....	22
5. PROJEKTMENEDZSMENT KÖZSZOLGÁLTATÁS.....	24
MELLÉKLETEK.....	24



## 1. Bevezető

Budapest Főváros Önkormányzata és a BKK Zrt. között 2016. április 1. napján feladat-ellátásról és közszolgáltatásról szóló keretmegállapodás (a továbbiakban: „**Keretmegállapodás**”) jött létre. A Keretmegállapodás szerint a BKK a Budapest közlekedésszervezési feladatainak ellátásáról szóló 20/2012. (III. 14.) önkormányzati rendeletben (a továbbiakban: „Kijelölő Rendelet”) meghatározott közlekedésszervezői feladatokat, emellett stratégiai közútkezelői feladatokat, személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatokat, valamint projektmenedzsment közszolgáltatási feladatokat lát el.

A Keretmegállapodás 33. pontjának megfelelően a BKK az előző évi forrás és kompenzáció összegekkel, valamint a kezelt vagyon esetleges változásával köteles elszámolni. A tényleges elszámolások alapja az igazolt, BKK által az adott feladat érdekében felmerülő belső és külső teljesítéseken alapuló, kifizetett és elszámolt tényköltség (ideértve különösen, de nem kizárólagosan az anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenés, egyéb ráfordítások összegét) és a BKK saját bevételei.

A BKK a Keretmegállapodásban meghatározott feladatok és közszolgáltatások ellátásáról évente köteles elszámolni („**Éves Elszámolás**”) az Önkormányzat felé. A BKK éves beszámolója az éves elszámolásának Fővárosi Közgyűlés általi elfogadását követően, az alapján kerül véglegesítésre és benyújtásra, elfogadásra a Fővárosi Közgyűlés részére.

A Fővárosi Közgyűlés 233/2025.(III.26.) határozata szerint elfogadta a BKK Zrt. 2025. évi üzleti tervét, bruttó 187 960 953 ezer Ft forrásösszeggel, melyből a Közlekedésszervezői forrás 186 247 588 ezer Ft.

A 2025. évi Éves Szerződés szerint a Fővárosi Önkormányzat az alábbiak szerint biztosította a BKK részére a forrást:

### A BKK 2025. évre tervezett forrásigénye

adatok ezer Ft-ban

Tevékenység	2025. évi elfogadott forrásigény
Közlekedésszervezői forrásigény (nettó)	186 247 588
Stratégiai közútkezelői forrásigény (bruttó)	1 129 893
Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok forrásigénye (bruttó)	583 472
Projektmenedzsment forrásigény (bruttó)	0
<b>BKK forrásigénye összesen</b>	<b>187 960 953</b>

A 2025. évi Éves Szerződés alapján 2025. évben a likviditási alapon lehívható összeg 118 167 563 ezer Ft, a likvid finanszírozástól eltérő módon a Fővárosi Önkormányzat által legkésőbb 2026. március 31. napjáig megfizetendő összeg 68 080 025 ezer Ft.

A 2025. évi Éves Szerződés 1. sz. módosítása alapján a Közlekedésszervezői Forrás 2025. évben likviditási alapon lehívható összegéből 8 000 000 ezer Ft lehívása átütemezésre került 2026. január 31. napjáig.

A 2025. évre elfogadott Közlekedésszervezői Forrás 186 247 588 ezer Ft, ebből 2025-ben kifizetésre került 110 167 563 ezer Ft. A 2026. évre átütemezett 8 000 000 ezer Ft összeg lehívása 2026. január hónapban megtörtént. Az Éves Szerződés szerint 2026-ban fizetendő 68 080 025 ezer Ft pénzügyi



BUDAPESTI  
KÖZLEKEDÉSI  
KÖZPONT

teljesítése két ütemben 2026. március 27-én 66 080 025 ezer Ft, 2026. április 1-jén 2 000 000 ezer Ft összegben megtörtént.



## 2. Közlekedésszervezői Forrás és Közszolgáltatási kompenzáció 2025. éves elszámolása

A 2025. évi jelentés tartalmazza a BKK Zrt. 2025. évben felmerült bevételeit, költségeit és ráfordításait tevékenységi bontásban. Jelen elszámolás tény adatai (nem auditált adatok) a 2025. évben elfogadott üzleti tervhez viszonyítva kerülnek értékelésre.

A BKK Zrt. finanszírozása, a Budapest Főváros Önkormányzata által folyósított kompenzációk és saját bevételeinek figyelembevételével 2025. évben az alábbiak szerint alakult.

### BKK finanszírozottsága

adatok ezer Ft-ban

Tevékenység	Megnevezés	BKK+BKV alul- finanszírozott- sággal	BKK (BKV alulfin nélkül) felülfinanszírozott- sággal
Közlekedésszervezés	<b>Bevételek összesen (operátori kötbér nélkül):</b>	<b>285 649 754</b>	<b>285 649 754</b>
	- ebből Fővárosi forrás	186 247 588	186 247 588
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>300 628 283</b>	<b>285 649 754</b>
	- ebből kifizetett BKV közszolgáltatási díj	204 783 894	204 783 894
	- ebből elismert Bonus	457 392	457 392
	BKV alulfinanszírozottsági igény	14 851 630	
	BKV észszerű nyereség	126 899	
BKV közszolgáltatói díj összesen	219 762 423	204 783 894	
<b>Alulfinanszírozottság</b>		<b>14 978 529</b>	<b>0</b>
Stratégiai Közútkezelés	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>897 006</b>	<b>897 006</b>
	- ebből Fővárosi forrás	756 553	756 553
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>763 880</b>	<b>763 880</b>
	<b>Felülfinanszírozottság (visszafizetendő)</b>	<b>-133 126</b>	<b>-133 126</b>
Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>460 441</b>	<b>460 441</b>
	- ebből Fővárosi forrás	405 272	405 272
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>406 286</b>	<b>406 286</b>
	<b>Felülfinanszírozottság (visszafizetendő)</b>	<b>-54 155</b>	<b>-54 155</b>
Projektmenedzsment	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- ebből Fővárosi forrás	0	0
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összesen nettó</b>	<b>Finanszírozási igény (+) /Visszafizetendő összeg (-)</b>	<b>14 791 248</b>	<b>-187 281</b>
<b>Összesen bruttó (ÁFA-val):</b>	<b>Finanszírozási igény (+) /Visszafizetendő összeg (-)</b>	<b>14 740 682</b>	<b>-237 846</b>

A **BKK Zrt. által 2025. évben** elért adózott eredménye az **elszámolás után a Közlekedésszervezői feladatok** vonatkozásában **417 855 ezer Ft**, mely a buszalvállalkozói **kötbér** összegével azonos, alul/felülfinanszírozottság nem jelentkezik.

Tekintettel a Fővárosi Önkormányzat finanszírozási helyzetére a **BKV 2025. évre** indokolt költségelszámolás alapján kimutatott **alulfinanszírozottságából 8 499 393 ezer Ft**, valamint a 2025. évre elismert **bónusz 457 392 ezer Ft** összege kerül megtérítésre. A BKV elszámolást követő 14 851 630 ezer Ft alulfinanszírozottsága, valamint az észszerű nyereség 126 899 ezer Ft összege nem kerül kompenzálásra.

Szolgáltatási szerződés keretében végzett tevékenységek vonatkozásában a **Stratégiai közútkezelési feladatok** nettó 133 126 ezer Ft, azaz **bruttó 169 070 ezer Ft-tal felülfinanszírozott**, míg a **Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok** nettó 54 155 ezer Ft, azaz **bruttó 68 776 ezer Ft-tal felülfinanszírozott**, melyet a Keretmegállapodás alapján az elszámolást követően a BKK – jóváíró számla alapján – visszafizet a Főváros részére.

A **piaci tevékenység eredménye**<sup>1</sup> -1 517 ezer Ft. A BÖK Kft-től a BKK-hoz átkerültek állománnyal együtt a parkolási díj követeléskezelési feladatok. A feladatellátással kapcsolatosan a személyi jellegű és IT költségek (parkolás nyilvántartó szoftver bérleti díja, IT infrastruktúra költség), valamint az önköltségszámítási szabályzatnak megfelelően a tevékenységre osztott általános irányítási költségek merültek fel, ami a negatív eredményt okozza.

A BKK 2025-ös tevékenységéből származó eredménye és a vonatkozó jogszabályokban meghatározott korrekciós tételek figyelembe vétele alapján 100 216 ezer Ft társasági adó fizetési kötelezettség keletkezik.

A **BKK társasági szintű eredménye** a piaci tevékenység negatív eredményével korrigálva **416 338 ezer Ft**, mely a Keretmegállapodás értelmében a BKK-nál maradhat és fejlesztésre, beruházásra fordítható.

---

<sup>1</sup> A BÖK Kft-től átvett parkolási díjhoz kapcsolódó követeléskezelési feladatok a Keretmegállapodás alapján nem lehet közszolgáltatási tevékenység, ezért piaci tevékenységként kell kimutatni.



**BKK Zrt. számviteli eredménye**

adatok ezer Ft-ban

BKK Számviteli eredmény	2025. év			Eltérés	
	Terv	Tény Elszámolás előtt	Tény Elszámolás után	2025. Tény Elsz.után- Terv	2025. Tény Elsz.után/ Terv %
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>109 310 080</b>	<b>115 842 259</b>	<b>115 654 978</b>	<b>6 344 898</b>	<b>5,8%</b>
Menetdíjbevételek	57 337 079	58 979 317	58 979 317	1 642 238	2,9%
Szociálpolitikai menetdíjtámogatás	22 722 947	23 965 023	23 965 023	1 242 076	5,5%
Tarifaszövetségi megállapodás alapján átadott menetdíjbevételek és szoc.pol.támogatás	23 887 498	26 959 243	26 959 243	3 071 746	12,9%
Taxi- és Közút- tevékenység bevétele	1 349 106	1 349 106	1 161 825	-187 281	-13,9%
Egyéb árbevételek**	4 013 450	4 589 569	4 589 569	576 119	14,4%
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>	<b>4 808</b>	<b>4 808</b>	<b>4 808</b>	<b>-</b>
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>194 827 638</b>	<b>197 221 221</b>	<b>197 221 221</b>	<b>2 393 583</b>	<b>1,2%</b>
<b>Közlekedésszervezői Forrás</b>	<b>186 247 588</b>	<b>186 247 588</b>	<b>186 247 588</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
Pótdíj	2 865 400	3 762 840	3 762 840	897 440	31,3%
Egyéb bevételek (halasztott, egyéb)	5 714 650	7 210 793	7 210 793	1 496 143	26,2%
<b>Összes bevétel</b>	<b>304 137 717</b>	<b>313 068 287</b>	<b>312 881 006</b>	<b>8 743 289</b>	<b>2,9%</b>
Anyagköltség	782 007	597 002	597 002	-185 005	-23,7%
Igénybevetett szolgáltatások értéke	12 273 202	10 103 080	10 103 080	-2 170 122	-17,7%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 473 634	1 548 991	1 548 991	75 357	5,1%
Eladott áruk beszerzési értéke	200 216	128 083	128 083	-72 134	-36,0%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	257 260 440	268 595 503	268 694 896	11 434 456	4,4%
- ebből: <b>BKV szolgáltatói díj</b>	<b>195 827 109</b>	<b>204 684 501</b>	<b>204 783 894</b>	<b>8 956 785</b>	<b>4,6%</b>
- ebből: <i>Versenyztetett operátori autóbuszok</i>	37 467 296	36 710 276	36 710 276	-757 020	-2,0%
- ebből: <i>Tarifaszövetségi megállapodás alapján átadott menetdíjbevételek és szoc.pol.támogatás</i>	23 887 498	26 959 243	26 959 243	3 071 746	12,9%
- ebből: <i>Egyéb közvetített szolgáltatások</i>	78 538	241 482	241 482	162 944	207,5%
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>271 989 500</b>	<b>280 972 659</b>	<b>281 072 052</b>	<b>9 082 552</b>	<b>3,3%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>20 300 049</b>	<b>19 879 127</b>	<b>19 879 127</b>	<b>-420 922</b>	<b>-2,1%</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>6 754 901</b>	<b>6 640 343</b>	<b>6 640 343</b>	<b>-114 558</b>	<b>-1,7%</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 144 973</b>	<b>1 748 043</b>	<b>1 748 043</b>	<b>603 071</b>	<b>52,7%</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>300 189 422</b>	<b>309 240 172</b>	<b>309 339 565</b>	<b>9 150 143</b>	<b>3,0%</b>
<b>Üzemi ( üzleti ) tevékenység eredménye</b>	<b>3 948 295</b>	<b>3 828 115</b>	<b>3 541 441</b>	<b>-406 854</b>	<b>-10,3%</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-3 867 980</b>	<b>-3 024 887</b>	<b>-3 024 887</b>	<b>843 093</b>	<b>-21,8%</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>80 315</b>	<b>803 228</b>	<b>516 554</b>	<b>436 239</b>	<b>543,2%</b>
Társasági adó	80 315	100 216	100 216	19 901	24,8%
<b>Adózott eredmény</b>	<b>0</b>	<b>703 012</b>	<b>416 338</b>	<b>416 338</b>	<b>-</b>



## 2.1. Közlekedésszervezés

### 2.1.1. Közlekedésszervezői forrásigény

A 2025. évi tényadatok figyelembevételével a közlekedésszervezői feladatellátáson alul/felülfinanszírozottság nem jelentkezik.

#### A közlekedésszervezői tevékenység finanszírozottsága

adatok ezer Ft-ban

Közlekedésszervezői tevékenység	2025. év			Eltérés	
	Terv	Tény Elszámolás előtt	Tény Elszámolás után	2025. Tény Elsz.után- Terv	2025. Tény Elsz.után/ Terv %
Közlekedésszervezői szolgáltatói díj	186 247 588	186 247 588	186 247 588	0	0,0%
Közlekedésszervező saját bevételek	93 169 901	98 192 016	98 192 016	5 022 115	5,4%
MOL Bubi bevételek	927 161	712 869	712 869	-214 292	-23,1%
Budapest Kártya bevételek	0	497 281	497 281	497 281	0,0%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>280 344 651</b>	<b>285 649 754</b>	<b>285 649 754</b>	<b>5 305 104</b>	<b>1,9%</b>
Közlekedésszervezői tevékenység összes indokolt költsége tömegközlekedési szolgáltatás	279 014 915	284 293 255	284 293 255	5 278 340	1,9%
Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége MOL Bubi	1 329 736	1 085 122	1 085 122	-244 615	-18,4%
Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége Budapest Kártya	0	271 378	271 378	271 378	0,0%
<b>Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége összesen</b>	<b>280 344 651</b>	<b>285 649 754</b>	<b>285 649 754</b>	<b>5 305 104</b>	<b>1,9%</b>
<b>Közlekedésszervezői feladatellátás alulfinanszírozottságának összege (alul + felül)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

A Társaság 2025. évben a tervhez képest összességében **5 022 115 ezer Ft-os közlekedésszervezői saját bevételnövekedést** realizált, mely tartalmazza a saját menetdíjbevételek 1 642 238 ezer Ft-os, a szociálpolitikai menetdíj-támogatás 1 242 076 ezer Ft-os és a pótdíjbevétel 897 440 ezer Ft-os növekedését.

A közlekedésszervezői tevékenység összes indokolt költsége **5 305 104 ezer Ft-tal magasabb** a tervezettnél, több hatás eredményeként:

- A BKK saját költségei és ráfordításai **2 894 662 ezer Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél.**
- A közlekedési szolgáltatóknak kifizetett szolgáltatói díjak esetében a **BKV Zrt.** Közszolgáltatási díja **8 956 785 ezer Ft-tal magasabb**, a buszszállítónak fizetett **operátori díj 757 020 ezer Ft-tal alacsonyabb** a nem tervezett menetkimaradások, és az alacsonyabb gázolaj árak miatt
- A **BKV Zrt.** indokolt költségelszámolásának adatai alapján, 8 499 393 ezer Ft alulfinanszírozottság részbeni kompenzálásával a közlekedési közszolgáltató



**14 978 529 ezer Ft-tal alulfinanszírozott** 2025. évben. Az alulfinanszírozottság összege tartalmazza a bevételekkel nem fedezett indokolt költségeket (14 851 630 ezer Ft), valamint a megállapított észszerű nyereséget (126 899 ezer Ft).

## 2.1.2. Közlekedésszervezői bevételek

### Közlekedésszervezői tevékenység bevételei

adatok ezer Ft-ban

Közlekedésszervezői tevékenység bevételei	2025. év		Eltérés	
	Terv	Tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Menetdíjbevétel*	57 337 079	58 979 317	1 642 238	2,9%
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	22 722 947	23 965 023	1 242 076	5,5%
Pótdíj	2 865 400	3 762 840	897 440	31,3%
Egyéb bevételek (piaci megrendelések, halasztott bevételek stb.)	10 244 475	11 484 836	1 240 361	12,1%
MOL Bubi bevételek	927 161	712 869	-214 292	-23,1%
Budapest Kártya bevételek	0	497 281	497 281	0,0%
<b>Közlekedésszervezői saját bevételek összesen:</b>	<b>94 097 062</b>	<b>99 402 166</b>	<b>5 305 104</b>	<b>5,6%</b>

\* Nem tartalmazza az állami szolgáltatók felé átadott bevételeket

2025-ben a **menetdíjbevétel, a szociálpolitikai menetdíj-támogatás és a pótdíj** egyaránt meghaladta az üzleti tervet, ezek többlete együttesen 4,6%, 3 781 754 ezer Ft. A többletbevétel főként a tervezettnél kedvezőbben alakuló bérletértékesítésnek, az eseti jegyek árának év közben történt (tervben nem szereplő) emelésének, illetve az eredményesebb követeléskezelésnek köszönhető.

2025. július 1-jével a BKK átvette a Budapest Kártyákkal kapcsolatos értékesítési feladatokat a Budapest Brand Nonprofit Zrt. „v.a.”-tól. A feladatátvétel 402 042 ezer Ft többletbevétel keletkezett a BKK-nál, a már korábban is a vállalatnál realizálódó Budapest Kártya részesedéseken felül. Ezen kívül további 65 024 ezer Ft bérleti díj jellegű bevétel is származott a tevékenységből. Budapest Kártya átvételével a BKK a 2025-ös üzleti tervében nem kalkulált.

**Menetdíjbevételek, szociálpolitikai menetdíj-támogatás, pótdíjbevételek**

adatok ezer Ft-ban

Menetdíjbevételek, Szociálpolitikai menetdíj-támogatás, Pótdíjbevételek (Állami szolgáltatók felé átadott bevételek nélkül)	2025. év		Eltérés	
	Terv	Tény	Tény- Terv	Tény/ Terv %
<b>Menetdíjbevétel - BKK termékekből</b>	<b>43 702 044</b>	<b>43 443 033</b>	<b>-259 011</b>	<b>-0,6%</b>
Teljes árú Budapest-bérletek	18 848 984	18 108 287	-740 697	-3,9%
Tanuló Budapest-bérletek	237 756	242 810	5 053	2,1%
Nyugdíjas Budapest-bérletek	34 200	28 364	-5 836	-17,1%
Napijegyek	5 318 640	4 863 027	-455 613	-8,6%
Eseti jegyek (a 100E nélkül)	13 484 885	13 972 206	487 321	3,6%
Repülőtéri vonaljegy, 100E	5 521 180	5 990 041	468 861	8,5%
Egyéb	256 398	238 299	-18 100	-7,1%
<b>Menetdíjbevétel - Állami szolgáltatók termékeiből</b>	<b>13 635 035</b>	<b>15 536 284</b>	<b>1 901 249</b>	<b>13,9%</b>
Pest vármegye bérlet	8 978 681	10 234 882	1 256 201	14,0%
Pest vármegye bérlet kedvezményes	722 795	785 255	62 460	8,6%
Országbérlet	2 793 515	3 300 930	507 415	18,2%
Országbérlet kedvezményes	1 140 044	1 215 217	75 173	6,6%
<b>Menetdíjbevétel összesen</b>	<b>57 337 079</b>	<b>58 979 317</b>	<b>1 642 238</b>	<b>2,9%</b>
<b>Szociálpolitikai menetdíj-támogatás összesen</b>	<b>22 722 947</b>	<b>23 965 023</b>	<b>1 242 076</b>	<b>5,5%</b>
<b>Menetdíjbevétel és szoc.pol összesen</b>	<b>80 060 026</b>	<b>82 944 340</b>	<b>2 884 315</b>	<b>3,6%</b>
<b>Pótdíjbevétel</b>	<b>2 865 400</b>	<b>3 762 840</b>	<b>897 440</b>	<b>31,3%</b>
<b>Menetdíj, pótdíj, szoc.pol összesen</b>	<b>82 925 426</b>	<b>86 707 180</b>	<b>3 781 754</b>	<b>4,6%</b>

- A Budapest-bérletek különféle változatainak (teljes árú, tanuló, nyugdíjas, kisgyerekes) bevétele együttesen 741 480 ezer Ft-tal marad el a tervtől, ugyanakkor az ország- és Pest vármegyebérletekből származó menetdíjbevétel jelentősen felülmúlta azt, így **a bérletbevétel összességében 1 159 769 ezer Ft többletet mutat**. Ennek oka egyrészt az, hogy kis mértékben még 2025-ben is folytatódott a budapesti és a helyközi bérletek közötti transzformáció, másrészt a vártnál nagyobb növekedés történt a Pest vármegyebérletek és az országbérletek iránti keresletben.
- A **napijegyek bevétele a tervtől elmarad 455 613 ezer Ft-tal**. Ezeknek a jegyeknek a bevétele az elmúlt években folyamatosan növekedett, ebbe a trendbe illeszkedően 2025-ben is meghaladta a 2024. évi bevételt – a tervtől való elmaradás a növekedési ütem lassulását jelenti. (A 2025. évi terv dinamikusabb növekedést várt, figyelembe véve azt is, hogy 2025. január 7-ével megszűnt a korábban a 2-5 fős csoportban utazók számára kifejezetten kedvező árú utazási lehetőséget biztosító Budapest csoportos 24 órás jegy.)
- Az **eseti jegyek bevétele (100E nélkül) 487 321 ezer Ft-tal meghaladja a tervet**. Az első 5 hónap bevétele összességében 96 161 ezer Ft elmaradást mutatott, a többlet a június-december időszakban keletkezett. Ennek fő oka a 2025. június 1-jével történt áremelés: a vonaljegy ára 11%-kal, a 10 darabos gyűjtőjegy ára 13%-kal nőtt, az időalapú jegyek ára



ezekhez hasonló arányban emelkedett (kivéve azokat a jegyeket, például rév jegyek, nosztalgia jegy, amelyek ára régebb óta változatlan volt).

- A **repülőtéri vonaljegyek bevétele 468 861 ezer Ft többletet mutat** a tervhez képest. A nyári hónapok elhanyagolható mértékű elmaradásától eltekintve az év elejétől kezdve, folyamatosan kedvezőbben alakult a jegyek értékesítése. 2025. október 1-jével bevezetésre került a Budapest-bérlettel, ország- vagy Pest vármegyebérlettel rendelkező utasok által használható kiegészítő repülőtéri vonaljegy 1000 Ft-os áron, az ebből adódó bevételekiesés ellentételezésére pedig a repülőtéri vonaljegy ára 2200 Ft-ról 2500 Ft-ra nőtt. A repülőtéri vonaljegyről a kiegészítő repülőtéri vonaljegyre áttérő utasok aránya a bevezetést követő első hónapokban a várakozástól minimálisan elmaradt, ez néhány tízmillió forintos többletet eredményezett a tervhez képest.
- A **szociálpolitikai menetdíj-támogatás többlete** annak köszönhető, hogy a kedvezményes Pest vármegyebérletek és a kedvezményes országbérletek értékesítése kedvezőbben alakult a tervhez képest. Az ezen bérletek után a MÁV által igényelt támogatás egy része a 2024. március 1-jével bevezetett kölcsönös bérletelfogadás keretében a BKK-t illeti meg, ez az összeg jelentősen – 1 238 539 ezer Ft-tal - meghaladta a tervet.
- A **Budapest Kártya** – bár csak a 2025. július 1-től tartozik a BKK értékesítési feladatai közé – de egész évet tekintve, az éves tervhez képest az árbevétel az első 4 hónapban többletet, majd a május-szeptember hónapokban jelentős elmaradást mutat, augusztussal kezdve az elmaradás csökkenő trendet mutat, az utolsó 3 hónap elmaradása már minimális. Az értékesítési trendek mögött alábbi okok húzódnak:
  - A Budapest Brand Nonprofit Zrt. „v.a.” költségvetésének csökkentése, majd a társaság végelszámolása miatt az év elején a megszokottnál kisebb összeget tudtak a kártyák hirdetésére fordítani, illetve a feladatátvétel miatt az értékesítő partnereknél is bizonytalanság keletkezett.
  - Május-június hónapokban mindkét társaság fókuszának középpontjában a kártya és az ahhoz kapcsolódó folyamatok átvétele volt, a mögöttes szerződésállomány felmondásra és/vagy módosításra került.
  - 2025 második félévében a kártya mögötti kommunikációs tevékenység újraépítése megkezdődött BKK erőforrásokkal mind a partnerek, mind az ügynökségek felé. A kártya bevezetésre került a BKK értékesítési csatornáiba, melyből webshopos értékesítés a kártya átvételével azonnal indulni tudott, az automata hálózatba történő integráció pedig szeptemberben valósult meg, míg októbertől újraindult a Get Your Guide-os értékesítés is.

A 2025. évi **pótdíjbevétel 3 762 840 ezer Ft**, mely 31,3%-kal, **897 440 ezer Ft-tal magasabb** a tervnél. Mind a helyszíni és mind az utólagos pótdíjbevételeknél is sikerült többlet bevételt elérni, az alábbiak miatt:

- A helyszíni pótdíjaknál eredményesnek bizonyult a nagy létszámú rendezvényekhez kapcsolódó és a turizmussal érintett viszonylatok fokozott ellenőrzése, továbbá a regionális jellegű, egyes meghatározott városrészeket érintő ellenőrzések.
- Az utólagos pótdíjbevétel többlete döntően a korosabb, 3 éven túli állomány intenzívebb kezeléséből származott, miközben a kevésbé koros állomány bevétele még csökkent is. A BKK fokozottan figyelemmel kíséri a részletfizetési megállapodások teljesülését, illetve a jogi eljárásban érintett állományok státuszát, folyamatossá tette a végrehajtókkal való



kapcsolattartást. A végrehajtási eljárásban érintett állomány intenzív monitoringja, a szünetelő eljárások újraindításának eredménye egyszeri hatásként, mintegy 280 000 ezer Ft plusz bevétel.

- Továbbá a MÁV Zrt. részére átadott pótdíjak esetében a tervezettnél kevesebb pótdíjbevétel került átadásra a szolgáltatónak. Az év elejétől a VOLÁN járatain már nem a BKK látta el az ellenőrzési feladatokat.

Az **egyéb bevételek** 1 240 361 ezer Ft-tal haladták meg a tervezett értéket. A többlet nagy része a nem tervezett operátori kötbérből (417 855 ezer Ft) és az egyéb, főleg a CAF villamosok nem szerződés szerinti teljesítéséhez kapcsolódó kötbérből (235 539 ezer Ft) adódik, mely utóbbi a projekt céljára felhasznált bevétel.

További egyéb bevétel növekedést eredményezett többek között a busztenderhez kapcsolódó céltartalék feloldás (535 073 ezer Ft), valamint a fogaskerekű vasút fejlesztéséhez és rekonstrukciójához kapcsolódó értékcsökkenés visszaírás (356 750 ezer Ft). Csökkentő tényezőként jelentkezett, hogy a tervezett árfolyamnyereség (200 000 ezer Ft) nem realizálódott.

**A MOL Bubi értékesítés nettó árbevétele 255 271 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervhez képest, a főbb változásokat az alábbi tételek okozták:**

- Csökkent a használat és emiatt a bevételek is: Bár 2024-ben rekord utazásszámot ért el a Bubi, 2025-ben közel 20%-os csökkenés tapasztalható a használatban 2024-hez képest, ennek okai:
  - a szolgáltatás kiterjesztése a külsőbb, távolabbi területekre alacsonyabb fajlagos bérletet eredményezett,
  - a kedvezőtlen, esős időjárás az év első felében a tervezetthez képest mérsékelte a felhasználói aktivitást.
- Lejárt a Bubi 2.0 szerződése, változott a termékpaletta: A Bubi 2.0 szolgáltatási szerződése 2025.12.23-án lejárt és nem volt lehetőség annak meghosszabbítására, emiatt 2025-ben már nem volt elérhető az éves bérlet, féléves bérletet is csupán június 23-ig volt lehetőség értékesíteni, továbbá november végétől megszűnt a bruttó 1 500 Ft-os bérlet is.
- December 24-től elindult a Mobi-pont pilot a VI. kerületben, ahol a felhasználóknak lehetősége van a Mobi-pontokon is felvenni vagy letenni a Bubikat. A használathoz 500 Ft-os pilot bérletet tudtak megvásárolni, ami már 10 perces használattól elegendő.
- A BKK 2025-ben is kapott támogatást a MOL ÚJ Európa Alapítványtól 80 000 ezer Ft értékben, amit teljes egészében az üzemeltetési díj fedezésére fordított.
- Továbbra is voltak külsős támogatók: A Bubi-hoz kapcsolódó egyéb bevételek növekedése a kerületektől kapott működési támogatásoknak köszönhető.



## Bubi bevételek

adatok ezer Ft-ban

Bubi bevételek	2025. év		Eltérés	
	Terv	Tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Értékesítés nettó árbevétele	880 181	624 910	-255 271	-29%
- ebből: bérlet és jegybevételek	704 887	461 775	-243 112	-34%
- ebből: hirdetés, reklám	169 423	144 713	-24 710	-15%
Egyéb bevételek (halasztott bevételek, pénzügyi műveletek bevételei)	46 980	87 959	40 979	87%
<b>Bubi bevételek összesen</b>	<b>927 161</b>	<b>712 869</b>	<b>-214 292</b>	<b>-23%</b>

A Fővárosi Közgyűlés 2025. április 30-ai döntése értelmében 2025. július 1-jével a BKK Zrt. teljeskörűen átvette - a közlekedésszervezői feladatokba integrálva - a Budapest Brand Zrt.-től a **Budapest Kártya** értékesítését, továbbá a kapcsolódó fejlesztési, üzemeltetési feladatokat. Az új tevékenységhez kapcsolódó bevételi és ráfordítási adatok a BKK 2025. évi üzleti tervében még nem szerepeltek.

A **Budapest Kártya értékesítés nettó árbevétele 494 512 ezer Ft**, melynek főbb tételei a következők:

A BKK-járatokon történő utazásra is jogosító kártyák értékesítéséből 402 042 ezer Ft bevétel keletkezett. A viszonteladó partnerek által üzemeltetett információs pultok bérleti díjai 63 756 ezer Ft volt. Decemberben megtörtént a Budapest Brand Zrt. által 2025. június 30-ig értékesített díjtermékekhez kapcsolódó, a BKK Zrt. által átvállalt teljesítési kötelezettségek alapján nyújtott szolgáltatás ellenértékének utólagos elszámolása, 27 194 ezer Ft értékben. A kártyabevételek mellett továbbra is megmaradtak a Városháza Parkban található értékesítési ponton az ATM-ből és telefontöltő állomásból származó bérleti díjak, továbbá a turisztikai programjegyek újbóli árusítása is megkezdődött 2025 decemberében.

## Budapest Kártya bevételek

adatok ezer Ft-ban

Budapest Kártya bevételek	2025. év		Eltérés	
	Terv	Tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Értékesítés nettó árbevétele	0	494 512	494 512	0%
- ebből: Budapest Kártya árbevétel	0	402 042	402 042	0%
- ebből: információs pultok bérleti díja	0	63 756	63 756	0%
Egyéb bevételek	0	2 768	2 768	0%
<b>Budapest Kártya bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>497 281</b>	<b>497 281</b>	<b>0%</b>

### 2.1.3. Közlekedésszervezői kiadások

#### Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költségei

adatok ezer Ft-ban

Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költségei	2025. év		Eltérés	
	Terv	Tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Közlekedésszervező közvetlen költségei és ráfordítása	35 487 515	34 180 709	-1 306 806	-3,7%
Közlekedésszervezői szakmai ágazatirányítási feladatok költsége és ráfordítása	1 779 878	974 223	-805 656	-45,3%
Közlekedésszervezői feladatokra osztott általános irányítási költség	8 071 401	6 546 836	-1 524 566	-18,9%
Projekt költségek	381 715	1 097 317	715 602	187,5%
BKV szolgáltatói kompenzációigénye	195 827 109	204 783 894	8 956 785	4,6%
BKK versenyeztetett operátor díja	37 467 296	36 710 276	-757 020	-2,0%
Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége MOL Bubi	1 329 736	1 085 122	-244 615	-18,4%
Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége Budapest Kártya	0	271 378	271 378	0,0%
<b>Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége összesen</b>	<b>280 344 651</b>	<b>285 649 754</b>	<b>5 305 104</b>	<b>1,9%</b>

A közlekedésszervezői tevékenység indokolt költségei 2025. évben 5 305 104 ezer Ft-tal magasabb szinten alakultak a tervezetthez képest, melyből a BKV szolgáltatói kompenzáció igénye 8 956 785 ezer Ft-tal magasabb, a versenyeztett buszszolgáltató költsége 757 020 ezer Ft-tal alacsonyabb, a BKK költségei és ráfordításai 2 894 662 ezer Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél.

**Az elszámolás tartalmazza az alulfinanszírozottság részbeni rendezésének összegét (8 499 393 ezer Ft), valamint a megállapított Bonus összegét (457 392 ezer Ft), nem tartalmazza a BKV Zrt. alulfinanszírozottságának fennmaradó összegét (14 851 630 ezer Ft), és az észszerű nyereségét (126 899 ezer Ft).**

A közlekedésszervezés **közvetlen költségei és ráfordításai**<sup>2</sup> 1 306 806 ezer Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél:

- A **jegy- és bérletellenőrzés költsége** összességében **157 019 ezer Ft-tal alacsonyabb** a tervezettnél, melynek jelentős tételei:
  - A **végrehajtási költségek** 95 968 ezer Ft-tal meghaladják a tervezettet, mivel rendszeressé tettük a folyamatban lévő önálló bírósági végrehajtások monitoringját, ami jelentős bevételtöbbletet eredményezett. Ugyanakkor a **MOKK költségeknél** 26 297 ezer Ft megtakarítás jelentkezett, mivel a jogi eljárásokat megelőzően végzett scoring eredményeként a tervezettől alacsonyabb számban indítottunk fizetési meghagyásokat. A **fizetési meghagyáshoz kapcsolódó posta költségek** 17 051 ezer Ft-tal, a **postai küldemények előállítás, borítékolás költsége** 12 053 ezer Ft-tal

<sup>2</sup> Az értékelés az Éves Szerződés melléklete szerinti költségcsoportok alapján történik.



alacsonyabbak a tervnél, mivel a tervezettnél kedvezőbb díjtételekkel szerződünk a tevékenységre, illetve kevesebb küldemény került megrendelésre. A *pótdíjbehajtáshoz kapcsolódó bírósági illetékek* 12 869 ezer Ft-tal alacsonyabbak, mert a terv magasabb illetékemeléssel számolt, mint ami ténylegesen megvalósult.

- A *formaruha* beszerzés későbbi, 2026. évre áthúzódó megvalósulása miatt 21 647 ezer Ft a megtakarítás.
- A kapcsolódó *IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költségek* a tervtől 213 949 ezer Ft-tal maradtak el, melynek indoka, hogy a FusionR - Indecs migrációja, illetve a FusionR Pótdíjrendszer migrációja nem lett elindítva a magas ajánlati árak miatt, továbbá a felosztási arányok évközben módosultak a szervezeti változások miatt, valamint az MSEA AZURE és a Szerver hoszting költségek a tervezettől alacsonyabb szinten valósultak meg.
- A *munkaerőkölcsönzés*nél 16 106 ezer Ft megtakarítást eredményezett, hogy kevesebb igény merült fel a feladatellátást segítő (létszámhiány, nyári hónapokban megnövekedett feladatellátás esetén) diák munkaerő foglalkoztatására.
- A *személyi jellegű ráfordítások* összege 81 927 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél, a jegyellenőrök és preventív ellenőrök részére biztosított pótlékok és jutalékok rendszerének évközbeni felülvizsgálata, valamint a magasabb pótdíjbevételekhez kapcsolódó jutalékok miatt.
- **A menetjegyértékesítés költségein 327 453 ezer Ft-os megtakarítás** keletkezett, az alábbiak miatt:
  - A *hőpapírnál* 67 155 ezer Ft a megtakarítás, mivel folyamatos az áttérődés a online csatornákra, ezzel jelentősen csökkent a papír felhasználás, valamint az év során sikerült olcsóbban TVM jegypapírt beszerezni.
  - A *jegyautomaták működési költségei* 78 008 ezer Ft-tal alacsonyabbak a tervnél, mert eseti feladat megrendelésére (pl. TVM áthelyezés) az évsorán nem került sor. További megtakarítás a tartósan nem üzemelő gépekből és az SLA sértésekből eredt.
  - Az *egyéb anyagköltségnél* 51 866 ezer Ft a megtakarítás, a tervezett mobiljegy érvényesítéshez szükséges matrica (Azték kód) beszerzése nem merült fel, átütemezésre kerül 2026. évre.
  - A *formaruha* beszerzés későbbi, 2026. évre áthúzódó megvalósulása miatt 15 152 ezer Ft a megtakarítás.
  - Az *ingatlan bérleti díjak és üzemeltetési költségek* 19 892 ezer Ft-tal maradtak el a tervtől, a megtakarítás oka az RC irodaház 2024. évi üzemeltetési költség elszámolásaként kapott jóváírás, valamint az RC havi bérleti díj csökkenése.
  - A *szoftver karbantartási költség* 20 010 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervnél, mivel az ügyfélszolgálati munka hatékonyabbá tételét célzó Workflow management rendszerhez kapcsolódó fejlesztés 2026. évre átütemezésre került.
  - *Egyéb szakértői díjakon* a tervtől való eltérés 27 536 ezer Ft, döntően mivel az E-Ticketing tanácsadás kisebb volumenben valósult meg, továbbá a hőpapír szakértő megbízási szerződéssel végezte el a feladatát, ami a személyi jellegű költségeken jelent meg.



- A *piackutatás költségei* 31 410 ezer Ft-tal alacsonyabbak, visszafogott költséggazdálkodás mellett, csak a meglévő szerződéseink keretét használtuk kutatásra, nem kötöttünk új kutatási szerződést.
- Az *egyéb közvetített szolgáltatás* 37 549 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervnél, a külső partnerrel együttműködésben a közös értékesítést ösztönző kampányok kisebb volumenben valósultak meg.
- Az *értékesített áru beszerzési értéke* 75 372 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervnél, mivel a BKK Zrt. 2025 második félévében a Budapest Kártyát már nem bizományosként értékesítette.
- Ugyanakkor az *IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költségek* 106 402 ezer Ft-tal magasabbak a tervtől, a BKV-tól igénybevett informatikai szolgáltatások tevékenységek közötti megosztásának felülvizsgálata következtében, így a pénztári rendszerekre több költség került kimutatásra a tervezettnél.
- Az *internet költségek* 17 792 ezer Ft-tal magasabbak a tervnél, a többlet költséget az indokolja, hogy felül lettek vizsgálva a BKV távközlési szolgáltatások (adatkapcsolatok), így a pénztári rendszerekre több költség került kimutatásra a tervezettnél.
- A *menetdíjas bankkártya elfogadási jutalék* szintén magasabb a tervtől, 12 301 ezer Ft-tal, az online csatornákra áttéréssel összefüggésben.
- A *személyi jellegű ráfordítások* összege 25 969 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, jellemzően a nem tervezett betegszabadságok miatt.
- **Az utastájékoztató költségein 51 179 ezer Ft a megtakarítás, az alábbiak miatt:**
  - Az *utastájékoztató anyagainál* a megtakarítás 11 197 ezer Ft, mivel a tervezett nagy volumenű hálózati változások nem valósultak meg.
  - Az *utastájékoztatóhoz kapcsolódó karbantartási költségeken* 34 520 ezer Ft megtakarítás keletkezett. Az éjszakai hálózat 2025. évi változására tervezett összeg felhasználása elmaradt, valamint a költségnem jellegéből adódóan nehezen tervezhető előre, ez okozza a további tervtől való eltérést.
  - Az *IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költségek* 9 310 ezer Ft-tal maradtak el a tervtől, a felosztási arányok évközben módosultak a szervezeti változások miatt, valamint az MSEA AZURE és a Szerver hoszting költségek a tervezettől alacsonyabb szinten valósultak meg.
- **Forgalomirányítás, zavarelhárítás költsége 148 350 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervezett értéknél, mert:**
  - A *FUTÁR üzemeltetés költségei* 97 629 ezer Ft-tal maradtak el a tervtől, a tervtől eltérő indexálás, és a kevesebb IMAC megrendelések miatt.
  - A tervezett *utasszámlálás* az Egységes Forgalmi Modell naprakészen tartásához szükséges mérések (pl. modal split sorozatmérés) valamint a mobilitási és urbanisztikai adatok beszerzésének időbeni elhúzódomása miatt részben átütemezésre került 2026. évre, ami összességében 167 055 ezer Ft megtakarítást eredményez. Valamint az Egységes Forgalmi Modell (EFM) felülvizsgálatára és fejlesztésére tervezett *szakértői díj* 24 010 ezer Ft-tal alacsonyabb a beruházásra történő átminősítés miatt.
  - Az *IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos és szoftverkarbantartási költségek* együttesen ugyanakkor 136 758 ezer Ft-tal magasabbak a tervezettnél, a felosztási arányok évközben módosultak a szervezeti változások miatt.



- A **szolgáltatástervezés** költsége - melyhez a következő feladatcsoportok tartoznak: forgalomszervezés, forgalomtervezés, mobilitásstratégia, szolgáltatásfejlesztés, szolgáltatásellenőrzés, szolgáltatásminőség-menedzsment – **294 159 ezer Ft-tal alacsonyabb** a tervezett értéknél, mely az *anyagjellegű ráfordításokon* keletkező 61 781 ezer Ft-os, valamint a *személyi jellegű ráfordításokon* keletkező 232 377 ezer Ft-os megtakarításból adódik az alábbiak miatt:
  - Az *ingatlan bérleti díjak és üzemeltetési költségek* 26 591 ezer Ft-tal maradtak el a tervtől, a megtakarítás oka az RC irodaház 2024. évi üzemeltetési költség elszámolásaként kapott jóváírás, valamint az RC havi bérleti díj csökkenése.
  - Az *internet* költségek 23 907 ezer Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél, felül lettek vizsgálva a BKV távközlési szolgáltatások (adatkapcsolatok), így a szolgáltatástervezésen kevesebb költség került kimutatásra a tervezettnél.
  - Az *őrzés-védelmi szolgáltatás költségeinél* 14 663 ezer Ft megtakarítás keletkezett, mivel a szolgáltatás a megkötött szerződések alapján kiadható minimális órafelhasználással került megrendelésre.
  - A *személyi jellegű ráfordítások* összege a szervezeti változások miatt alacsonyabb a tervezettnél.
- Az **amortizáció 66 792 ezer Ft-tal, 1,0%-kal alacsonyabb** a tervezett értéknél, a kisértékű eszközbeszerzések elmaradása miatt, ami megtakarításként jelentkezett.
- Az **egyéb ráfordítások összege 261 964 ezer Ft-tal alacsonyabb** a tervezett értéknél. A pénzügyi ráfordítás 920 068 ezer Ft-tal alacsonyabb (ami a kamatköltségeken jelentkező 1 223 563 ezer Ft megtakarításból és a nem tervezett 303 495 ezer Ft árfolyamvesztéséből adódik). A bírságok és késedelmi kamatok 580 058 ezer Ft-tal magasabb szinten realizálódtak, a legjelentősebb tétel a busztenderhez kapcsolódó közbeszerzési bírságok 510 000 ezer Ft-os összege volt, melynek a korábban képzett céltartalék feloldása miatt eredményre gyakorolt hatása nincs. A formaruha selejtezésből és tárgyi eszköz leltárihiányból adódóan 84 906 ezer Ft a növekmény. A várható kötelezettségekre képzett céltartalék 59 606 ezer Ft-tal alacsonyabb, az iparűzési adó, innovációs járulék és társasági adó fizetési kötelezettség 49 119 ezer Ft-tal magasabb.
- A **közlekedésszervezői szakmai ágazatirányítási feladatok költsége 805 656 ezer Ft-tal alacsonyabb**. Ennek legfőbb oka, hogy az ide tervezett költségek jelentős része a tényben a projektek között kerültek kimutatásra.
  - Az *IT infrastruktúra* működtetésével kapcsolatos költségeknél 58 979 ezer Ft a megtakarítás, felül lettek vizsgálva a BKV informatikai szolgáltatások, így az ágazatirányítási feladatokra kevesebb költség került kimutatásra a tervezettnél, valamint a felosztási arányok évközben módosultak a szervezeti változások miatt, valamint az MSEA AZURE és a Szerver hoszting költségek a tervezettől alacsonyabb szinten valósultak meg.
  - Az *egyéb szakértői díjakon* a szigorú költséggazdálkodás, valamint a beszerzések átütemezése (Fenntarthatósági jelentés és ESG beszámoló elkészítése, REDU-CE-D - EMS kampány és szakértő) miatt szintén megtakarítás keletkezett (62 720 ezer Ft).
  - A szakmai ágazatirányítási feladatok között került tervezésre több projekt (GRETA, REDU-CE-D, KFI, REALLOCATE) önrésze és átmeneti finanszírozása, melyek a tényben nem ezen a soron, hanem a projekt költségeken jelennek meg, de eredményre gyakorolt hatása nincs.

- A közlekedésszervezői **feladatokra osztott általános irányítási költség 1 524 566 ezer Ft-tal maradt el a tervezettől**, az alábbiak miatt:
  - A *szoftver karbantartási költség* a tervhez képest 80 595 ezer Ft-tal alacsonyabban alakult. Az eltérés oka, hogy több rendszer és szoftverlicenc – így az RPA tool licenc (üzleti folyamatok automatizálására szolgáló eszköz), az Atlassian csomag megújítása (projekt-, feladat- és hibakezelést támogató rendszer), az RPA–OCR licenc (automatizált adatfeldolgozás és dokumentumfelismerés), az egyedi szoftver-előfizetések, a SES C és Cloudflare szolgáltatások (webes biztonsági és hálózati védelem), a mentési rendszer licencei (adatmentés és visszaállítás biztosítása), valamint a SAMU licenc és támogatási szolgáltatás (architektúramenedzsment rendszer) – nem került beszerzésre, vagy kedvezőbb áron valósult meg. Emellett az eltérést részben az árfolyamváltozások is befolyásolták.
  - Az *IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költségek* 288 449 ezer Ft-tal maradtak el a tervtől. A szerver hoszting, az adathordozók törlése, a Partner hibajegykezelő rendszer üzemeltetése (Advanced Portal), az IQDoc üzemeltetése, az infrastruktúra támogatás (DKÜ), a PCI DSS megfelelés, a Bluetooth technológia alapú forgalmi számláló eszközök üzemeltetése, az okos kamerarendszer üzemeltetése, a BKK Akadémia (E-learning) Coospace tervezettől eltérő ütemben kerültek felhasználásra. Az eszköznyilvántartó, a BKK Intranet portál üzemeltetése 2026. évre áthúzódnak, mert a fejlesztések nem valósultak meg 2025.évben. Továbbá a MS premier support és az MSEA AZURE, valamint a Licence gazdálkodás támogatás üzemeltetések árfolyamváltozásaiból is megtakarítás keletkezett.
  - Az *SAP rendszer üzemeltetés költségein* 120 590 ezer Ft megtakarítás keletkezett, amely főként abból adódik, hogy a standard support költségei, illetve az SAP ERP üzletfejlesztési projektek (pl.: Eszköznyilvántartó interface, SAP Archiválás, kötelezettség vállalás projekt) teljesítéseinek elhúzódása miatt a költségek nem a tervezett ütemben kerültek felhasználásra.
  - Az *egyéb szakértői díjakon* 188 622 ezer Ft a megtakarítás, a szigorú költséggazdálkodás eredményeként, valamint a beszerzések átütemezése miatt (pl. közterületi akadálymentességi felmérés tanulmány, szakértői tanácsadás EU-s projektek tervezéséhez és megvalósításához, IT Architekt támogatás).
  - A *jogi költségek* a tervhez képest 37 761 ezer Ft-tal alacsonyabbak, mivel a tervezettől eltérően kevesebb peres eljárás merült fel.
  - A *nyomda költségeken* 17 057 ezer Ft a megtakarítás, mert visszafogott, költséghatékony kommunikációs tevékenységet folytattunk, valamint a költség egy része közvetített szolgáltatásként került elszámolásra.
  - A *tréningek költsége* 28 445 ezer Ft-tal alacsonyabb, egyrészt mivel több tréning a tervezettel ellentétben belső erőforrásból valósult meg és egy vezetői coaching 2026-ra került átütemezésre, másrészt a vezetőfejlesztési tréningek esetében a felosztási arányok évközben módosultak, így részben a közlekedésszervezési tevékenységek közvetlen költségei között kerültek kimutatásra.
  - A *rendezvények költségein* 20 442 ezer Ft megtakarítás keletkezett, a visszafogott, költséghatékony kommunikációs tevékenységek következtében.
  - A *telefon és internet költségeknél* elért megtakarítás 29 217 ezer Ft, a ONE Magyarország Kft.-vel kötött szerződés értelmében azzal a feltételezéssel éltünk a 2025. évi tervezésnél, hogy a szerződést újra kell tárgyalni magasabb árszabással, azonban a szerződésből lehívásra került az opció, nem kellett új szerződést kötni.



- Az ingatlan bérleti díjknál és üzemeltetési költségeknél jelentkező 32 823 ezer Ft megtakarítás oka az RC irodaház 2024. évi üzemeltetési költség elszámolásaként kapott jóváírás, valamint az RC havi bérleti díj csökkenése.
  - Az egyéb kommunikációs szolgáltatás költségei 35 458 ezer Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél. A legjelentősebb megtakarítások a filmgyártás és a kapcsolódó szolgáltatások tekintetében keletkeztek.
  - A számítástechnikai, ügyviteli eszközök karbantartási költsége 14 360 ezer Ft-tal alacsonyabb, a megtakarítást indokolja, hogy a meghibásodott eszközök javítás helyett selejtezésre kerültek, illetve új eszközökkel lettek pótolva.
  - Az egyéb igénybevett szolgáltatások költségein 18 273 ezer Ft megtakarítás keletkezett, melynek jelentősebb tételei, hogy a MOHU hulladékmegsemmisítésre tervezett költség nem merült fel, valamint az e-Cégkapu tranzakciós díjai minimálisan alacsonyabbak a tervezettnél és a tervezetthez képest kevesebb küldemény került kiküldésre.
  - A személyi jellegű ráfordítások összege 463 247 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, a betöltetlen pozíciók miatt.
- A projekt költségeken megjelenő 715 602 ezer Ft tervhez képesti többletet főként a személyi jellegű ráfordítások 603 843 ezer Ft-os növekménye okozza, melynek oka, hogy a szakmai ágazatirányítási feladatok között kerültek tervezésre a projektek önrészéhez és átmeneti finanszírozásához kapcsolódó ráfordításai (pl. GRETA, REALLOCATE).

### BKV szolgáltatói kompenzáció

A BKV Zrt. 2025. évi üzleti tervét a Közgyűlés a 235/2025.(III.26.) számú határozatával 24 952 357 ezer Ft veszteséggel hagyta jóvá.

A BKV részére a közszolgáltatói díj a 2025. évben az Éves Megállapodás, illetve annak 1. számú módosítása szerint került teljesítésre. A BKV működésének és likviditási helyzetének folyamatos kontrolljával a tárgy időszakban a **BKV közszolgáltatói díja** az elfogadott üzleti terv szerinti 195 827 109 ezer Ft-hoz képest az alulfinanszírozottság részben rendezésével (8 499 939 ezer Ft), valamint a 2025. évre megállapított bónusz (457 392 ezer Ft-tal) összegével összesen **204 783 894 ezer Ft-ra emelkedett.**

### Éves elszámoláshoz kapcsolódó tételek

adatok ezer Ft-ban

Éves elszámoláshoz kapcsolódó tételek	
BKV Zrt. 2025. évi ÉM szerinti közszolgáltatói díj	195 827 109
BKV 2025. évi pénzügyileg rendezett alulfinanszírozottság	8 499 393
BKV 2025. évben megállapított Bonus	457 392
<b>Pénzügyileg rendezett</b>	<b>204 783 894</b>
BKV Észszerű nyeresége	126 899
BKV alulfinanszírozottság mértéke	14 851 630
<b>BKV összesen:</b>	<b>219 762 423</b>



A 2025. évi közszolgáltatási tevékenységének indokolt költség elszámolásának eredményeként a BKK Zrt. közszolgáltatási feladatellátása **14 851 630 ezer Ft** összegben **alulfinanszírozott**. A megállapított észszerű nyereség 126 899 ezer Ft, azzal együtt az **alulfinanszírozottság 14 978 529 ezer Ft**.

### **BKK Zrt. alulfinanszírozottságának levezetése**

adatok ezer Ft-ban

<b>BKK Eredménykimutatás</b>	<b>Közszolgáltatás</b>
Értékesítés nettó árbevétele	209 613 096
<b>- ebből: BKK Közszolgáltatási díj</b>	<b>204 783 894</b>
Egyéb bevételek	27 615 189
Aktivált saját teljesítmények értéke	102 965
Anyagjellegű ráfordítások	93 242 525
Személyi jellegű ráfordítások	116 278 255
Értékcsökkenési leírás	39 965 678
Egyéb ráfordítás	2 085 175
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-14 240 383</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-1 244 486</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-15 484 870</b>
<b>BKK alul (-) vagy felülfinanszírozottság (+) mértéke</b>	<b>-14 851 630</b>
Közszolg. Szerz. és Éves Megáll. szerint minimum Észszerű nyereség	126 899
<b>BKK alul (-) vagy felülfinanszírozottság (+) mértéke észszerű nyereséggel együtt</b>	<b>-14 978 529</b>

A **versenyztetett operátori szolgáltatási díj** (Arriva) 757 020 ezer Ft-tal alacsonyabb a nem tervezett menetkimaradások, valamint a kedvezőbb gázolajár miatt.

A **MOL Bubi indokolt költségei** a tervhez képest 244 615 ezer Ft-tal alacsonyabbak. A **kerékpár rendszer üzemeltetési költsége** 222 024 ezer Ft-tal alacsonyabb, a változást az alábbi elemek okozták:

- **Nem került kifizetésre többlet terhelési kompenzáció:** a Bubi 2.0 szolgáltatója a 2025-ös év során nem ért el kompenzációt az üzemeltetési díjon felül, mivel a használat és a kerékpárflotta állománya nem érte el a kritikus szintet, így 10 000 ezer Ft-tal alacsonyabb üzemeltetési díjat fizetett ki a BKK
- **Kerékpárrendszer üzemeltetési, gyűjtőállomás karbantartási és esetleges gyűjtőállomás áthelyezésekre** tervezett forrás 33 072 ezer Ft értékben nem került felhasználásra
- **Paraméterezési** feladatokra tervezett költségen 13 000 ezer Ft megtakarítás jelentkezett
- **Hírlevél küldés** tervezett költsége 4 952 ezer Ft-tal alacsonyabb összegben teljesült
- **Bubi 3.0 későbbi indulása:** A tervezett Bubi 3.0 később valósul meg, így az implementációs feladatok és annak díja 2026-ra tolódtak teljes egészében. Ennek hatása 48 000 ezer Ft



- **Nem volt területi bővülés és később valósul meg az arcuati egységesítés**, melynek hatása 113 000 ezer Ft-tal alacsonyabb költség a tervezetthez képest:
  - Bubi szolgáltatási területe nem bővült már 2025 második felében, és a szolgáltatási területen lévő Bubi 3.0-ra felkészítő feladatok sem valósultak meg
  - A Bubi-Mobi integrációhoz kapcsolódó leszerelési és felszerelési feladatokra vonatkozóan az év második felében indult beszerzés, a megrendelések és a munkák csak 2026 első félévében valósulnak meg
  - A Bubi tájékoztató elem és a kiegészítő tábla beszerzése is később, csak 2026-ban valósulhat meg

A *személyi jellegű ráfordítások* összege 44 107 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél, ami cég szinten nem jelent többletet, mivel a tervben a létszám egy része máshol szerepelt, ahol megtakarításként jelentkezik.

Az *egyéb ráfordításoknál* 58 914 ezer Ft a megtakarítás, mert a tervezett közbeszerzési bírság, valamint a Bubi szabálytalan parkolás miatti közigazgatási bírság nem merült fel.

A **Budapest Kártya indokolt költsége** 271 378 ezer Ft, melyet az üzleti terv nem tartalmaz, mivel a feladatátvétel a tervezési időszakban még nem volt ismeretes. A Budapest Kártyával kapcsolatos tevékenység legfőbb ráfordítását a kártyával igénybe vehető szolgáltatásokért az elfogadóhelyek részére fizetendő szolgáltatási díjak jelentik. A július-december időszakban kifizetett *szolgáltatási díjak* 172 867 ezer Ft-ot tettek ki, a felmerült *személyi jellegű ráfordítások* összege 49 797 ezer Ft volt.

### Tevékenységi eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Közlekedésszervezés (MM nélkül)	2025. év			Eltérés	
	Terv	Tény Elszámolás előtt	Tény Elszámolás után	Tény Elsz. után- Terv	Tény Elsz. után/ Terv %
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>107 954 742</b>	<b>114 486 422</b>	<b>114 486 422</b>	<b>6 531 680</b>	<b>6%</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	4 808	4 808	4 808	0%
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>194 827 351</b>	<b>197 213 733</b>	<b>197 213 733</b>	<b>2 386 382</b>	<b>1%</b>
- ebből Közlekedésszervezői forrás	186 247 588	186 247 588	186 247 588	0	0%
<b>Üzemi bevételek összesen</b>	<b>302 782 093</b>	<b>311 704 963</b>	<b>311 704 963</b>	<b>8 922 870</b>	<b>3%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>271 654 858</b>	<b>280 902 081</b>	<b>280 902 081</b>	<b>9 247 222</b>	<b>3%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>19 343 108</b>	<b>18 891 479</b>	<b>18 891 479</b>	<b>-451 629</b>	<b>-2%</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>6 692 715</b>	<b>6 632 148</b>	<b>6 632 148</b>	<b>-60 567</b>	<b>-1%</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 143 011</b>	<b>1 736 221</b>	<b>1 736 221</b>	<b>593 209</b>	<b>52%</b>
<b>Üzemi ráfordítások összesen</b>	<b>298 833 693</b>	<b>308 161 929</b>	<b>308 161 929</b>	<b>9 328 236</b>	<b>3%</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>3 948 400</b>	<b>3 543 033</b>	<b>3 543 033</b>	<b>-405 366</b>	<b>-10%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	1 450 056	1 321 891	1 321 891	-128 165	-9%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 318 140	4 346 853	4 346 853	-971 288	-18%
Pénzügyi műveletek eredménye	-3 868 085	-3 024 962	-3 024 962	843 123	-22%
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>80 315</b>	<b>518 071</b>	<b>518 071</b>	<b>437 756</b>	<b>545%</b>
Adófizetési kötelezettség	80 315	100 216	100 216	19 901	25%

Adózott eredmény	0	417 855	417 855	417 855	-
------------------	---	---------	---------	---------	---

### 3. Stratégiai közútkezelői feladatellátás

A stratégiai közútkezelői feladatellátás finanszírozására a Fővárosi Önkormányzat a 2025. éves szerződés alapján nettó 889 679 ezer (bruttó 1 129 893 ezer) Ft-ot biztosított, mely 2025. évben számlázásra került. 2025. évre megállapított felülfinanszírozottsága a stratégiai közútkezelői feladatellátásnak nettó 133 126 ezer Ft (bruttó 169 070 ezer Ft).

#### A stratégiai közútkezelői feladatellátás felülfinanszírozottsága

adatok ezer Ft-ban

Stratégiai közútkezelés	2025. év			Eltérés	
	Terv	Tény Elszámolás előtt	Tény Elszámolás után	Tény Elsz.után- Terv	Tény Elsz.után/ Terv %
Kiadások összesen	896 300	763 880	763 880	-132 420	-15%
Ésszerű nyereség	0	0	0	0	0%
Bevételek összesen	896 300	897 006	763 880	-132 420	-15%
- ebből: Stratégiai közútkezelési forrás	889 679	889 679	756 553	-133 126	-15%
Felülfinanszírozottság összege nettó	0	-133 126	0	0	0%
<b>Felülfinanszírozottság összege bruttó</b>	<b>0</b>	<b>-169 070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

#### Tevékenységi eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Stratégiai közútkezelés	2025. év			Eltérés	
	Terv	Tény Elszámolás előtt	Tény Elszámolás után	Tény Elsz.után- Terv	Tény Elsz.után/ Terv %
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>895 911</b>	<b>896 383</b>	<b>763 257</b>	<b>-132 654</b>	<b>-15%</b>
- ebből: Stratégiai közútkezelési forrás	889 679	889 679	756 553	-133 126	-15%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0%
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>286</b>	<b>621</b>	<b>621</b>	<b>335</b>	<b>117%</b>
<b>Üzemi bevételek összesen</b>	<b>896 197</b>	<b>897 004</b>	<b>763 878</b>	<b>-132 319</b>	<b>-15%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>185 017</b>	<b>56 375</b>	<b>56 375</b>	<b>-128 642</b>	<b>-70%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>651 456</b>	<b>698 438</b>	<b>698 438</b>	<b>46 982</b>	<b>7%</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>57 880</b>	<b>4 264</b>	<b>4 264</b>	<b>-53 616</b>	<b>-93%</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 948</b>	<b>4 773</b>	<b>4 773</b>	<b>2 825</b>	<b>145%</b>
<b>Üzemi ráfordítások összesen</b>	<b>896 300</b>	<b>763 850</b>	<b>763 850</b>	<b>-132 451</b>	<b>-15%</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-104</b>	<b>133 154</b>	<b>28</b>	<b>132</b>	<b>-127%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	104	3	3	-101	-97%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	31	31	31	0%
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>104</b>	<b>-28</b>	<b>-28</b>	<b>-132</b>	<b>-127%</b>



Adózás előtti eredmény	0	133 126	0	0	-
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0%
Adózott eredmény	0	133 126	0	0	-

Összességében 2025. évben a stratégiai közútkezelői tevékenység üzemi ráfordításai 132 451 ezer Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél. Az anyagjellegű ráfordításon 41 077 ezer Ft megtakarítást az RC irodaház 2024. évi *ingatlan bérleti díjak és üzemeltetési költség* elszámolásaként kapott jóváírás, valamint az M4 Infra korábbi évek bérleti díjának jóváírása okozza. Az *IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költség* 9 110 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, illetve a felosztási arányok évközben módosultak a szervezeti változások miatt, valamint az MSEA AZURE és a Szerver hoszting költségek a tervezettől alacsonyabb szinten valósultak meg. Az *elektronikus előfizetések (jogtár)* költsége 13 126 ezer Ft-tal alacsonyabb. Továbbá az *egyéb karbantartási költségeknél* is keletkezett 14 289 ezer Ft megtakarítás, mert az integrált állomások (Mobi-Bubi pontok) üzemeltetése 2025-ben nem merült fel.

A szakértői költségekre tervezett feladatok (gyalogos hálózati stratégia és intézkedési terv, földgáz és távhő vezetékek tervezése, vízvezeték és csatorna tervezés, közvilágítás, távközlés és elektromos tervezés, közlekedésbiztonsági audit) 36 157 ezer Ft-tal alacsonyabb összegben valósultak meg, mivel a teljesítések 2026. évre tolódtak.

A *személyi jellegű ráfordítások* növekedését a tevékenységhez kapcsolódó projektekre osztott személyi jellegű ráfordítások növekedése indokolja, melyet kompenzál az alacsonyabb értékcsökkenés.

#### 4. Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok

A személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok ellátására a Fővárosi Önkormányzat 2025. évben nettó 459 427 ezer (bruttó 583 472 ezer) Ft-ot biztosított, mely számlázásra került.

A 2025. évre megállapított felülfinanszírozottsága a személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatoknak nettó 54 155 ezer Ft (bruttó 68 776 ezer Ft).

#### A személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok felülfinanszírozottsága

adatok ezer Ft-ban

Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok	2025. év			Eltérés	
	Terv	Tény Elszámolás előtt	Tény Elszámolás után	Tény Elsz.után-Terv	Tény Elsz.után/Terv %
Kiadások összesen	459 429	406 286	406 286	-53 142	-12%
Ésszerű nyereség	0	0	0	0	0%
Bevételek összesen	459 429	460 441	406 286	-53 142	-12%
- ebből: Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos Forrás	459 427	459 427	405 272	-54 155	-12%
Felülfinanszírozottság összege nettó	0	-54 155	0	0	0%



<b>Felülfinanszírozottság összege bruttó</b>	<b>0</b>	<b>-68 776</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
--	----------	----------------	----------	----------	-----------

### Tevékenységi eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok	2025. év			Eltérés	
	Terv	Tény Elszámolás előtt	Tény Elszámolás után	Tény Elsz.után-Terv	Tény Elsz.után/Terv %
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>459 427</b>	<b>459 453</b>	<b>405 298</b>	<b>-54 129</b>	<b>-12%</b>
- ebből: Személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos Forrás	459 427	459 427	405 272	-54 155	-12%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0%
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>1</b>	<b>883</b>	<b>883</b>	<b>882</b>	<b>80315%</b>
<b>Üzemi bevételek összesen</b>	<b>459 428</b>	<b>460 336</b>	<b>406 182</b>	<b>-53 246</b>	<b>-12%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>149 625</b>	<b>108 262</b>	<b>108 262</b>	<b>-41 364</b>	<b>-28%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>305 485</b>	<b>287 090</b>	<b>287 090</b>	<b>-18 395</b>	<b>-6%</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>4 306</b>	<b>3 899</b>	<b>3 899</b>	<b>-407</b>	<b>-9%</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>13</b>	<b>7 033</b>	<b>7 033</b>	<b>7 020</b>	<b>54411%</b>
<b>Üzemi ráfordítások összesen</b>	<b>459 429</b>	<b>406 284</b>	<b>406 284</b>	<b>-53 145</b>	<b>-12%</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-1</b>	<b>54 052</b>	<b>-102</b>	<b>-102</b>	<b>11741%</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	1	105	105	104	12035%
Pénzügyi műveletek ráfordítása	0	3	3	3	0%
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>1</b>	<b>102</b>	<b>102</b>	<b>102</b>	<b>11741%</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>0</b>	<b>54 155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0%
<b>Adózott eredmény</b>	<b>0</b>	<b>54 155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

A 2016. március 31-ével a Budapest Közút Zrt-be kiszervezett taxiszoigálatási feladatok a 621/2023. (VI. 28.) számú Fővárosi Közgyűlési határozat alapján 2024. január 1. napjától visszaintegrálásra kerültek a BKK-ba. Ennek következtében a BKK látja el teljeskörűen a Személytaxival Végzett Személyszállítási Szolgáltatással kapcsolatos feladatokat.

Összességében 2025. évben a személytaxival végzett személyszállítási szolgáltatással kapcsolatos feladatok ráfordításai 53 145 ezer Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél. Az anyagjellegű ráfordítások 41 364 ezer Ft-tal alacsonyabb szinten realizálódtak, mivel a tervezett telephely ingatlan karbantartások és taxidroszt üzemeltetési feladatok (tartós burkolati festés, tábla karbantartás, burkolatjavítás, takarítás) nem valósultak meg, valamint az IT üzemeltetési költségek terv alatt alakultak (a taxi viteldíj ellenőrző alkalmazás fejlesztése időben tolódott, így a betervezett üzemeltetési költség nem merült fel).



A személyi jellegű ráfordítások megtakarítása 18 395 ezer Ft, ami a 2025. április 1-jei szervezeti változás hatékonysági hatása.

Az egyéb ráfordítások 7 020 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél, jellemzően a nem tervezett taxiállomás-használati megállapodások felmondásához kapcsolódó peres ügyekre képzett céltartalék következtében.

## **5. Projektmenedzsment Közzolgáltatás**

A projektmenedzsment tevékenységen a Főváros kedvezményezettjei körébe tartozó közlekedésfejlesztési projektek projektmenedzsmenti feladatai jelentek meg korábban. A projektek műszaki és pénzügyi zárása befejeződött, a fenntartási időszak lezárult, így a tevékenységen - a tervezettnél megfelelően - 2025. évben nem merült fel költség.

### **Mellékletek**

1. számú melléklet: Kompenzációs számítások
2. számú melléklet: 2025. évi ágazati kimutatás

## Kompenzációs számítások

*1. számú melléklet*

*adatok ezer Ft-ban*

2025.1-12. hó	Feladatellátás ktlen	Feladatellátás ktett	Projekt közvetlen	Projekt közvetett	Projekt aktiválás	Összesen	Ésszerű nyereség	Kompenzáció nettó	Saját bevétel nettó	Nettó költség igény	Bruttó költségigény
Közlekedésszervezés	276 916 400	7 636 037	1 053 532	38 978	4 808	285 649 754	0	186 247 588	99 402 166	0	0
Közút	414 355	9 884	298 042	41 599	0	763 880	0	889 679	7 327	-133 126	-169 070
Taxi	406 286	0	0	0	0	406 286	0	459 427	1 014	-54 155	-68 776
Projektmenedzsment			0	0	0	0		0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>277 737 042</b>	<b>7 645 921</b>	<b>1 351 574</b>	<b>80 577</b>	<b>4 808</b>	<b>286 819 921</b>	<b>0</b>	<b>187 596 695</b>	<b>99 410 508</b>	<b>-187 281</b>	<b>-237 846</b>

## 2. számú melléklet

adatok ezer Ft

Sorszám	Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költségei	2025. I-XII. hó	2025. I-XII. hó	Eltérés	Szolgáltatási ágazatok menetrendi évre vonatkozó ténye					
		terv	tény	Tény-Terv	alágazatok					
					Autóbusz ágazat (Budapest)	Villamos ágazat	Trolibusz ágazat	Metró ágazat	Hajózás	Nosztalgia
1.	Közlekedésszervezői szolgáltatói díj	186 247 588	186 247 588	0	72 580 225	50 014 236	5 843 238	57 794 330	7 903	7 657
2.	Közlekedésszervező saját bevételek	93 169 901	98 192 016	5 022 115	40 417 877	26 697 633	4 932 993	26 124 811	10 659	8 043
3.	1.Menetdíjbevétel*	57 337 079	58 979 317	1 642 238	25 603 193	15 562 825	3 067 130	14 729 895	8 703	7 571
4.	2. Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	22 722 947	23 965 023	1 242 076	8 872 543	7 040 099	1 387 490	6 663 423	1 468	0
5.	3. Pótdíjbevétel	2 865 400	3 762 840	897 440	1 466 529	1 010 614	118 053	1 167 644	0	0
6.	4. Egyéb bevételek (piaci megrendelések, agglomerációs bevételek stb.)	10 244 475	11 484 836	1 240 361	4 475 612	3 084 095	360 319	3 563 850	487	472
7.	Közlekedésszervező összes indokolt költsége és ráfordítása	45 338 795	41 701 767	-3 637 027	15 191 933	12 143 861	2 266 212	12 096 816	1 342	1 603
8.	Közlekedésszervező közvetlen költségei és ráfordítása	35 487 515	34 180 709	-1 306 806	12 260 995	10 124 184	2 030 251	9 762 962	1 023	1 294
9.	1.1 Jegy és bérletellenőrzés költsége és ráfordítása	7 502 580	7 345 561	-157 019	2 862 859	1 972 550	230 456	2 279 395	0	302
10.	1.1.1 jegy és bérletellenőrzés anyagjellegű ráfordítása	1 615 079	1 376 133	-238 945	536 334	369 542	43 174	427 027	0	57
11.	1.1.2 jegy és bérletellenőrzés személyi jellegű ráfordítása	5 887 501	5 969 428	81 927	2 326 525	1 603 008	187 282	1 852 368	0	245
12.	1.2 Menetjegy értékesítés összes költsége és ráfordítása	6 621 914	6 294 461	-327 453	2 452 936	1 690 291	197 479	1 953 229	267	259
13.	1.2.1 Menetjegy értékesítés anyagjellegű költsége és ráfordítása	4 121 940	3 820 455	-301 484	1 488 822	1 025 931	119 861	1 185 522	162	157
14.	1.2.2 Menetjegy értékesítés személyi jellegű költsége és ráfordítása	2 499 974	2 474 005	-25 969	964 114	664 360	77 618	767 706	105	102
15.	1.3. Utastájékoztató összes költsége és ráfordítása	587 213	536 035	-51 179	208 891	143 945	16 817	166 336	23	22
16.	1.3.1 Utastájékoztató anyagjellegű költsége és ráfordítása	181 136	115 242	-65 894	44 910	30 947	3 616	35 761	5	5
17.	1.3.2 Utastájékoztató személyi jellegű költsége és ráfordítása	406 077	420 792	14 715	163 982	112 998	13 202	130 576	18	17
18.	1.4. Forgalomirányítás, zavarelhárítás összes költsége és ráfordítása	6 163 305	6 015 064	-148 241	2 344 056	1 615 263	188 714	1 866 529	255	247
19.	1.4.1 Forgalomirányítás anyagjellegű költsége és ráfordítása	3 378 612	3 223 152	-155 460	1 256 055	865 533	101 122	1 000 174	137	133
20.	1.4.2 Forgalomirányítás személyi jellegű költsége és ráfordítása	2 784 693	2 791 912	7 219	1 088 001	749 730	87 592	866 356	118	115
21.	1.5 Szolgáltatás tervezés költsége és ráfordítása	1 467 207	1 173 048	-294 159	457 134	315 006	36 803	364 008	50	48
22.	1.5.1 Szolgáltatás tervezés anyagjellegű költsége és ráfordítása	541 179	479 398	-61 781	186 820	128 736	15 040	148 762	20	20
23.	1.5.2 Szolgáltatás tervezés személyi jellegű költsége és ráfordítása	926 028	693 650	-232 377	270 314	186 270	21 762	215 246	29	29
24.	1.6 Amortizáció	6 676 929	6 610 137	-66 792	1 516 500	2 720 485	1 165 265	1 207 562	165	160
25.	1.7 Egyéb ráfordítás	6 468 367	6 206 403	-261 964	2 418 620	1 666 644	194 717	1 925 904	263	255

26.	Közlekedésszervezői feladatokra osztott általános irányítási költség	8 071 401	6 546 836	-1 524 566	2 551 286	1 758 063	205 397	2 031 543	278	269
27.	Közlekedésszervezői szakmai ágazatirányítási feladatok költsége és ráfordítása	1 779 878	974 223	-805 656	379 652	261 614	30 565	302 310	41	40
28.	Projekt költségek	381 715	1 097 317	715 602	427 622	294 669	34 427	340 507	47	45
29.	Összes szolgáltató kompenzációigénye	233 294 405	241 494 171	8 199 765	116 514 054	54 991 907	6 424 787	63 546 315	8 689	8 419
30.	BKV szolgáltatói kompenzációigénye (agglomerációval együtt)	195 827 109	204 783 894	8 956 785	79 803 777	54 991 907	6 424 787	63 546 315	8 689	8 419
31.	BKK versenyeztetett buszszolgáltatók kompenzációigénye	37 467 296	36 710 276	-757 020	36 710 276	0	0	0	0	0
32.	BKK versenyeztetett buszszolgáltatók agglomerációs kompenzációigénye	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	Közlekedésszervezői támogatásra ténylegesen elszámolt kiadások	279 014 915	284 293 255	5 278 340	132 133 608	67 430 437	8 725 426	75 983 638	10 078	10 067
34.	MOL Bubi bevételek	927 161	712 869	-214 292						
35.	Budapest Kártya bevételek	0	497 281	497 281						
36.	Közlekedésszervezői tevékenységgel összes indokolt költsége tömegközlekedési szolgáltatás	279 014 915	284 293 255	5 278 340	132 133 608	67 430 437	8 725 426	75 983 638	10 078	10 067
37.	Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége MOL Bubi	1 329 736	1 085 122	-244 615						
38.	Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége Budapest Kártya	0	271 378	271 378						
39.	Közlekedésszervező forrásigény tömegközlekedési szolgáltatások	-402 575	-146 350	256 225	19 135 506	-9 281 432	-2 050 805	-7 935 503	-8 483	-5 633
40.	<b>Közlekedésszervező forrásigény tömegközlekedési szolgáltatások</b>	<b>-402 575</b>	<b>-146 350</b>	<b>256 225</b>	<b>19 135 506</b>	<b>-9 281 432</b>	<b>-2 050 805</b>	<b>-7 935 503</b>	<b>-8 483</b>	<b>-5 633</b>
41.	Közlekedésszervezői forrásigény MOL Bubi	402 575	372 252	-	30 322					
42.	Közlekedésszervezői forrásigény Budapest Kártya		-	225 902	-	225 902				
43.	Közlekedésszervezői forrásigény mindösszesen		186 473 491	186 473 491						
44.	<b>Közlekedésszervezői tevékenység indokolt költsége összesen</b>	<b>280 344 651</b>	<b>285 649 754</b>	<b>5 305 104</b>						

MOL Bubi	2025. I-XII. hó	2025. I-XII. hó	Eltérés
	terv	tény	Tény-Terv
Értékesítés nettó árbevétele	880 181	624 910	-255 271
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0,00	0
Egyéb bevételek	46 980	87 860	40 879
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 193 238	969 781	-223 456
Személyi jellegű ráfordítások összesen	47 612	91 719	44 107
Értékcsökkenési leírás	15 787	9 429	-6 358
Egyéb ráfordítások	73 100	14 186	-58 914
<b>Üzemi ( üzleti ) tevékenység eredménye</b>	<b>-402 575</b>	<b>-372 345</b>	<b>30 230</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0	99	99
Pénzügyi műveletek ráfordítása	0	6	6
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>	<b>93</b>	<b>93</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-402 575</b>	<b>-372 252</b>	<b>30 322</b>
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-402 575</b>	<b>-372 252</b>	<b>30 322</b>
<b>Közlekedésszervezői forrásigény MOL Bubi</b>	<b>402 575</b>	<b>372 252</b>	<b>-30 322</b>

Budapest Kártya	2025. I-XII. hó	2025. I-XII. hó	Eltérés
	terv	tény	Tény-Terv
Értékesítés nettó árbevétele		494 512	494 512
Aktivált saját teljesítmények értéke		0,00	0
Egyéb bevételek		2 768	2 768
Anyagjellegű ráfordítások összesen		207 618	207 618
Személyi jellegű ráfordítások összesen		49 797	49 797
Értékcsökkenési leírás		8 765	8 765
Egyéb ráfordítások		5 199	5 199
<b>Üzemi ( üzleti ) tevékenység eredménye</b>		225 902	225 902
Pénzügyi műveletek bevétele		0	0
Pénzügyi műveletek ráfordítása		0	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>		225 902	225 902
Adófizetési kötelezettség		0	0
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>		225 902	225 902
<b>Közlekedésszervezői forrásigény BPC</b>	<b>0</b>	<b>-225 902</b>	<b>-225 902</b>
<b>Közlekedésszervezői forrásigény mindösszesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Menetdíjbevétel állami szolgáltatók felé átadott bevételek nélkül