

**BKK Budapesti Közlekedési Központ
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

Összevont (konszolidált) éves beszámoló

2021. december 31.

Tartalomjegyzék

Független könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

Üzleti jelentés

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság részvényese részére

Vélemény

Elvégeztük a BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság és leányvállalatai („Csoport”) mellékelt 2021. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra elkészített összevont (konszolidált) mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 151.337 millió Ft, az adózott eredmény 1.229 millió Ft veszteség-, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó összevont (konszolidált) eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó összevont (konszolidált) kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint az összevont (konszolidált) éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Csoport 2021. december 31-én fennálló konszolidált vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó konszolidált jövedelmi helyzetéről a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben („számviteli törvény”) foglaltakkal összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálónak az összevont (konszolidált) éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Csoporttól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamarának a könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete (IESBA) által kiadott „Nemzetközi Etikai Kódex Könyvvizsgálóknak (benne foglalva a Függetlenségre Vonatkozó Nemzetközi Standardok)”-ban (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a Csoport 2021. évi összevont (konszolidált) üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az összevont (konszolidált) üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az összevont (konszolidált) éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az összevont (konszolidált) üzleti jelentésre.

Az összevont (konszolidált) éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálattal kapcsolatban a mi felelősségünk az összevont (konszolidált) üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az összevont (konszolidált) üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az összevont (konszolidált) éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az összevont (konszolidált) üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az összevont (konszolidált) üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az összevont (konszolidált) üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a Csoport 2021. évi összevont (konszolidált) üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Csoport 2021. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Csoport számára nem ír elő az összevont (konszolidált) üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

A fentiekén túl a Csoportról és annak környezetéről a könyvvizsgálat során megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az összevont (konszolidált) üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) éves beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítéséért és a valós bemutatásáért a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Csoportnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel összevont (konszolidált) éves beszámolóban való alkalmazásáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Csoport pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak az összevont (konszolidált) éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott összevont (konszolidált) éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük az összevont (konszolidált) éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- ▶ Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Csoport belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Csoport vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az összevont (konszolidált) éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Csoport nem tudja a vállalkozást folytatni.
- ▶ Értékeljük az összevont (konszolidált) éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- ▶ Elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a Csoport gazdasági egységei pénzügyi információira vonatkozóan ahhoz, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámolóról véleményt fejezhessünk ki. Mi vagyunk a felelősek a csoport-könyvvizsgálat irányításáért, felügyeletéért és eredményéért. A könyvvizsgálói véleményünkért kizárólag a miénk marad a felelősség.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Csoport által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2022. június 9.



Kujbus Attila
Ernst & Young Kft.
1132 Budapest, Váci út 20.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165



Kujbus Attila
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007370

BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

"A" KONSZOLIDÁLT MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok millió Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31
A.	Befektetett eszközök	125 035	122 252
I.	Immateriális javak	1 173	3 066
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	847	794
4.	Szellemi termékek	326	2 272
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
II.	Tárgyi eszközök	123 807	119 154
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57 623	51 892
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 324	1 773
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	53 866	59 939
4.	Tenyészállatok	0	0
5.	Beruházások, felújítások	5 846	3 973
6.	Beruházásokra adott előlegek	4 148	1 577
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	55	32
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
3.	Tartós jelentős tulajdonú részesedés	1	1
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
5.	Egyéb tartós részesedés	0	0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	54	31
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
11.	Aktív tőkekonszolidációs különbözet	0	0
	- leányvállalatokból	0	0
	- társult vállalkozásokból	0	0
B.	Forgóeszközök	21 698	19 635
I.	Készletek	4 305	4 170
1.	Anyagok	500	282
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	64	46
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
4.	Késztermékek	4	6
5.	Áruk	3 737	3 836
6.	Készletekre adott előlegek	0	0
II.	Követelések	4 366	8 805
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	358	332
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	699	1 656
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
5.	Váltókövetelések	0	0
6.	Egyéb követelések	3 235	6 744
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
9.	Konszolidációból adódó (számított) társasági adó követelés	74	73
III.	Értékpapírok	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
IV.	Pénzeszközök	13 027	6 660
1.	Pénztár, csekkek	31	26
2.	Bankbetétek	12 996	6 634
C.	Aktív időbeli elhatárolások	861	9 450
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	599	9 307
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	262	143
3.	Halasztott ráfordítások	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		147 594	151 337



BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

"A" KONSZOLIDÁLT MÉRLEG Források (passzívák)

adatok millió Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31
D.	Saját tőke	802	1 073
I.	Jegyzett tőke	1 980	1 980
	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	2 437	2 437
IV.	Eredménytartalék	-2 080	-4 170
V.	Lekötött tartalék	120	1 620
VI.	Értékelési tartalék	0	0
	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
VII.	Korrigált adózott eredmény	-2 063	-1 229
VIII.	Leányvállalati Saját Tőke változás (+)	1 094	1 121
IX.	Konzolidáció miatti változások (+)	-686	-686
	adósságkonszolidálás különbözetéből	0	0
	közbenső eredmény különbözetéből	-17	-17
	aktív tőkekonzolidáció különbözet amortizációja	-743	-743
	halasztott adó	74	74
X.	KÜLSŐ TAGOK (MÁS TULAJDONOSOK) RÉSZESEDESE	0	0
E.	Céltartalékok	2 378	2 714
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 378	2 714
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
3.	Egyéb céltartalék	0	0
F.	Kötelezettségek	22 360	23 513
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	21	21
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
5.	Tőkekonzolidációs különbözet leányvállalatokból	21	21
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	550	653
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	550	653
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	21 789	22 839
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	268	3 382
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	10 125	10 148
5.	Váltótartozások	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	4 015	5 313
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 381	3 996
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
12.	Konzolidációból adódó (számított) társasági adó tartozás	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	122 054	124 037
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 207	3 378
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 384	2 880
3.	Halasztott bevételek	117 463	117 779
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	147 594	151 337

BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Konszolidált "A" Eredménykimutatás (Összköltség eljárással)

adatok millió Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2020	2021
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	67 185	71 199
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	67 185	71 199
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	20	-16
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	194	184
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+/-03+04)	214	168
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	139 819	143 804
	Ebből: visszaírt értékvesztés	3	65
III/A.	Adóssághozzájárulás miatt keletkező - eredményt növelő - konszolidációs különbözet	0	0
05.	Anyagköltség	1 703	1 649
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 075	7 512
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	976	943
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	27	14
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	170 758	174 465
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	181 539	184 583
10.	Béreköltség	13 023	14 890
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 207	1 345
12.	Bérfelrakások	2 392	2 554
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	16 622	18 789
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	9 979	10 591
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 876	2 375
	Ebből: értékvesztés	622	16
VII/A.	Adóssághozzájárulás miatt keletkező - eredményt csökkentő - konszolidációs különbözet	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-2 798	-1 167
13/a.	Kapott osztalékok társult vállalkozástól	0	0
13/b.	Kapott osztalékok egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozástól	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	33	58
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 419	384
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	1 452	442
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	704	496
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	705	496
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	747	-54
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	-2 052	-1 221
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	11	8
X/A.	Konszolidálásból adódó (számított) társasági adókülönbözet (+)	0	0
XI.	HALASZTOTT ADÓ	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	-2 063	-1 229
	Adózott eredmény Leányvállalatok adózott eredményéből külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	0	0
	Korrigált adózott eredmény	-2 063	-1 229

Budapest, 2022. június 9.



Dr. Walter Katalin
 vezérigazgató



BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT) ÉVES BESZÁMOLÓ
Kiegészítő melléklete

2021. év

Tartalomjegyzék

1.	ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK A BESZÁMOLÓHOZ	6
1.1.	A Társaságcsoporth bemutatása.....	6
1.2.	A beszámoló elkészítésében közreműködők	8
1.3.	A BKK Zrt. tulajdonában lévő üzletrészek	8
1.4.	Konzolidáció	9
1.5.	Közszolgáltatási költségterítés elszámolása	9
2.	A KONSZOLIDÁCIÓS SZÁMVITELI POLITIKA ISMERTETÉSE.....	14
2.1.	A társaságok konszolidáció szerinti besorolása	15
2.2.	Az egységes értékelés	15
2.3.	Tőkekonzolidáció	16
2.4.	Adósságkonszolidáció	16
2.5.	Bevétel-ráfordítás és közbelső eredmény konszolidációja	16
2.6.	A konszolidálás miatti társasági adó különbözet meghatározása.....	16
2.7.	Értékelési módszerek.....	17
2.8.	A Társaságcsoporth önköltség-számítási rendje	18
2.9.	A Társaságcsoporth leltározási rendje	18
2.10.	Értékvesztések elszámolásának szabályozása.....	18
-	2.10.1.Részesedés értékvesztése.....	18
-	2.10.2.Követelések értékvesztése	19
-	2.10.3.Céltartalék képzése	20
-	2.10.4.Terven felüli értékcsökkenés	20
2.11.	Értékcsökkenési leírás elszámolásának módja	20
2.12.	Jelentős összegű hiba	21
2.13.	Könyvvizsgálati kötelezettség	21
3.	MÉRLEG EGYES TÉTELEINEK KIEGÉSZÍTÉSE, MAGYARÁZATA.....	22
3.1.	Befektetett eszközök.....	22

- 3.1.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak	22
- 3.1.2.	Tárgyi eszközök és immateriális javak állománya.....	24
- 3.1.3.	Beruházásokra adott előlegek	25
- 3.1.4.	Befektetett pénzügyi eszközök	25
3.2.	Forgóeszközök	26
- 3.2.1.	Készletek	26
- 3.2.2.	Követelések	26
- 3.2.3.	Értékpapírok	27
- 3.2.4.	Pénzeszközök	28
3.3.	Aktív időbeli elhatárolások.....	28
3.4.	Saját tőke.....	30
3.5.	Céltartalékok	31
3.6.	Kötelezettségek	32
- 3.6.1.	Hosszú lejáratú kötelezettségek.....	32
- 3.6.2.	Hátrasorolt kötelezettségek.....	32
- 3.6.3.	Rövid lejáratú kötelezettségek.....	32
3.7.	Passzív időbeli elhatárolás.....	34
4.	AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS ELEMEINEK ALAKULÁSA, RÉSZLETEZÉSE	36
	
4.1.	Bevételek alakulása	36
- 4.1.1.	Értékesítés nettó árbevétele.....	36
- 4.1.2.	Egyéb bevételek	38
- 4.1.3.	Pénzügyi műveletek bevételei.....	39
- 4.1.4.	Aktivált saját teljesítmény értéke	39
4.2.	Ráfordítások alakulása	39
- 4.2.1.	Anyagjellegű ráfordítások	40
- 4.2.1.1.	Az igénybe vett szolgáltatások tételei	41

- 4.2.1.2. Egyéb szolgáltatások.....	42
- 4.2.1.3. Közvetített szolgáltatások.....	42
- 4.2.2. Személyi jellegű ráfordítások.....	43
- 4.2.3. Értékcsökkenési leírás.....	43
- 4.2.4. Egyéb ráfordítások	43
- 4.2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	44
4.3. Társasági adóalap	45
5. TÁRSASÁGCSOPORT VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETÉNEK BEMUTATÁSA	46
5.1. A Társaságcsoport eszközei	46
5.2. A Társaságcsoport forrásai.....	46
5.3. Mutatószámok	47
- 5.3.1. Pénzügyi helyzet alakulásának mutatószámai.....	47
- 5.3.2. Vagyon helyzet alakulásának mutatószámai.....	47
- 5.3.3. Jövedelmezőség mutatószámai	48
6. A TÁRSASÁGCSOPORT MŰKÖDÉSÉVEL, GAZDÁLKODÁSÁVAL ÖSSZEFÜGGŐ EGYÉB ADATOK, INFORMÁCIÓK	49
6.1. Létszám és bér gazdálkodás.....	49
6.2. Egyéb címen folyósított összegek	49
6.3. Likviditás alakulás (cash flow).....	50
6.4. Mérlegen kívüli tételek	51
6.5. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások.....	52
6.6. Környezetvédelemmel kapcsolatos kiegészítések	52
6.7. 2021. évi adózott eredmény felhasználása	52
6.8. Mérleg fordulónapja utáni lényeges események	53
6.9. A gazdasági környezet várható alakulása	53



7. MELLÉKLET 55



1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A Társaságcsoporth bemutatása

Az anyavállalat cégneve: BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (röviden BKK Zrt.)

Anyavállalat székhelye: 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén u. 19-21.

Anyavállalat internetes honlapja: www.bkk.hu

Anyavállalat alapításának dátuma: 2010. november 2.

Cégbejegyzés száma: Cg. 01-10-046840

Adószám: 23028966-4-44

Csoportos adóazonosító: 17781372-5-44

Statisztikai számjele: 23028966-4931-114-01

Anyavállalat fő tevékenysége Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás

TEÁOR száma: 4931'08

Anyavállalat egyszemélyes

Tulajdonosa: Budapest Főváros Önkormányzata

Anyavállalat jegyzett tőkéje: 1 980 millió Ft (továbbiakban MFt)

Részvények száma,

Névértéke: 1 980 db 1 MFt névértékű törzsrészvény. Új részvények kibocsátására 2021-ben nem került sor.

A Budapesti Közlekedési Központot (teljes nevén BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság, rövidített nevén BKK Zrt.) a Fővárosi Közgyűlés 2010. október 27-i döntésével hozta létre. Ezzel a BKK Zrt, (továbbiakban „BKK” vagy „Társaság”) lett a budapesti közlekedés új irányító szervezete.

A BKK létrehozását többéves szakmai előkészítő munka előzte meg. Ennek során várospolitikai, városstratégiai, közlekedésszakmai és nem utolsósorban jogi szempontból vizsgálták meg a szakértők, hogy miként lehet a széttagolt rendszert megújítani. A BKK integrálta működésébe a Főpolgármesteri Hivatal Közlekedési Ügyosztálya, a BKV Zrt., a Fővárosi Közterület-fenntartó Vállalat egyes feladatait, valamint a Parking Kft. és a Fővárosi Taxiállomásokat Üzemeltető, Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. teljes feladatkörét.

A társadalmi felelősségvállalás a BKK működési filozófiájának és vállalati kultúrájának meghatározó része. Anyavállalat – a törvényi előírásokon túl, önkéntesen – etikus, szolidáris magatartást tanúsít, és elkötelezett az esélyegyenlőség mellett.

Fontosnak tartjuk, hogy civil szervezetekkel együttműködve fontos társadalmi és szociális problémákra hívjuk fel a figyelmet. Megalakulása óta a BKK számos kampányban és rendezvényen részt vett, hogy támogassa partnereit.

Megalakulása óta a BKK aktívan részt vesz számos nemzetközi kutatás-fejlesztési-innovációs (K+F+I) projektben, amelyek eredményeiből a hazai és nemzetközi közlekedési szakma egyaránt profitálhat. Az Európai Unió támogatásával zajló K+F+I projektek fő célja, hogy elősegítse a városok közötti tudástranszfert, és hozzájáruljon az új, innovatív technológiák és közlekedési megoldások elterjedéséhez. Az együttműködésnek két fő formája létezik:

- projektpartnerként a BKK aktuális fejlesztési, innovációs munkája összekapcsolódik az adott projekt célkitűzéseivel, és a nemzetközi együttműködés kapcsán átfogó megoldások szülehetnek;
- szakmai támogatóként pedig a BKK munkatársai más európai projektekben külső szakértőként, közreműködőként vehetnek részt.

A BKK működését érintő főbb mérföldkövek

- 2010 október 27-én a Fővárosi Közgyűlés megalapította a Budapesti Közlekedési Központot.
- 2011 október 1-jével BKK Közút Zrt. néven megalakult egy közútfenntartással foglalkozó új gazdasági társaság, amely a Budapesti Közlekedési Központ szakmai irányítása alá került.
- 2012 május 1-jétől a BKK átvette a BKV Zrt. több feladatát, többek között a közlekedésszervezést, a forgalomirányítást, a viteldíjrendszer fejlesztését, a jegy- és bérletértékesítést, illetve a jegy- és bérletellenőrzést.
- 2014 novemberében a Fővárosi Közgyűlés úgy határozott, hogy a BKK Közút Zrt.-t leválasztja a BKK-ról, majd mind a BKK-t, mind a BKK Közút Zrt.-t a Budapesti Városigazgatás Holdingba integrálta.

- 2016 októberében a BÖK Kft. a BKK 100%-os tulajdonosa lett, majd a pótdíjkezeléshez kapcsolódó követeléskezelés üzletág a BKK-tól a BÖK Kft.-hez került kiszervezésre.
- 2017 márciusában a BKK leányvállalataként létrejött a Budapesti Közlekedési Ügyfélkapcsolatok Zrt. (BKÜ), amely többek között a jegyellenőrzéssel, a jegyértékesítéssel és az utastájékoztatással kapcsolatos feladatokat végezte, azonban 2020. június 30-ával a BKÜ üzletága visszaintegrálásra került, majd 2020. szeptember 30-ával a BKÜ beolvadt a BKK-ba.
- 2022.04.01-vel a BKK üzletág átruházás keretében megvásárolta a BÖK Kft. követeléskezelési üzletágát és azt visszaintegrálta a BKK-ba.

1.2. A beszámoló elkészítésében közreműködők

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

Neve: Baksa Emese
regisztrált mérlegképes könyvelő
Nyilvántartási száma: 188290

A beszámoló aláírására jogosult személy:

Neve: Dr. Walter Katalin
vezérigazgató
Lakcíme: 1124 Budapest, Tamási Áron u. 8. A fsz. 1.

A könyvvizsgálatot végezte:

Cég neve: Ernst & Young Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság
MKVK nyilvántartási száma: 001165
Székhely: 1132 Budapest, Váci út 20.
Cégjegyzékszám: 01-09-267553
Könyvvizsgálatért felelős partner: Kujbus Attila
Kamarai tagsági száma: 007370

1.3. A BKK Zrt. tulajdonában lévő üzletrészek

Leányvállalatok bemutatása:

Budapest Közút Zrt.

székhelye: 1115 Budapest, Bánk bán utca 8-12.

cégbejegyzés száma: 01-10-047164

2021. december 31-ei adatok:

jegyzett tőke: 1 500 MFt

saját tőke: 5 170 MFt

adózott eredmény: 193 MFt

birtokolt részesedés aránya: 100 %

Budapesti Önkormányzati Követeléskezelő Kft.

székhelye: 1134 Budapest Angyalföldi út 5/b.

cégbejegyzés száma: 01-09-681826

2021. december 31-ei adatok:

jegyzett tőke: 3 MFt

saját tőke: 131 MFt

adózott eredmény: -4 MFt

birtokolt részesedés aránya: 100 %

Társult vállalkozás bemutatása:

Gellérthegyi Sikló Kft.

székhelye: 1013 Budapest, Lánchíd utca 15-17.

2021. december 31-ei adatok:

jegyzett tőke: 3,4 MFt

saját tőke: -26,0 MFt

adózott eredmény: -29,4 MFt

birtokolt részesedés aránya: 25 %

1.4. Konszolidáció

A vállalkozáscsoport konszolidált éves beszámolóját a BKK Zrt. állítja össze. A konszolidált éves beszámoló a BKK Zrt. 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén u. 19-21. szám alatt található székhelyén megtekinthető.

1.5. Közzolgáltatási költségterítés elszámolása

Anyavállalat 2027. április 30-ig – a projektmenedzsment közzolgáltatás esetén 2026. március 31-ig - hatályos feladat-ellátásról és közzolgáltatásról szóló keretmegállapodást kötött a Fővárosi Önkormányzattal, amely alapján alulfinanszírozottság esetén a feladatok ellátásával felmerült, de Forrással nem fedezett indokolt (és az Önkormányzat által elismert) költségek megtérítésére jogosult.

A Fővárosi Közgyűlés 658/2021. (03.31.) határozata szerint elfogadta a BKK Zrt. 2021. évi üzleti tervét, 105 013 MFt forrásösszeggel, melyből a Közlekedésszervezői forrás összege 104 611 MFt.

A 2021. I. féléves tényadatok alapján készült éves előrejelzés, illetve a működést alapjaiban meghatározó, 2021. évi kialakult járványhelyzet következtében szükségessé vált a BKK Zrt. közlekedésszervezői forrásigény 2021. évi összegének módosítása. A Főváros 2021. évre 13 500 MFt többlettel összesen 118 111 MFt-ot biztosított a közlekedésszervezői feladatellátásra.

A 2021. évi Éves Melléklet és Éves Szerződés 1. számú módosítása szerint a Fővárosi Önkormányzat – az agglomerációs szolgáltatók költségterítési hozzájárulása nélkül – az alábbiak szerint biztosította a BKK részére a működéshez szükséges forrást:

adatok Mft-ban

Tevékenység	2021. évi ÜT- ben elfogadott forrásigény	2021. évi ÉM és ÉSZ. 1. sz. módosítása
Közlekedésszervezői forrásigény (nettó)	104 611	118 111
Stratégiai közútkezelői forrásigény (bruttó)	212	212
Taxiellenőrzési feladatok forrásigénye (bruttó)	185	185
Projektmenedzsment forrásigény (bruttó)	4	4
BKK működési forrás összesen	105 013	118 513
Agglomerációs szolgáltatók költségtérítési hozzájárulása (nettó)	6 580	6 580

A BKK Zrt. a 2021. évi éves beszámolójában a keretmegállapodással összhangban az alábbi kompenzációs egyenlegeket szerepelteti.

adatok MFT-ban

TEVÉKENYSÉG	2020 tény	2021 tény
KÖZLEKEDÉSSZERVEZÉS		
Egyéb bevételként elszámolt közlekedésszervezői szolgáltatói díj	123 111	126 135
Közlekedésszervező saját bevételek	67 525	65 515
1. Menetdíjbevétel*	42 604	41 858
2. Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	12 003	11 877
3. Egyéb bevételek (piaci megrendelések, agglomerációs bevételek stb.)	12 918	11 781
MOL BUBI bevétel	461	811
Alulkompensációból adódó számított (nem könyvelt) nettó finanszírozási igény	2 012	22 410
STRATÉGIAI KÖZÚTKEZELÉS		
Stratégiai Közútkezelési Forrás	158	167
Egyéb bevételek	88	100
Alul/Felülkompensációból adódó nettó finanszírozási igény	66	186
Alul/Felülkompensációból adódó bruttó finanszírozási igény	84	236
TAXI ELLENŐRZÉS		
Taxiállomás Használatának Ellenőrzésével Kapcsolatos és Taxi Szolgáltatás és Szolgáltatást Közvetítő Szolgálat Ellenőrzési Forrás	143	146
Egyéb bevételek	0	0
Alul/felülkompensációból adódó nettó finanszírozási igény	9	16
Alul/felülkompensációból adódó bruttó finanszírozási igény	11	21
PROJEKTMENEDZSMENT		
Projektmenedzsment Kompensáció	0,04	0,30
Egyéb bevételek	0,00	0,00
Alul/felülkompensációból adódó nettó finanszírozási igény	0,17	-0,07
Alul/felülkompensációból adódó bruttó finanszírozási igény	0,21	-0,09

* Tartalmazza a pótdíjbevételt és nem tartalmazza az agglomerációs menetdíjbevételt (MÁV-HÉV Zrt-t és Volánbusz Zrt-t illető, átadásra került menetdíjbevétel)

Az anyavállalat a közlekedésszervezői feladatok ellátása kapcsán bevételekkel nem fedezett indokolt költség megtérítésre jogosult. A BKK Zrt. közlekedésszervező tevékenységét érintően a számított alulfinanszírozottság összege 22 410 MFt. A Fővárosi Önkormányzattal történt szakmai egyeztetések alapján az alulkompensáció nem kerül teljes összegében kiegyenlítésre, tulajdonosi jóváhagyás alapján 8 024 MFt kerül megtérítésre. Ennek megfelelően a BKK Zrt. közlekedésszervezői tevékenységét érintően egyéb bevételként elszámolt tárgyévi költségtérítés mértéke 126 135 MFt. a 8 024 MFt alulkompensáció összegét tartalmazza időbeli elhatárolásként.

A BKK Zrt. a BKV Zrt-vel érvényben lévő Közszolgáltatási szerződés szerint az anyavállalat 2021. évi indokolt költségeinek tekintetében az egyeztető eljárást követően 469 MFt bonust állapított meg, melyet a BKK Zrt alulfinanszírozottsága tartalmaz.

A 2021. évi Közlekedésszervezői Forrás, a Stratégiai Közútkezelési Forrás, a Taxiállomás Használatának Ellenőrzésével Kapcsolatos és Taxi Szolgáltatás és Szolgáltatást Közvetítő Szolgálat Ellenőrzési Forrás és a Projektmenedzsment Kompenzáció összegének tulajdonosi jóváhagyása alapján 126 135 MFt egyéb bevételként elszámolt tárgyévi költségtérítés került bemutatásra a konszolidált beszámolóban.

2022. évben a piaci körülmények jelentős változása miatt több az anyavállalat gazdálkodási hatáskörén kívül eső körülmény következett be (pl. energia árak és piaci kamatok jelentős növekedése, nyersanyagárak növekedése stb.), melyek a korábbi üzleti évekhez képest jelentős többlet költségtérítési igényt eredményeznek 2022-ben:

adatok MFt-ban

	2021. tény	2022. üzleti terv
Közlekedésszervezői saját bevételek	66 327	82 778
Indokolt költségek	194 222	210 569
Bevételekkel nem fedezett indokolt költségek	127 895	127 791
Elszámolt kompenzáció / Költségtérítési igény	126 135	127 791

A piaci árak és kulcsfontosságú makrogazdasági mutatók további várható alakulása nehezen megjósolható, melyek akár további jelentős hatással lehetnek az anyavállalat jövőbeni költségeire és költségtérítési igényére. A piaci körülmények alakulása és azok az anyavállalatra gyakorolt hatásai folyamatosan követésre és elemzésre kerülnek, valamint a Fővárosi Önkormányzattal folyamatos egyeztetések zajlanak a szükséges intézkedések meghozatala érdekében.

Budapest Közút közszolgáltatási kompenzáció elszámolása

A Budapest Közút tevékenysége három pilléren nyugszik: Fővárosi Önkormányzattal kötött keretmegállapodás szerinti közszolgáltatási-feladatellátási feladatok; szintén önkormányzati megrendelés alapján végzett projektszervezési feladatok; több megrendelővel kötött szerződések alapján végzett kivitelezői, mérnöki stb. feladatok.

A közszolgáltatási keretszerződés alapján lehívott és egyéb bevételként elszámolt összeg:

adatok MFt-ban

Megnevezés	2020. év	2021. év	Változás
Feladat ellátás (közszolgáltatás)	3 624	3 606	-18
Összesen	3 624	3 606	-18

A feladatellátás 2021. évi összege 3 605 739 ezer Ft volt, mely összeg a tulajdonosi jóváhagyás alapján egyéb bevételként került bemutatásra a konszolidált éves beszámolóban. A tulajdonosi döntés értelmében a 162 170 ezer Ft értékű alulkompenzáció nem kerül megtérítésre.

2. A konszolidációs számviteli politika ismertetése

A BKK több vállalkozásnál meghatározó befolyást gyakorol, a Társaság alaptevékenységéhez közvetlenül kapcsolódó (és nem kapcsolódó) tevékenységet folytató leányvállalatok körében. Így a Sztv. 10. §-a értelmében a BKK anyavállalatnak minősül és összevont éves beszámolót, valamint összevont üzleti jelentést köteles készíteni, melynek keretében „A” típusú Mérleget és „A” típusú Eredménykimutatást állít össze.

A Társaságcsoport konszolidált beszámolója az adatokat millió Ft-ban tartalmazza (M Ft). A könyvvezetés a kettős könyvvitel rendszerében történik. A költségelszámolás az 5-ös számlaosztályban történik.

A költségek felosztása tevékenységekre, szolgáltatásokra és projektekre az SAP rendszerében történik.

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év január 31.

A vállalkozáscsoport konszolidált éves beszámolóját a BKK Zrt. állítja össze.

A konszolidált beszámoló legfőbb részei:

- a) konszolidált mérleg;
- b) konszolidált eredménykimutatás;
- c) konszolidált kiegészítő melléklet, kizárólag az éves zárás részeként.

A konszolidált éves beszámoló készítésével azonos időben és azzal összhangban el kell készíteni a konszolidált üzleti jelentést is.

Az éves beszámoló fordulónapjaként a tárgyév december 31-e került meghatározásra, mérlegkészítésének időpontja tárgyévet követő év február 28. Ezen időpontokra vonatkozóan kell a konszolidációba bevont vállalkozásoknak az egyedi beszámolójukat elkészíteniük.

A konszolidált éves beszámoló a BKK Zrt. 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén u. 19-21. szám alatt található székhelyén megtekinthető.

A BKK Zrt. konszolidációs számviteli politikája a Számviteli törvényben rögzített követelményeknek megfelel. Egységes alkalmazása alapul szolgál ahhoz, hogy a BKK Zrt. konszolidált éves beszámolója a tényleges körülményeknek megfelelő valós képet mutasson.

A konszolidációs kör kialakítása a BKK Zrt-t közvetlenül, a megillető szavazati arányok figyelembevételével történt. A Sztv. 117. § (1) bekezdés szerint az anyavállalatnak nem kell az üzleti évről összevont (konszolidált) éves beszámolót készítenie, ha az üzleti évet megelőző két – egymást követő – üzleti évben a mérleg fordulónapján a három mutatóérték (mérlegfőösszeg, éves nettó árbevétel, üzleti évben foglalkoztatottak száma) közül bármelyik kettő nem haladja meg a törvényben meghatározott határértékeket.

Ennek alapján a Társaság 2021. üzleti évben nyolcadik alkalommal készít konszolidált éves beszámolót.

A leányvállalat a konszolidációba történő teljes körű bevonás alól akkor mentesíthető, ha a leányvállalat nélkül is megbízható és valós képet ad az anyavállalat és leányvállalatai vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről.

2.1. A társaságok konszolidáció szerinti besorolása

A konszolidációs körbe azok a társaságok tartoznak, amelyeket tartósan, éven túl is birtokolni kíván a BKK. A Társaság ezen befektetéseit értékeli aszerint, hogy azokban a részesedése tulajdoni arány és szavazati arány alapján milyen mértékű. A BKK külön vizsgálja a társasági vagy egyéb szerződésekbe foglalt, az anyavállalat döntési, befolyásolási hatáskörét korlátozó, illetve kiterjesztő tényezőket (például szavazategyenlőség esetén a szavazata dönt, vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok többségét megválasztja, döntő irányítást, ellenőrzést gyakorol).

A beszámolási időszak végén, a mérleg fordulónapján megtörtént a leányvállalati pozícióban levő vállalkozás ismételt minősítése és az aktuális részesedés mértéknek megfelelően kerül bevonásra vagy kihagyásra az anyavállalati mérlegben.

Teljeskörűen bevont leányvállalat:

- **Budapest Közút Zrt.**
- **Budapesti Önkormányzati Követeléskezelő Kft. (BÖK Kft.)**

Mentesített jelentős tulajdoni részesedésű vállalat:

- **Gellérthegyi Sikló Kft.**

Nem került társult vállalkozásként értékelésre a Gellérthegyi Sikló Kft., mivel a mérlegének és eredménykimutatásának adatai a konszolidált beszámoló értékelésére nincsenek szignifikáns hatással, tehát a konszolidált beszámoló így is megbízható és valós képet ad a Társaságcsoporthoz tartozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

A konszolidációba történő bevonás időpontja:

A szerzett részesedések a tulajdon megszerzési időpontjában fennálló értékviszonyok alapján kerülnek bevonásra:

- A Budapest Közút Zrt. leányvállalat 2014.01.01-jétől,
- A BÖK Kft. 2016.10.01-jétől.

A konszolidációs kör vizsgálata a vállalatcsoportba tartozó társaságok végleges adatokat tartalmazó beszámolójában szereplő adatok alapján történik.

2.2. Az egységes értékelés

A konszolidálásba bevont vállalkozásnak az összevont (konszolidált) mérlegbe kerülő eszközeit és forrásait az anyavállalat mérlegében alkalmazható értékelési előírások szerint egységesen kell értékelni. Ha valamelyik bevont vállalkozás eltér az anyavállalat beszámolójánál alkalmazható értékelési módszerektől, az anyavállalatnál alkalmazható értékelésre való áttérés miatti eltéréseket az adott vállalkozás előkészítő eredménykimutatásában is szerepeltetni kell. Ebben az esetben az új kiinduló érték kerül a konszolidált beszámolóba. Ha a leányvállalatoknál az egységes értékelés megvalósítása nem biztosít a vállalatcsoport vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete szempontjából jelentős hatást, akkor el lehet tekinteni az egységes értékelés végrehajtásától.

A Sztv. szerint választható értékelési módszereket a BKK a konszolidáció során egységesíti. Az egységesítés során 846 MFt Tárgyi eszközök érték helyesbítése lett visszakönyvelve az Érték helyesbítés értékelési tartalékával szemben a Budapest Közút egyedi éves beszámolójában alkalmazott érték helyesbítés miatt.

2.3. Tőkekonzolidáció

Az Sztv. által biztosított lehetőségek közül a Társaság a leányvállalatok teljeskörű bevonása esetében a tőkekonzolidációs különbözet meghatározására a könyv szerinti módszert választotta. A leányvállalat egyedi beszámolójában szereplő adatok alapján történt a tőkekonzolidációs különbözetet meghatározása, a leányvállalatok beszámolója adatainak újraértékelésére nem került sor. A tőkekonzolidációs különbözetek meghatározásakor keletkezett aktív, illetve passzív tőkekonzolidációs különbözetek felvételre kerülnek a konszolidált beszámoló mérlegébe.

2.4. Adósságonkonzolidáció

Az anyavállalat és a konszolidációba teljeskörűen bevonandó leányvállalatok adósságonkonzolidációja során kivezetésre kerültek az egyedi beszámolók mérlegeinek összevonása során az egymással szemben kölcsönösen és egyező összegben fennálló:

- követelések;
- kötelezettségek;
- céltartalék;
- aktív és passzív időbeli elhatárolások összegeit.

Az elszámolási sajátosságokból adódóan eltérő összegben kimutatott követelések, kötelezettségek kiszűrése során keletkezett adósságonkonzolidációs különbözetek – előjelüktől függően – a konszolidált eredménykimutatásban az egyéb bevételek, illetve az egyéb ráfordítások között szerepelnek.

2.5. Bevétel-ráfordítás és közbenső eredmény konszolidációja

Az anyavállalat és a konszolidációba teljeskörűen bevonandó leányvállalatok ráfordításainak és bevételeinek konszolidálása során ki kell vezetni az egyedi beszámolók eredménykimutatásaiban szereplő, az egymással kölcsönösen elszámolt:

- értékesítés nettó árbevételét;
- egyéb bevételt;
- egyéb ráfordítást;
- aktivált saját teljesítmények értékét;
- költséget (költségnemenkénti bontásban);
- pénzügyi műveletek bevételeit;
- pénzügyi műveletek ráfordításait;
- kapott osztalékot és részesedést.

Az anyavállalat és a konszolidációba teljeskörűen bevonandó leányvállalatok közbenső eredménye kiszűrésének végrehajtása során megtörtént a konszolidált beszámoló fordulónapján állományban lévő olyan eszközök értékének helyesbítése, amelyek a konszolidációba teljeskörűen bevont leányvállalatok egymás közötti, illetve az anyavállalattal szembeni eszközértékesítéshez vagy átadáshoz kapcsolódnak. Az egyes eszközök önköltsége, egyedileg kerül meghatározásra, az eszközökön keletkezett nyereség kiszűrésével.

2.6. A konszolidálás miatti társasági adó különbözet meghatározása

A konszolidálásba teljeskörűen bevont társaság egyedi éves beszámolójának eredménykimutatása szerint fizetendő társasági adó több mint a konszolidált eredménykimutatás szerint fizetendő társasági adó, akkor a különbözetet áthúzó

adókövetelésként, fordított esetben a különbözetet áthúzódó adótartozásként kell a konszolidált mérlegben elkülönítetten kimutatni.

A konszolidált eredménykimutatásban külön kell szerepeltetni a társasági adó különbözetének összegét.

Az így megállapított társasági adó különbözet nem kerül elszámolásra az adóhatóságnál, mivel a konszolidált éves beszámoló nem alapja az adóbevallásnak, nem változtatja meg az egyes konszolidációba teljeskörűen bevont vállalatok társaságiadó-fizetési kötelezettségét.

2.7. Értékelési módszerek

Az anyavállalat és a leányvállalatok között az értékelési elvek egységesítésre kerültek az alábbiak szerint

- tárgyi eszközök, valamint az immateriális javak értékelésénél a Sztv. előírásait követve eszközcsoportonkénti egyedi értékelés történik, az ebbe a körbe sorolandó befejezetlen projektek a tényleges bekerülési értéken kerülnek figyelembevételre.
- készletek esetében:
 - a vásárolt készleteket év közben tényleges beszerzési áron értékeljük, a készletcsökkenések elszámolása mérlegelt átlagáron történik, a mérlegben könyv szerinti értéken kerül kimutatásra, amely tartalmazza az értékvesztések elszámolását és visszairását is,
 - a saját termelésű készletek a Számviteli törvény előírásainak megfelelően közvetlen önköltségen kerülnek elszámolásra,
 - a készlet a mérlegben könyv szerinti értéken kerül kimutatásra, amely tartalmazza az értékvesztések elszámolását és visszairását is.
- követelések esetében:
 - a vevő követeléseket az elismert, elfogadott, számlázott, általános forgalmi adót is tartalmazó összegben, adott esetben értékvesztéssel csökkentett értéken,
 - az egyéb követelések, pénzeszközök könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra az eszközök között.
- a pénzeszközök és aktív időbeli elhatárolások könyv szerinti értéken szerepelnek az eszközök között.
- kötelezettségek, céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások:
 - a forintban felvett hitelek értéke a ténylegesen folyósított és a törlesztésekkel csökkentett összegben, a devizában felvett hitelek értéke a ténylegesen folyósított és a törlesztésekkel csökkentett deviza, évvégi árfolyamon átszámított forint összegben,
 - a szállítói kötelezettségek az elismert, számlázott, általános forgalmi adót is tartalmazó összegben kerülnek kimutatásra a források között
 - céltartalékok könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra
 - a passzív időbeli elhatárolások könyv szerinti értéken szerepelnek a források között
- tőkeelemek esetében:

- a tőketartalékot, eredménytartalékot, lekötött tartalékot, értékelési tartalékot, adózott eredményt forintban, könyv szerinti értéken,
- a jegyzett tőke értéke a cégbíróságon bejegyzett, az alapító okiratban meghatározott összegben kerül bemutatásra a mérlegben.
- valuta és devizatételeket esetében:
 - a Magyar Nemzeti Bank által a tárgyév december 31-én közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámított forintértéken kerülnek könyvelésre.

2.8. A Társaságcsoport önköltség-számítási rendje

Az önköltségszámítás rendszerében 2021-ben nem történt változás.

Az Önköltségszámítási Szabályzat által meghatározott költségszámítási rendszer biztosítja az elkülönítés révén annak ellenőrizhetőségét, hogy a Társaságcsoport maradéktalanul megfeleljen a keresztfinanszírozás tilalmára vonatkozó előírásoknak.

A költségfelosztás rendszere a BKK és a Budapest Közút minden felmerült költségét kimutatja és felosztja, a számviteli törvény előírásainak megfelelően. A költségfelosztási rendszerrel kimutathatók az egyes feladatokra, szolgáltatási tevékenységekre, beruházásokra, projektekre jutó közvetlen és közvetett költségek, valamint elvégezhető a vállalati általános költségek arányos felosztása, a szabályzatban meghatározott utókalkulációval.

2.9. A Társaságcsoport leltározási rendje

A Konszolidált Számviteli Politikában, valamint az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatában meghatározott részletszabályok szerint a leltározást az alábbiak szerint kell elvégezni:

- a) Azon eszközökről és készletekről, melyeknél folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet legalább háromévente mennyiségi felvétellel;
- b) A csak értékben kimutatott eszközöknél és kötelezettségeknél, valamint a pénzeszközök közé nem tartozó - eszközöknél, továbbá a dematerializált értékpapíroknál minden üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan egyeztetéssel kell leltározni

A 2021. évre a tárgyi eszközökre (projekt eszközök kivételével) vonatkozóan mennyiségi leltárfelvétel történt A leltár kiértékelése során mintegy 45,5 MFt selejtezést (43,9 MFt) és hiányt (1,6 MFt) számolt el a BKK, melyet csökkentett a kapcsolódó 38,8 MFt halasztott bevétel feloldás, így az eredményhatása mintegy 6,7 MFt volt. A projekt eszközök vonatkozásában az üzemeltető nyilatkozatainak bekérésével történt az egyeztetés. Az értékben kimutatott eszközök (pl. követelések) és kötelezettségek, az idegen helyen tárolt eszközök és egyéb, a pénzeszközök közé nem tartozó eszközök, értékpapírok esetében a főkönyvi számláknak az analitikus nyilvántartásokkal és egyéb okmányokkal (bankkivonatok, folyószámla-kivonatok, egyeztető levelek, analitikus nyilvántartások, számítások) való egybevetése útján valósult meg a leltározás.

2.10. Értékvesztések elszámolásának szabályozása

2.10.1. Részesedés értékvesztése

A részesedések értékelését követően értékvesztés elszámolása nem történt 2021-ben. A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél – függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel –

értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti (veszteségjellegű) különbség összegében, ha ez a különbség tartósnak mutatkozik és a Konszolidált Számviteli Politika szerint jelentős összegű.

2.10.2. Követelések értékvesztése

A Társaságcsoporthól a Budapest Közút számolt el a vevői követelésekre értékvesztést (1 MFt) a 2021-es gazdasági évben.

A Társaságcsoport Konszolidált Számviteli Politikájának előírásai figyelembevételével a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseinek értékvesztést számol el akkor, ha a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján a követelés mérlegfordulónapi könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege között veszteség jellegű különbség prognosztizálható és ha ez a különbség tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

2.10.3. Céltartalék képzése

A Társaságcsoport a Sztv. előírásait figyelembe véve az adózás előtti eredmény terhére az alábbi tételekre képez céltartalékot:

- azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérlegfordulónapon valószínű vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan,
- le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos várható kiadásokra,
- korengedményes nyugdíjra,
- végkielégítésre.

2.10.4. Terven felüli értékcsökkenés

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha

- könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke,
- értéke tartósan lecsökken,
- megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésszerűen nem használható,
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

Az érték csökkentését olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes piaci értéken szerepeljen a mérlegben.

Terven felüli értékcsökkenést a BKK Zrt. 2021. évben 419 MFt összegben számolt el, melyet csökkentett a kapcsolódó 392 MFt halasztott bevétel feloldás, így az eredményhatása mintegy -27 MFt volt, elsősorban a BUBI rendszer átalakítása miatt a kivont gyűjtőállomásokhoz és a kapcsolódó selejtezett tárgyi eszközökhöz kapcsolódóan.

2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolásának módja

Társaságcsoportunk az immateriális javainak és tárgyi eszközeinek értékcsökkenését a mindenkori bruttó érték, illetve érték növelő felújítás esetén a felújítási ráfordítással növelt bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel határozza meg. Épületek, építmények és járművek kivételével maradványértékkel nem számolunk.

A BKK Zrt. Számviteli Politikájának előírásainak megfelelően:

- Az elszámolásra kerülő tervezett értékcsökkenési leírás, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték várható hasznos élettartamra való időarányos elszámolásával történik. Az értékcsökkenések elszámolása a havi zárás során történik.
- a 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási bruttó érték alatti szellemi termékek, tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kell elszámolni

- A tárgyi eszközök besorolásánál azt az elvet kell alkalmazni, hogy a 20 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti eszközöket egyedileg kell minősíteni. A fogyóeszköznek minősülő beszerzések anyagköltséggé kerülnek elszámolásra.

2.12. Jelentős összegű hiba

Társaságcsoportunk jelentős összegű hibának minősíti, ha a feltárt hibák és hibahatások együttes értéke a számviteli törvény előírásai alapján meghaladják az üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át. A 2021. évben nem volt jelentős összegűnek minősített számviteli értelemben vett hiba.

2.13. Könyvvizsgálati kötelezettség

A BKK a számviteli törvény 155. §-ában meghatározottak alapján könyvvizgálatra kötelezett.

3. Mérleg egyes tételeinek kiegészítése, magyarázata

3.1. Befektetett eszközök

3.1.1. Tárgyi eszközök és immateriális javak

3.1.1.1. Tárgyi eszközök és immateriális javak állományváltozása

A használatba vett immateriális javak és tárgyi eszközök eszköz csoportonkénti nyitó és záró állománya a következő:

adatok MFt-ban

Megnevezés	Beküldési érték				Halmazott értékcsökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
Vagyoni értékű jogok	3 020	279	-	3 299	-2 173	-332	-	-2 505	847	794
Szellemi termékek	2 438	2 451	-10	4 929	-2 462	-495	-	-2 657	326	2 272
Immateriális javak összesen	5 508	2 730	-10	8 228	-4 335	-827	-	-5 162	1 173	3 066
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	80 795	26	-124	80 697	-23 172	-5 681	48	-28 805	57 623	51 892
Műszakiberendezések, felszerelések, járművek	5 440	251	-582	5 109	-3 116	-568	348	-3 336	2 324	1 773
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	69 959	10 028	-70	79 917	-16 093	-3 937	52	-19 978	53 866	59 939
Beruházások, felújítások	5 846	1 829	-3 702	3 973	-	-	-	-	5 846	3 973
Beruházásokra adott előlegek	4 148	5 003	-7 574	1 577	-	-	-	-	4 148	1 577
Tárgyi eszközök összesen	166 188	17 137	-12 052	171 273	-42 381	-10 186	448	-52 119	123 807	119 154
Végösszeg	171 696	19 867	-12 062	179 501	-46 716	-11 013	448	-57 281	124 980	122 220

A növekedések főbb tételei mérlegsoranként a következők:

Szellemi termékek:

- 1-es villamos egyesített engedélyezési és kivitelezési terve: 337 MFt
- M2-G-HÉV tervdokumentáció: 1 969 MFt

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek

- CAF URBOS 3/5 típusú alacsonypadlós villamosok: 8 636 MFt
- Skoda Trollino 18 csuklós trolibuszok: 431 MFt

A befejezetlen beruházások állományában szereplő jelentősebb tételek az alábbiak:

- 2 db Solaris trolibusz: 430 MFt

A csökkenések főbb tételei mérlegsoranként a következők:

Műszaki berendezések, gépek, járművek:

- TVM automaták selejtezése:
 - bruttó érték: 565 MFt
 - nettó érték: 233 Ft
 - kapcsolódó halasztott bevétel feloldás: 220 MFt
 - kapcsolódó vissznyeremény: 5 MFt
 - összesített eredményhatás: -8 MFt

3.1.2. Tárgyi eszközök és immateriális javak állománya

A tárgyi eszközök nettó állományának összetételét kiemelve az 500 Mft feletti projekteket a következő táblázat szemlélteti (Mft-ban):

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Beruházásokra adott előlegek	Összesen
Az M1 Milleniumi Földalatti Vasút korszerűsítése	-	-	-	-	-	692	-	692
Jegyautomata rendszer (TVM automata rendszer telepítése)	136	-	-	1 243	10	-	-	1 389
BKK Ugyfélcentrum kialakításával összefüggő feladatok	-	-	529	-	4	-	-	533
Egységes utastájékoztatási és forgalomirányítási rendszer (FUTAR)	330	-	134	-	3 011	-	-	3 475
Az 1-es és 3-as villamosvonalak továbbfejlesztése, I. ütem	-	-	22 960	-	364	-	-	23 324
Budai fonódó Széll K. téri ág előkészítés	-	-	7 119	-	-	-	-	7 119
Budai fonódó Bem rakparti ág előkészítés	-	-	3 825	-	-	-	-	3 825
1-es villamos meghosszabbítása az Etele térig	-	-	7 863	-	200	-	-	8 063
2-es metróvonal és a gödöllői HÉV összekötése és a rákoskeresztúri szármvonal kialakítása	-	1 503	-	-	-	-	-	1 503
Budapesti villamos és trolibusz járműbeszerzés és koocsizás	-	-	6 803	-	31 015	-	-	37 818
Dizel midibusz járműtender	-	-	-	-	531	-	-	531
Budapesti villamos és trolibusz járműfejlesztés II. ütem	-	-	-	-	18 542	-	-	18 542
Budapesti trolibusz és kapcsolódó infrastruktúra fejlesztése	-	-	-	-	3 380	-	-	3 380
IV. ker. Görgey Artúr utca tervezése, kivitelezése	-	-	850	-	-	-	-	850
500 Mft feletti tételek összesen	466	1 503	50 083	1 243	57 057	692	-	111 044
Egyéb és 500 Mft alatti tételek összesen	328	769	1 809	530	2 882	3 281	1 577	11 176
Tárgyi eszközök és immateriális javak összesen	794	2 272	51 892	1 773	59 939	3 973	1 577	122 220

3.1.3. Beruházásokra adott előlegek

adatok MFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Construcciones y Auxiliar De Ferrocarriles S.A.	2 650	0	-2 650
Colas Alterra Zrt.	0	60	60
Dunagép Zrt.	0	5	5
Scheidt & Bachmann GmbH.	1 495	1 512	17
MHV-Cosinus Kft.	3	0	-3
Összesen	4 148	1 577	-2 571

A beruházásokra adott előleg nagyságrendje mintegy 60%-kal csökkent. Ennek oka elsősorban CAF villamosok szállítója, a Construcciones y Auxiliar De Ferrocarriles S.A. szállító részére előző években adott előlegek az időközben megérkezett és aktivált CAF villamosok bekerülési értékében lettek elszámolva.

3.1.4. Befektetett pénzügyi eszközök

Részesedések

adatok MFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Gellérthegyi Sikló Kft.	1	1	0
Összesen	1	1	0

A konszolidált mérleg részesedések sorában a tőkekonzolidációs kiszűrések végrehajtása után a társult vállalkozásban lévő, mentesített tartós tulajdoni részesedés könyv szerinti értéke szerepel. A részesedés mértéke 25%.

Egyéb tartósan adott kölcsönök

adatok MFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Ingatlan bérleti díjra fizetett kauciók	54	31	-23
Összesen	54	31	-23

Az egyéb tartósan adott kölcsönök között csak ingatlanok bérleti díjára fizetett kaució szerepel.

3.2. Forgóeszközök

3.2.1. Készletek

adatok Mft-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Hőpapír, menetjegy	388	156	-232
Egyéb anyagok	112	125	13
Áruk és egyéb készletek	4	6	2
Közvetített szolgáltatás, projekt befejezetlen termelés	3 787	3 883	96
BUBI eszközök (kerékpár, szállító)	14	0	-14
Összesen	4 305	4 170	-135

A hőpapír készlet nagyságának 60%-os csökkenését a tavalyi tartalékkészlet részbeni felhasználása okozta. Árukészletként tartjuk nyilván a bérlet tokokat és az Ügyfélcentrumokban vásárolható ajándéktárgyakat. A projekt befejezetlen termelés állománya változatlanul azokból a beruházásokból tevődik össze, amelyek Megbízási szerződés alapján kerültek megvalósításra, de még nem kerültek átadásra az aktiválást végző társaságnak.

3.2.2. Követelések

A követelés állomány jogcímeik szerinti megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza

adatok Mft-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	358	332	-26
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	699	1 656	957
Egyéb követelések	3 235	6 744	3 509
Konzolidációból adódó (számított) társasági adó	74	73	-1
Összesen	4 366	8 805	4 439

A Társaságcsoport követelés állománya a 2021. évi összeg több, mint duplájára nőtt, ennek nagyságrendi tétele az egyéb követelések növekedése, ahogy a lenti részletezésben és magyarázatban látszik, illetve a Fővárosnak továbbszámlázott Megvalósítási Megállapodás (továbbiakban: MM) projektek voltak.

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben megoszlása

adatok MFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Fővárosi Önkormányzattal szembeni követelés	344	1 207	863
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	1	4	3
Fővárosi Vízművek Zrt.	1	4	3
BKV Zrt.	337	422	85
BKM Nonprofit Zrt. (volt FKF)	1	11	10
FCSM Mélyépítő Kft.	5	8	3
Budapest Főváros Polg. Hivatal	10	0	-10
Összesen	699	1 656	957

Egyéb követelések jogcímeik szerinti megoszlása

adatok MFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	1 089	1 745	656
TVM pénzeszközök köv T-Systems-től	345	567	222
Ügynöki elszámolási számla	125	95	-30
Szállítónak fizetett előlegek	135	3 148	3 013
NM Zrt próbavásárlás elsz.	2	2	0
ÁFA elszámolás NAV-val	1 035	651	-384
Helyi adó túlfizetés	258	4	-254
Innovációs járulék túlfizetés	8	6	-2
Munkavállalókkal szembeni követelés	11	12	1
OEP kifizetések elszámolása	39	43	4
Bankkártyás fizetések miatti követelés	29	56	27
Óvadék, kaució	10	139	129
Társasági adó előleg	7	2	-5
MPT által elszállított pénz	72	34	-38
Crocodile projekt követelés	41	0	-41
Egyéb követelések	29	240	211
Összesen	3 235	6 744	3 509

Az egyéb követelések növekedésének fő okai a Lánchíd felújítási projekt keretében a szállítóknak kifizetett előlegek, illetve a szociálpolitikai menetdíj támogatás magasabb összege volt.

3.2.3. Értékpapírok

A Társaságcsoporthoz értékpapírokkal nem rendelkezik.

3.2.4. Pénzeszközök

A Társaságcsoport pénzkészletének záró állományát az alábbi táblázat mutatja.

adatok Mft-ban

Pénzeszközök	2020	2021	Változás
Pénztár	31	26	-5
Bankszámlák	12 996	6 634	-6 362
Összesen	13 027	6 660	-6 367

2021-ben 2020-hoz képest csökkent a közlekedésszervezési támogatás, illetve az alulfinanszírozottságra kapott támogatás címén sem kapott a Társaságcsoport likvid pénzeszközt, valamint a menetdíjbevételek is csökkentek, ezek együttes hatása okozta a pénzeszközök csökkenését, amelyet az év során kapott 1 500 Mft tulajdonosi pótbefizetés sem tudott ellensúlyozni.

3.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások jogcímenkénti alakulását az alábbi táblázatok tartalmazzák.

Adatok Mft-ban

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2020	2021	Változás
BKK alulfinanszírozottság	17	8 024	8 007
Budapest Közút alulfinanszírozottság	159	428	269
Nemzeti Mobilfizetés Zrt. Árbevétel elhatárolás	159	340	181
Menetrendszerinti járatok és megállóhelyek üzemeltetési díja	25	35	10
Továbbszámlázott szolgáltatások	21	29	8
Egyéb időbeli elhatárolások	144	306	162
Hirdetés árbevétele	2	10	8
Hírszolgáltatás árbevétele FŐVINFORM	5	6	1
Kerületi tömegközlekedés	5	4	-1
Egyéb közlekedés szervezői árbevétel	4	2	-2
Bérleti díj	1	1	0
Crocodile 3 projekt	0	122	122
MÁV-Start Zrt.	57	0	-57
Összesen	599	9 307	8 708

A mobilapplikációban vásárolható jegytípusok köre szélesedett, ami a Nemzeti Mobilfizetés Zrt-től kapott bevételek növekedését okozta, valamint az alulfinanszírozottság rendezésére a Fővárostól a 2021-es évre járó, de ki nem fizetett része növekedett, mind a BKK, mind a Budapest Közút Zrt. esetében.

adatok Mft-ban

Költségek aktív időbeli elhatárolása	2020	2021	Változás
IT infrastruktúra működtetésével kapcsolatos költségek	5	55	50
Szoftver karbantartás	125	71	-54
Bérleti díj	33	5	-28
Elhatárolt éves bérletek anyagköltsége	4	4	0
Egyéb tárgyévet követő évet terhelő költségek	7	8	1
HÉV fizetett átalány	83	0	-83
BKÜ közszolgáltatási és szolgáltatási tevékenység	5	0	-5
Összesen	262	143	-119

A költségek aktív elhatárolásának csökkenését elsősorban a HÉV fizetett átalány változása okozza, tekintve, hogy már nem fizet az anyavállalat átalányt, az elszámolás tényadatok alapján történik.

3.4. Saját tőke

A Társaságcsoport saját tőkéjének állománya a beszámolási időszakban 271 MFt-tal nőtt, mely a 2020. évi veszteség átvezetés (-2 063 MFt), a 2021-ben történt tulajdonosi pótbefizetés (+ 1 500 MFt) és a tárgyévi 834 MFt-tal kisebb veszteség, valamint a leányvállalati saját tőke változások eredőjeként áll elő. Az anyavállalat saját tőkéje még így is az előírt törvényi minimum alatt marad, melynek rendezésére a vezetőség a tulajdonos felé a szükséges jelzéseket megtette, ennek következtében a tőkehelyzet rendezésére vonatkozó lépések megkezdődtek. A 2013. évi V. törvény tőkésítési követelményei a Társaság részvényese számára a saját tőke jelentős hiánya miatti intézkedési kötelezettséget írnak elő.

A tulajdonosi döntés alapján a tőke rendezése 1 760 MFt pótbefizetéssel történik 2022-ben.

A saját tőke elemeiben történt változások összefoglalása

adatok MFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Saját tőke	802	1 073	271
Jegyzett tőke	1 980	1 980	0
Tőketartalék	2 437	2 437	0
Eredménytartalék	-2 080	-4 170	-2 090
Lekötött tartalék	120	1 620	1 500
Korrigált adózott eredmény	-2 063	-1 229	834
Leányvállalati saját tőke változás (+)	1 094	1 121	27
Konszolidáció miatti változások (+)	-686	-686	0
adósságkonszolidáció különbözetéből	0	0	0
közbenső eredmény különbözetéből	-17	-17	0
aktív tőkekonszolidáció különbözet amortizációja	-743	-743	0
halasztott adó	74	74	0
Külső tagok (más tulajdonosok részesedése)	0	0	0

A lekötött tartalék összetevőinek részletezése a saját tőkén belül a következő:

Dátum	Összeg eFt-ban	Szöveg
2012.12.31	787	Lekötött tartalék - migrált nyitó tétel
2015.12.01	119 500	Parking beolvadás nyitó lekötött tartalék
2021.07.12	1 500 000	Lekötött tartalék - pótbefizetés
	1 620 287	

3.5. Céltartalékok

A Társaságcsoport 2021. évben 171 MFt céltartalékot oldott fel és 507 MFt-ot képzett azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérlegfordulónapon fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan. Előbbiek és a korábban képzett összegek (2 378 MFt) együttes hatásaként a céltartalék záró állomány 2 714 MFt.

3.6. Kötelezettségek

A Társaságcsoport kötelezettségeinek állománya 23 513 M Ft.

Kötelezettségek jogcímek szerinti megoszlása:

adatok M Ft-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Hátrасorolt kötelezettségek	21	21	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	550	653	103
Rövid lejáratú kötelezettségek	21 789	22 839	1 050
Szállítói kötelezettségek	10 125	10 148	23
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	7 381	3 996	-3 385
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	4 015	5 313	1 298
Vevőktől kapott előlegek	268	3 382	3 114
Összesen	22 360	23 513	1 153

3.6.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságcsoport a 2021. évben 653 M Ft hosszú lejáratú kötelezettséget tartott nyilván, ami az egy éven túli garanciális kötelezettségekből tevődik össze.

3.6.2. Hátrасorolt kötelezettségek

A hátrасorolt kötelezettségek a leányvállalatokból származó (passzív) tőkekonszolidációs különbözetet tartalmazzák.

3.6.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek jelentős része a szállítókkal szembeni kötelezettség, amely az előző évhez képest hasonló nagyságrendet képvisel. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettség közel 50%-kal csökkent, melynek oka egyrészt a projekt beruházásokhoz kapcsolódó garanciális kötelezettségekből az egy éven túli tételek átsorolása a hosszútávú kötelezettségek közé (állományi összetételük lent látható), másrészt több olyan projekt befejezésének köszönhető, melyeknél a kapott támogatási előleg elszámolásra került ezzel csökkentve az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek egyenlegét, pl.:

- budapesti villamos és trolibusz járműfejlesztés II. ütemére kapott támogatási előleg elszámolása miatti mintegy 2 115 M Ft értékű csökkenés
- Budapesti közbringa-rendszerre kapott támogatási előleg elszámolása miatti 216 M Ft értékű csökkenés
- Rákos-patak menti ökoturisztikai folyosóra kapott támogatási előleg elszámolása miatti 963 M Ft értékű csökkenés.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség nagyságrendi emelkedése a BKV-val történő közszolgáltatási díj elszámolásából adódik. A vevőktől kapott előlegek növekedése összefüggésben van a Lánchíd projekttel kapcsolatos kapott előleggel.

Kapott garanciák és biztosítékok összetétele
adatok Mft-ban

Partner	Éven túli	Éven belüli
ArrivaBus Kft.	419	322
Global Terv Kft.	-	8
OTP Bank Nyrt.	112	-
KONA-SEC Kft.	-	10
Swietelsky Építő Kft.	27	-
MG Építész Tervező és Szolgáltató Kft.	-	13
JÓ-ÉP Építőipari Szolg Kft.	22	-
ROLTI Építőipari és Szolgáltató Kft.	-	14
Pont 8 Mérnöki Tanácsadó Kft.	17	-
SpeciálTerv Építőmérnöki Kft.	-	7
Közlekedés Fővárosi Tervező Iroda Kft.	9	5
Synergon Integrátor Kft.	-	14
Dunagép Szolgáltató Zrt.	8	-
Smart InfoCom Kft.	8	-
VIA FUTURA Mérnöki Tanácsadó Szolgáltató Kft.	5	5
Legnagyobb tételek összesen	627	398
Egyéb tételek	26	93
Kapott pénzbeli garanciák, biztosítékok összesen	653	491

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek
adatok Mft-ban

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek	2020	2021	Változás
BKV Zrt.	3 636	4 866	1 230
Fővárosi Csatornázási művek Zrt.	1	0	-1
Fővárosi Vízművek Zrt.	1	4	3
FŐTÁV Zrt.	3	0	-3
BKM Nonprofit Zrt. (volt FKF)	0	2	2
Budapest Főváros Önkormányzata	373	440	67
Enviroduna Kft.	1	1	0
Összesen	4 015	5 313	1 298

A kötelezettségek az előző évekkkel azonosan a közvetített szolgáltatások (informatikai, bérleti, közüzemi, távközlési díjak), valamint a BKV közszolgáltatásának elszámolásából adódó tételek.

3.7. Passzív időbeli elhatárolás

A bevételek passzív időbeli elhatárolásának jogcímenkénti alakulását az alábbi táblázatok részletezik.

adatok MFt-ban

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2020	2021	Változás
Éves bérlet bevétel elhatárolás	3 118	2 880	-238
NM mobiljegy bevétel elhatárolás	69	167	98
Budapest Közút túlkompensáció	0	311	311
Egyéb bevétel elhatárolások	20	20	0
Összesen	3 207	3 378	171

A bevételek elhatárolásának nagyságrendje 5%-kal növekedett, ami a bevételek, különösen az éves bérletvásárlások visszaesésének, illetve a Budapest Közút Zrt. túlkompensációjának eredője.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása mérlegsor szerinti részletei az alábbiak.

adatok MFt-ban

Költségek passzív időbeli elhatárolása	2020	2021	Változás
Prémium és járulékok	53	1 194	1 141
BKV közvetített szolgáltatások	534	469	-65
Jegyautomata üzemeltetés	207	372	165
FUTÁR üzemeltetés	149	182	33
MM Közvetített szolgáltatás	60	73	13
IT infrastruktúra működtetés	125	60	-65
Egyéb (50 MFt alatti) tételek	256	530	274
Összesen	1 384	2 880	1 496

A passzív időbeli elhatárolások növekedésének legjelentősebb tétele a prémiumelhatárolás, mivel 2020-ban a prémium kifizetése és elszámolása a tárgyévben, 2020. decemberében megtörtént. A 2021. évi prémium kifizetésére 2022-ben került sor.

A halasztott bevételek legnagyobb tételeit az alábbi táblázat tartalmazza

adatok MFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Villamos és trolibusz projekt	52 372	55 854	3 482
1-3-as villamos vonalak fejlesztése támogatása	26 255	23 361	-2 894
1-es villamos meghosszabbítása Etele térig	8 663	8 101	-562
Budai fonódó Széll K. téri ág megvalósítása	8 254	7 541	-713
Egységes utas tájékoztatási rendszer (FUTÁR)	4 458	3 667	-791
Budai fonódó Bem rakparti ág megvalósítás	3 573	3 241	-332
M2 metró és gödöllői HÉV összekötése	1 979	1 870	-109
Jegyautomata rendszer (TVM)	2 035	1 325	-710
M3 metró meghosszabbítása Káposztásmegye	1 098	1 159	61
Fogaskerekű vasút fejlesztése	386	357	-29
Budapesti Kerékpáros Közösségi Közlekedési rendszer kialakítása	129	88	-41
Crocodile 2 projekt	566	442	-124
Crocodile 3 projekt	55	263	208
Scala projekt	0	199	199
Egyéb	7 640	10 311	2 671
Összesen	117 463	117 779	316

4. Az eredménykimutatás elemeinek alakulása, részletezése

4.1. Bevételek alakulása

A Társaságcsoport a 2021. évben összesen 215 613 MFt bevételt számolt el, melyből a belföldi értékesítés nettó árbevétele 71 199 MFt, az egyéb bevétel 143 804 MFt, a saját teljesítmény értéke 168 MFt, a pénzügyi műveletekből származó bevétel 442 MFt.

4.1.1. Értékesítés nettó árbevétele

adatok MFt-ban

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2020	2021	Változás
Jegy- és bérletértékesítés bevétele	42 005	41 065	-940
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	12 003	11 877	-126
Keret megállapodás szerinti árbevétel	318	296	-22
Közlekedésszervezési tevékenység bevétele	577	687	110
Közvetített szolgáltatás	888	9 294	8 406
Közösségi kerékpáros rendszer árbevétele	21	124	103
Alkatrész értékesítés árbevétele	15	3	-12
Közszolgáltatási árbevételek	8 104	4 116	-3 988
Aszfaltozás, építőipari tev. , forgalomkorlátozás árbevétele	999	1 841	842
Közút, nem közlekedési célú igénybevétel	132	111	-21
Túlsúly, túlméret bevétele	73	79	6
Parkolás, üzemeltetés VII. kerület	16	0	-16
Szakértői díjak, tervezési munkák	2	189	187
Metró bevétel	757	759	2
ESMA reklámcélú eszközök bevétele	50	54	4
KAPU használat	20	139	119
Sikerdíj	294	257	-37
Egyéb árbevételek	911	308	-603
Összesen	67 185	71 199	4 014

A jegy- és bérletértékesítés a pandémia okozta veszélyhelyzet következtében jelentősen visszaesett a korábbi évekhez viszonyítva, a 2020. évi bázishoz képest a menetdíjbevétel (közigazgatási határon kívüli bevételekkel együtt, pótdíjbevétel nélkül) 2,3%-kal, 945 MFt-tal maradt el. Mind a bázist, mind a vizsgált időszakot érintették a koronavírus miatti intézkedések, többek között a home office széleskörű elterjedése, a részleges, vagy teljes digitális oktatás elrendelése, illetve az egészségügyi szükséghelyzet miatt megszűnő belföldi és külföldi turizmus. A 2020. márciusa óta tartó pandémia miatt 2021. évben a tömegközlekedést igénybe vevők száma 35%-kal csökkent a veszélyhelyzetet megelőző utasszámokhoz viszonyítva, melyben szerepet játszott, hogy a megváltozott utazási szokások miatt a korlátozások enyhítése után sem állt vissza a korábbi modal-split.

Jelentős hatással voltak még az értékesítés nettó árbevételének alakulására a Budapest Közút Zrt. közszolgáltatási árbevételei, melyek 3 988 MFt-tal csökkentek, de minden csökkentő tényezőt ellensúlyozott a közvetített szolgáltatások konszolidált szinten 4 641 MFt-os növekedése. A közvetített szolgáltatások bevételnövekedésének jelentős része a Lánchíd Projekt 3 817 MFt továbbszámlázott bevételének következménye.

4.1.2. Egyéb bevételek

adatok Mft-ban

Egyéb bevételek	2020	2021	Változás
Fővárosi Önkormányzattól kapott támogatások	126 870	129 987	3 116
<i>Ebből közlekedés szervezési támogatás</i>	<i>123 111</i>	<i>126 135</i>	<i>3 024</i>
Uniós fejlesztési támogatás	8 001	8 396	395
Céltartalék felhasználás	687	171	-516
Beruházásokra kapott támogatás értékcsökkenés arányos része	1 644	1 954	310
Pótdíj bevétel (tömegközlekedés)	1 947	2 090	143
Kapott kötbér, késedelmi kamat	526	962	436
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	51	80	29
Egyéb támogatások, agglomerációban érintett önkormányzatoktól kapott támogatás	18	27	9
Eszközértékesítés	7	1	-6
Értékvesztés visszairás	5	4	-1
Egyéb bevétel	63	132	64
Összesen	139 819	143 804	3 985

Az egyéb bevételek változása a Fővárosi Önkormányzattól kapott támogatások növekedésére, valamint a kisebb mértékű céltartalék felhasználásra vezethető vissza. A közlekedésszervezői feladatok ellátására a Főváros 3 024 Mft-tal több forrást biztosított a menetdíjbevételek, szociálpolitikai menetdíj támogatás kiesésének kompenzálására, mint 2020. évben.

A befolyt pótdíjbevételek összege 2021. évben, 2020. évhez képest 143 Mft-tal, 2,08 Mrd Ft-ra emelkedett. A pótdíjazások száma az előző évhez képest 26,7%-kal emelkedett, ezen belül a helyszíni pótdíjak száma és összege 46,7%-kal, míg a halasztott (30 napon túli) pótdíjazások száma 15,8%-kal emelkedett, Az emelkedés oka, hogy a bázis évben, 2020 márciusa és júniusa között (pandémia első hulláma miatti kijárási korlátozások alatt) szünetelt az ellenőrzés, nem történtek pótdíjazások.

A Solaris trolibuszok és Karsan Midibuszok beszerzéséhez kapcsolódó kapott kötbérek további 442 M Ft-os növekedést okoztak az egyéb bevételekben.

A halasztott bevételek feloldása a bázishoz képest 310 M Ft-tal emelkedett, melynek eredményhatása nincsen.

4.1.3. Pénzügyi műveletek bevételei

adatok MFt-ban

Pénzügyi műveletek bevételei	2020	2021	Változás
Szabad pénzeszközök kamata	32	58	26
Egyéb pénzügyi bevétel	1 420	384	-1 036
Összesen	1 452	442	-1 010

A külföldi pénzürtékre szóló eszközöket és kötelezettségeket év végén, a mérlegkészítéskor értékelni kell. A 2021. évi egyéb pénzügyi bevétel csökkenését ezen árfolyamkülönbségek az előző évi bruttó elszámolás helyetti nettó módon történő elszámolása okozta.

A kamatbevétel növekedése egyrészt a BUBOR évközi folyamatos emelkedésére (látraszóló betéti kamat), másrészt a december első felében bankszámlára beérkezett támogatások és december első felében ott is tartott állományok utáni kapott kamatból tevődik össze.

4.1.4. Aktivált saját teljesítmény értéke

2021. évben a projektekre elszámolt saját teljesítményének értéke 184 MFt volt, ami 10 MFt-tal kevesebb a 2020-as értéknél. A táblagyár adott évi saját termelésű készlet változása -16 MFt volt az előző évi 20 MFt-tal szemben, így az aktivált teljesítmények értéke 214 MFt-ról 168 MFt-ra csökkent.

4.2. Ráfordítások alakulása

A Társaságcsoport 2020. és 2021. évi bruttó és nettó ráfordítása a következők szerint alakult.

adatok MFt-ban

Ráfordítások	2020	2021	Változás
Bruttó ráfordítás	210 016	216 338	6 322
Aktivált teljesítmények értéke	-214	-168	46
Nettó ráfordítás	209 802	216 170	6 368

A nettó ráfordítások közel 3%-kal növekedtek 2020-hoz képest, melynek legjelentősebb tételei az anyagi jellegű és a személyi jellegű ráfordítások volumenének növekedése. Az értékcsökkenési leírás is növekedett az előző időszakhoz képest, ami az aktivált projekt eszközök megnövekedett érték nagyságából adódik.

4.2.1. Anyagjellegű ráfordítások

adatok Mft-ban

Anyagjellegű ráfordítások	2020	2021	Változás
Anyagköltség	1 703	1 649	-54
Igénybevett szolgáltatások értéke	8 075	7 512	-563
Egyéb szolgáltatások értéke	976	943	-33
Eladott áruk beszerzési értéke	27	14	-13
Eladott (közvetített) szolgáltatások	170 758	174 465	3 707
Összesen	181 539	184 583	3 044

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 2020. évről a 2021. évre összességében hasonló szintet mutat. Ennek eredője az eladott (közvetített) szolgáltatások 2%-os növekedése (részletezése a továbbiakban kerül bemutatásra). Ebből bár a BKV-val kapcsolatos közvetített szolgáltatás értéke 136 764 Mft-ról 134 960 Mft-ra, 1 804 Mft-tal csökkent, de az MM közvetített szolgáltatások értéke 4 875 Mft-tal nőtt, amelyet nem tudott ellensúlyozni az igénybe vett szolgáltatások értékének mintegy 7 %-os, de kisebb abszolút értékű csökkenése sem.

4.2.1.1. Az igénybe vett szolgáltatások tételei

adatok Mft-ban

Igénybe vett szolgáltatások	2020	2021	Változás
Bérleti díjak	547	690	143
Karbantartási díjak	386	635	249
Posta, telefon, internet költség	94	199	105
SAP és IT üzemeltetési költségek	3029	3 083	54
Ingtalanüzemeltetési díj	66	192	126
Üzleti IT rendszerek üzemeltetési díja	639	519	-120
Egyéb szakértői tevékenység költsége	504	599	95
Őrzés-védés költségei (bejárati és jegyellenőrzés)	1 873	644	-1 229
Takarítás	84	81	-3
Menetjegy viszonteladónak fizetett jutalékok	125	205	80
Pótdíj beszédés	59	98	39
Egyéb (50 Mft alatti) tételek)	669	567	-102
Összesen	8 075	7 512	-563

Mintegy 7%-kal csökkent az igénybe vett szolgáltatásokra fordított kiadás, ami jelentős mértékben a 2020. évi BKÜ beadványához köthető, mivel a 2021. évben már nem jelent meg költségként a BKÜ BKK felé számlázott közszolgáltatási és szolgáltatási tevékenységének értéke. Azonban a BKÜ beadványával átvett munkavállalók miatt a személyi jellegű ráfordításoknál jelentkezik növekmény (lásd 4.2.2) Emellett jelentős költségmegtakarítást hozott az őrzés-védés külső partneri szerződésének felmondása és a tevékenység saját állomány által történő elvégzése.

Lényegi növekedés az IT szolgáltatások igénybevétele területén jelentkezett, ami a rendszerek fejlesztésének igényéből adódik.

4.2.1.2. Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások megoszlását az alábbi táblázat mutatja.

adatok Mft-ban

Egyéb szolgáltatások	2020	2021	Változás
Hatósági, közbeszerzési díj, illeték	38	59	21
Bankköltség	241	274	33
Végrehajtási költség	646	560	-86
Biztosítási díj	51	50	-1
Összesen	976	943	-33

A 2021. évben a hatósági díjak 21 Mft-tal emelkedtek, amiből kiemelkedő tétel egy egyszeri 14,7 Mft értékű választott bírósági díj. A BKK pótdíjbehajtási tevékenységéhez kapcsolódó végrehajtási költségek az utólagos pótdíjazás területén tapasztalt csökkenés mértékét követte.

A bankköltségek növekedése egyrészt annak köszönhető, hogy a 2020 őszén beolvadt BKÜ bankköltsége 2021-ben már teljes egészében jelentkezett, illetve a 2021-ben nyílt folyószámlahitel keret rendelkezésre tartási jutaléka és a kapcsolódóan nyitott új bankszámlák bankköltsége is megjelent.

4.2.1.3. Közvetített szolgáltatások

adatok Mft-ban

Közvetített szolgáltatások	2020	2021	Változás
BKV Zrt. Közvetített szolgáltatás	136 764	134 960	-1 804
Arriva szolgáltató díja	24 911	26 001	1 090
Fővárossal kötött Megvalósítási megállapodás alapján közvetített szolgáltatás	4 479	9 623	5 144
MÁV Budapest bérlet részesedés	204	216	12
Volán Budapest bérlet részesedés	95	93	-2
Egyéb projekt közvetített szolgáltatás	91	40	-51
VOLÁN Zrt részére fizetett átalány	446	439	-7
MÁV HÉV Zrt. részére fizetett átalány	898	850	-48
BÖK közvetített szolgáltatás	256	0	-256
Közvetített építőipari szolgáltatás (Budapest Közút)	2 558	2 191	-367
Egyéb továbbszámlázás	56	52	-4
Összesen	170 758	174 465	3 707

A közvetített szolgáltatások értéke hozzávetőlegesen 2%-kal növekedett. A BKV és az Arriva által végzett szolgáltatások díjai nagyságrendileg a 2020-as év szintjén maradtak. A Budapest Közút által közvetített építőipari szolgáltatás valamelyest csökkent. A Fővárossal megkötött Megvalósítási Megállapodás alapján közvetített szolgáltatások

oron lévő növekedés elsősorban a Lánchíd Projektre vezethető vissza, melynek értéke a növekedésből 3 817 MFt.

4.2.2. Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások alakulását az alábbi táblázat mutatja

adatok MFt-ban

Személyi jellegű ráfordítások	2020	2021	Változás
Bérköltség	13 023	14 890	1 867
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 207	1 345	138
Bérfjárulékok	2 392	2 554	162
Összesen	16 622	18 789	2 167

A személyi jellegű ráfordítások növekedése részben a BKÜ 2020.06.30-i üzletág átruházásának és a 2020.09.30-i beolvadásának (707 fő), valamint az utaskoordinátori létszám (225 fő) jelentős növelésének következménye a személyi állományok átvételéből adódóan. A bérfjárulékok növekedése követte a bérek és személyi jellegű kifizetések növekedését.

4.2.3. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás alakulását a 3.1.1.1 alatt található eszköztükör részletezi.

4.2.4. Egyéb ráfordítások

adatok MFt-ban

Egyéb ráfordítások	2020	2021	Változás
Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre	240	507	267
Adókötelezettségek	489	438	-51
Kártérítések, büntetések, hiányok, kötbérek, késedelmi kamat	158	214	56
Adott támogatás	5	5	0
Értékesített, selejtezett, leltárhány tárgyi eszközök könyv.sz. értéke	117	289	172
Terven felüli értékcsökkenési leírás	329	419	90
Térítés nélkül átadott készlet	0	297	297
Készlet értékvesztés	0	14	14
Követelések értékvesztése	295	1	-294
Le nem vonható ÁFA	93	59	-34
Üzletág értékesítés vesztesége	137	0	-137
Egyéb	13	99	86
Összesen	1 876	2 375	499

Az egyéb ráfordítások 27%-kal növekedtek a korábbi évhez képest. Ezen tételekből kiemelhetők a selejtezések, melyek egyrészt kettő, ügyfélközpontként ingyenesen

használt ingatlan beruházás szerződés szerinti visszaszolgáltatása miatti selejtezés (43,9 MFt), TVM automaták selejtezése (233 MFt), másrészt a BKV-nak térítés nélkül átadott trolibusz alkatrészek értékére (a kapcsolódó, feloldott halasztott bevétel miatt eredményhatása nincs), valamint a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre képzett további céltartalékok értéke, illetve nullára csökkent a Fővárosi Önkormányzat alulfinanszírozására képzett értékvesztés a Budapest Közútnál.

4.2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok MFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2020	2021	Változás
Fizetendő kamatok	1	-	-1
Követelések és kötelezettségek árfolyamváltozása	704	496	-208
Összesen	705	496	-209

Hitelállománya a 2021. évben a Társaságcsoporthoz nem volt, így fizetendő kamatot sem számolt el. A külföldi pénzügyi eszközöket és kötelezettségeket év végén, a mérlegkészítéskor értékelni kell. A 2021. évi csökkenést ezen árfolyamkülönbségek az előző évi bruttó elszámolás helyetti nettó módon történő elszámolása okozta.

4.3. Társasági adóalap

A Társaságcsoport 2021. évi tevékenységét – 1 229 MFt veszteséggel zárta, társasági adófizetési kötelezettség konszolidációból adódóan nem merült fel. Egyedileg a társasági adóalap levezetése a következő:

adatok MFt-ban

Megnevezés	BKK Zrt.	Budapest Közút Zrt.	BÖK Kft.
Adózás előtti eredmény	-1 419	201	-3
Sztv. szerinti terv szerinti értékcsökkenés, és kivezetett eszközök könyv szerinti értéke TAO tv. 8 § (1) b)	9 913	680	6
Terven felüli ÉCS összege TAO tv. 8. § (1) b)	419	33	-
Várható kötelezettségekre képzett céltartalék, az adóévben elszámolt ráfordítás TAO tv. 8. § (1) a)	495	7	5
Ráfordításként elszámolt jogerős bírság, adóhiány TAO tv. 8. § (1) e)	71	-	-
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség TAO tv. 3. sz. melléklet A) 13. pont	282	-	-
Tárgyévben könyvelt, előző évet érintő tételek TAO tv. 8. § (1) p)	6	-	-
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	-	1	-
Követelések értékvesztése TAO tv. 8. § (1) gy)	-	-	1
Adóalap növelő tételek összesen:	11 186	721	12
TAO tv. szerinti adóévre elszámolható értékcsökkenés, és a kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke TAO tv. 7. § (1) d.)	15 905	757	6
Céltartalék felhasználása TAO tv. 7. § (1) b)	157	10	4
Értékvesztés visszavezetése	-	4	2
Adomány TAO tv. 7. § (1) z)	1	-	-
Adóalap csökkentő tételek összesen	16 063	771	12
Adóalap	-6 296	151	0
Tárgyévi felhasznált elhatárolt veszteség	-	-	-
Számított társasági adó	-	4	1
Fizetendő társasági adó	-	7	1
Adózott eredmény	-1 229	193	-4

5. Társaságcsoporthoz való vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének bemutatása

5.1. A Társaságcsoporthoz való eszközök

Eszközök összetételének bemutatása

Eszközök	2020		2021		Változás%
	M Ft	%	M Ft	%	
Befektetett eszközök	125 035	84,72%	122 252	80,78%	-2,23%
Forgóeszközök	21 698	14,70%	19 635	12,97%	-9,51%
Aktív időbeli elhatárolások	861	0,58%	9 450	6,24%	997,56%
Összesen	147 594	100,00%	151 337	100,00%	2,54%

5.2. A Társaságcsoporthoz való források

Források összetételének alakulása

Források	2020		2021		Változás%
	M Ft	%	M Ft	%	
Saját tőke	802	0,54%	1 073	0,71%	33,79%
Céltartalékok	2 378	1,61%	2 714	1,79%	14,13%
Kötelezettségek	22 360	15,15%	23 513	15,54%	5,16%
Passzív időbeli elhatárolás	122 054	82,70%	124 037	81,96%	1,62%
Összesen	147 594	100,00%	151 337	100,00%	2,54%

5.3. Mutatószámok

5.3.1. Pénzügyi helyzet alakulásának mutatószámai

Mutató	Mutató számítása	2020	2021	Változás
Gyors ráta	<u>Pénzeszközök+Követelések</u>			
/Likviditási mutató I/	Rövid lejáratú kötelezettségek	0,798	0,677	-0,121
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	0,996	0,860	-0,136
Likvid eszközök aránya	<u>Pénzeszközök</u> Forgóeszközök	0,600	0,339	-0,261

5.3.2. Vagyoni helyzet alakulásának mutatószámai

Mutató	Mutató számítása	2020	2021	Változás
Tárgyi eszközök aránya	<u>Tárgyi eszközök értéke</u> Összes eszköz értéke	0,839	0,787	-0,051
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök értéke</u> Összes eszköz értéke	0,147	0,129	-0,019
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	0,005	0,007	0,002
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	27,880	21,904	-5,967
Készletek aránya a forgó- eszközökön belül	<u>Készletek</u> Forgóeszközök	0,198	0,212	0,014
Tárgyi eszközök elhasználódási foka	<u>Tárgyi eszk értékcsökk</u> Tárgyi eszk bruttó értéke	0,058	0,059	0,001
Tárgyi eszközök nettó és bruttó érték aránya	<u>Tárgyi eszk nettó értéke</u> Tárgyi eszk bruttó értéke	0,718	0,664	-0,054
Vagyonfedezeti mutató	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	0,006	0,009	0,003
Saját tőke mutatója	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	0,405	0,542	0,137

5.3.3. Jövedelmezőség mutatószámai

Mutató	Mutató számítása	2020	2021	Változás
Árbevétel-arányos eredmény	<u>Üzemi eredmény</u>			
	Értékesítés nettó árbev. + Egyéb bev.	-0,014	-0,005	0,009
Saját tőke jövedelmezősége (ROE)	<u>Adózott eredmény</u>			
	Saját tőke	-2,572	-1,145	1,427
Egységnyi bérköltségre jutó üzemi eredmény	<u>Üzemi eredmény</u>			
	Bérköltség	-0,215	-0,078	0,137
Egy foglalkoztatottra jutó üzemi eredmény	<u>Üzemi eredmény</u>			
	Általános áll.létszám	-2,823	-0,787	2,036
Eszközlektetés jövedelmezősége	<u>Adózott eredmény</u>			
	Tárgyi eszközök értéke	-0,016	-0,010	0,006
Erőforrás arányos jövedelmezőség	<u>Üzemi eredmény</u>			
	Befektetett eszközök + Bérköltség	-0,020	-0,009	0,011

6. A társaságcsoporthoz tartozó vállalkozások működésével, gazdálkodásával összefüggő egyéb adatok, információk

6.1. Létszám és bérigazgatás

A létszám alakulása:

adatok fő-ben

Állomány csoport (fő)	Átlagos állományi			Időponti	
	2020	2021	Változás	nyitó	záró
Szellemi	1 122	1 318	196	1 285	1 305
Fizikai	528	827	299	922	781
Összesen	1 650	2 145	495	2 207	2 086
Teljes munkaidős	1 603	2 096	493	2 158	2 031
Nem teljes munkaidős	47	49	2	49	55
Összesen	1 650	2 145	495	2 207	2 086

A BKK vállalatcsoport 2021. december 31-i záró létszáma 2.086 fő. A 2021-es átlagos statisztikai létszám 2.145 fő volt, mely a bázis évhez 495 fő növekedést jelent, mely több tényező együttes eredménye:

- A BKK Zrt. esetében 2020. július 1-jén két jelentős szervezeti változás történt, melyek a 2020. évi átlagos állományi létszámban csak fél évre jelennek meg. 2021. éves átlagos hatása +578 fő, az alábbi bontásban:
- **BKÜ integráció**, melynek során 707 fő került át a BKK-ba munkáltatói jogutódlással. Ennek hatása éves szinten átlagosan +353 fő
 - **Utaskoordinátori tevékenység insourcing**, melynek hatása éves szinten átlagosan +225 fő
 - 2020. évről 2021. évre a munkaerőpiaci nyitás miatt a fizikai munkavállalók fluktuációja magas volt, jellemzően a preventív ellenőrzés és a jegyellenőrzés területén, mely 117 fővel csökkentette az átlagos állományi létszámot.
- A Budapest Közút állományi létszáma szintén nőtt a bázishoz képest, a fizikai állomány növekedésének hatására.

6.2. Egyéb címen folyósított összegek

Társaságcsoporthoz tartozó igazgatósági és FB tagjai részére kifizetett

bruttó tiszteletdíj:	75 MFt
Könyvvizsgáló által végzett szolgáltatások ellenértéke	15 MFt
<i>ebből: könyvvizsgálói díj</i>	15 MFt

A társaságcsoporthoz tartozó korábbi igazgatósági, felügyelő bizottsági tagjaival szembeni nyugdíjfizetési kötelezettség nem merült fel, továbbá a részükre előleg és kölcsön

folyósítására és a nevükben garancia vállalására nem került sor sem 2021-ben, sem a korábbi években.

6.3. Likviditás alakulás (cash flow)

A bázis és a beszámolási időszakra vonatkozó cash-flow kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza. Az anyavállalat 2021-ben 3 bankkal kötött folyószámlahitel szerződést (összesen 6 Mrd forint értékben), melyekből 2021-ben nem történt lehívás.

6.4. Mérlegen kívüli tételek

- Az anyavállalat 2021. december 31-én az alábbi *biztosíték* állománnyal rendelkezik.

Megnevezés	2020		2021	
	M Ft	M EUR	M Ft	M EUR
Ajánlati biztosíték	56	-	235	-
Biztosítás fedezeti biztosíték	1 310	-	500	-
Teljesítési, hibás teljesítési biztosíték	2 118	8	1 857	5
Jótállási biztosíték	3 044	-	1 457	3
Összesen	6 528	8	4 049	8

- Az anyavállalat *pótdíjkövetelésének* évenkénti állományát az alábbi táblázat mutatja be.

Követelés keletkezés éve	Követelés MFt	Változás előző évhez	Esetszám db	Változás előző évhez
2021	2 300	121,56%	73 425	114,18%
2020	1 892	69,43%	64 308	73,90%
2019	2 725	78,60%	87 026	81,14%
2018	3 467	146,66%	107 254	144,42%
2017	2 364	93,14%	74 265	91,81%
2016	2 538	79,44%	80 890	80,00%
2015	3 195	93,56%	101 111	94,30%
2014	3 415	-	107 228	-

6.5. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A Társaságcsoport tárgyévben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat nem számolt el.

6.6. Környezetvédelemmel kapcsolatos kiegészítések

A Társaságcsoportnál veszélyes hulladékok nem keletkeznek, ezért környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a céltartalék képzés nem történt, illetve környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek nem merültek fel.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök állományváltozását az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Bekerülési érték				Halmozott értékcsökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
Karsan ATAK mibusz	878	0	0	878	289	58	0	347	589	531
CAF URBOS 3/9 típusú alacsonypadlós villamos	16 866	199	0	17 065	1 860	567	0	2 427	15 006	14 638
CAF URBOS 3/5 típusú alacsonypadlós villamos	27 198	8 544	0	35 742	3 512	1 112	0	4 624	23 686	31 118
Trolino 12 - trolibuszok	4 721	0	0	4 721	891	238	0	1 127	3 830	3 594
Trolino 18 - trolibuszok	5 369	431	0	5 800	904	271	0	1 175	4 465	4 625
Végösszeg	55 032	9 174	0	64 206	7 456	2 244	0	9 700	47 576	54 506

6.7. 2021. évi adózott eredmény felhasználása

A Társaságcsoport egyedi 2021. évi adózott eredményei a következők, melyek 2022-ben az Eredménytartalékba kerülnek átvezetésre.

Megnevezés	2020	2021	Változás
BKK Zrt. adózott eredmény	-1 962	-1 419	543
Budapest Közút Zrt. adózott eredmény	0	193	193
BÖK Kft. adózott eredmény	27	-4	-31
BKÜ Zrt adózott eredmény	-128	-	128
Konszolidáció előtti eredmény	-2 063	-1 230	833
Tőkekonszolidációs eredmény	-	-	-
Adósságkonszolidációs eredmény	-	-	-
Közbenső eredmény	-	1	1
Hozam-ráfordítás eredmény	-	-	-
Konszolidált eredmény	-2 063	-1 229	834

6.8. Mérleg fordulónapja utáni lényeges események

- A BKK Zrt. Igazgatósága 2022. február 2-i ülésén elfogadta a Társaság 2022. évi üzleti tervét.
- 2022. március 1-től megújult a BKK FUTÁR applikációja, BudapestGO néven. Egyetlen, könnyen kezelhető alkalmazásban elérhető a jegy- és bérletvásárlás, az utazástervezés és a forgalmi információk. Valós idejű járatinformációk, letisztult, áttekinthető felhasználói felületek jellemzik az új rendszert.
- A BKK menetdíjbevételeinek részét képező pótdíjbevételek behajtási, beszedési gyakorlata 2021. év során felülvizsgálatra került. A vizsgálat kiterjedt a követelésállomány, valamint az alkalmazott behajtási folyamatlépések elemzésére, a BKK és a BÖK közötti szerződésben rögzített és előírt feladatok teljesítésének vizsgálatára. Mindezen megállapításokból következően a BKK javaslata 2022. évre a BÖK üzletág átvétele és új folyamat elfogadása volt. A megfelelő hatékonyságú behajtási folyamat kialakítása, és a fennálló kockázatok megszüntetése miatt szükségszerűvé vált a tevékenység átalakítása, valamint a végrehajtás szervezeti kereteinek megváltoztatása. Az üzletág beolvasztás eredményeként – a szinergiák maximális kihasználása érdekében - 2022. április 1-én a teljes követelésállomány átvételére került sor, valamint annak kezelése is a BKK szervezetében valósul meg.

A fentiekben említett tényezőknek nem volt pénzügyi kihatásuk a 2021. december 31-vel záruló üzleti évre.

6.9. A gazdasági környezet várható alakulása

Összességében **egyre népszerűbb az otthoni munkavégzés és az új távolságtartási szokások miatt** a közösségi közlekedés utazásszáma 2021. végére körülbelül 35%-kal esett vissza (a 2017-2019-es adatokhoz viszonyítva), és valószínűleg közel ilyen szintre lecsökkent utasforgalommal kell számolni rövid, illetve középtávon egyaránt.

Bár az ország mintegy kétharmada oltással védett a COVID ellen, a jövőbeli járványhullámok időlegesen tovább csökkenthetik a közösségi közlekedéssel történő utazási hajlandóságot.

A járványhullámok mellett a február vége óta tartó **orosz-ukrán háborús és menekültügyi helyzet elhúzódása**, adott esetben súlyosbodása visszavetheti a nemzetközi turizmus erősödését, ezáltal érdemi utazó közönség veszíthető.

A Magyar Nemzeti Bank 2022. márciusi előrejelzése alapján **a 2022-es infláció várhatóan 7,5-9,8% közötti sávban alakul**. Költségoldalról Magyarországon egyelőre tovább emelkedik az inflációs nyomás, így **a havi inflációs adatok csökkenése legkorábban a második félévtől (2022. júliustól) várható**.

Az inflációt felfelé hajtó **fő mozgatórugók** közé tartozik a már előző évben elindult **energia- és nyersanyagáremelkedés**, illetve az **ellátási láncok akadozása**.

Az **orosz-ukrán konfliktus** nem beindította, hanem **további muníciót adott a nyersanyagpiaci áremelkedésnek**. Ez, illetve a globális élelmiszer-áremelkedés összességében a korábbi várakozásoknál magasabb és **elhúzódóbb inflációs pályát eredményeznek**.

Az orosz-ukrán háború miatt **növekvő energia- és nyersanyagárak tovább emelik a vállalatok, így a fővárosi cégek működési költségeit**, ami csökkentheti az új beruházások számát, illetve **beruházások elhalasztásához** vezethet.



A Magyar Nemzeti Bank a **járműüzemanyag és piaci energia árára 13,5-26,1%-os emelkedést** prognosztizál.

Az **olajárak alakulását rövid távon is kiemelt bizonytalanság övezi**, és nagyban függ az orosz-ukrán konfliktus alakulásától. Az MNB a Bloomberg adatgyűjtése alapján az **olaj világgpiaci árát 80 és 120 EUR/hordó** közé becsülte 2022-re.

Az orosz-ukrán konfliktus az ellátási nehézségeket is növeli, ugyanis az orosz ipar jelentős részesedéssel bír számos iparcikk és mikrochip előállításához szükséges nyersanyag terén.

A fent részletezett tényezők a jelenlegi ismeretek szerint nem okoznak olyan pénzügyi hatásokat, amely a 2021. évi éves beszámolóra jelentős hatást gyakorolna, illetve negatívan érintené a vállalkozás folytatásának elvét.

Budapest, 2022. június 9.

Dr. Walter Katalin

vezérigazgató

Mellékletek

1. sz. melléklet: Cash Flow kimutatás

7. Melléklet

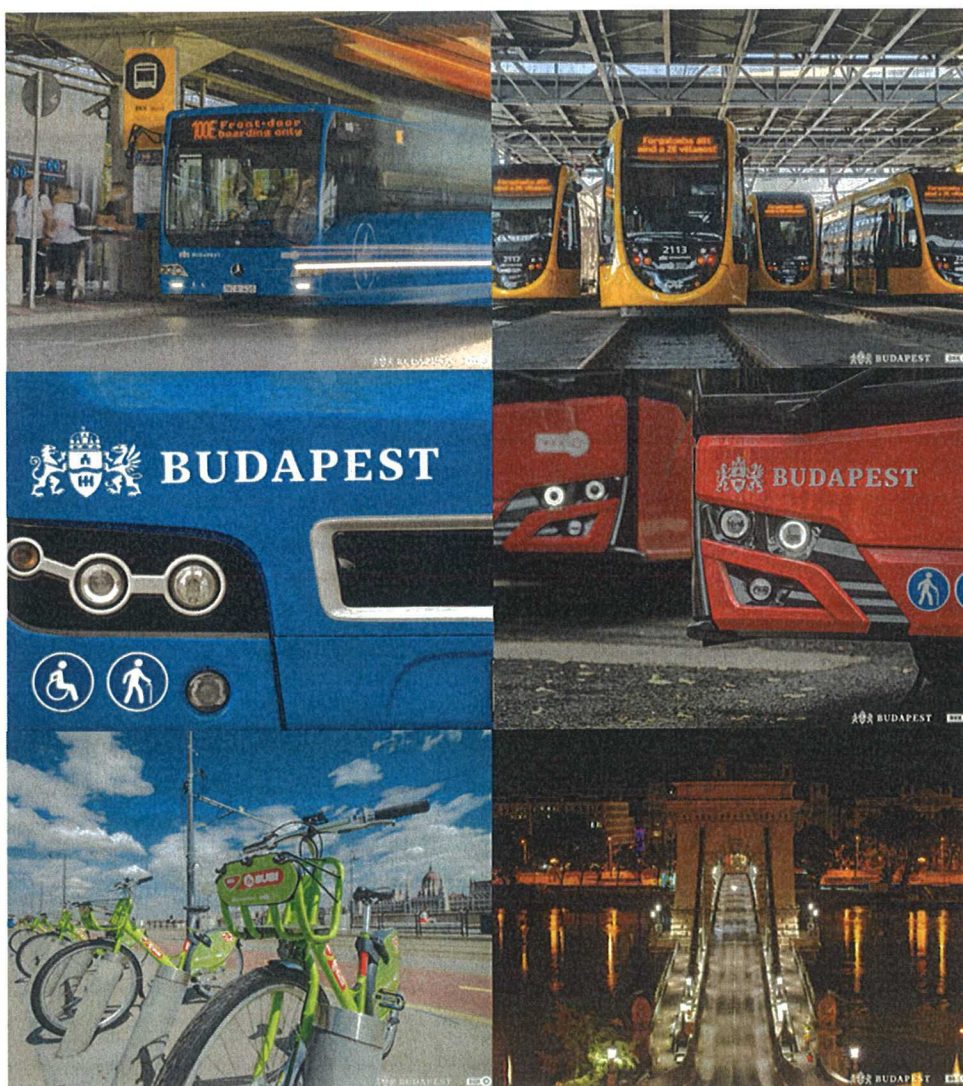
1. számú melléklet: Cash Flow kimutatás

Adatok MFT-ban

Sorszám	A tétel megnevezése		2020	2021
a	b		c	d
1	I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	5 294	-2 308
2	1a.	Adózás előtti eredmény ±	-2 052	-1 221
3		ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
4	1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	-6 270	-2 265
5	1	Korrigált adózás előtti eredmény±	-8 322	-3 486
6	2	Elszámolt amortizáció +	9 979	10 591
7	3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	620	-49
8	4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-446	336
9	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
10	6	Szállítói kötelezettség változása ±	-2 105	23
11	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-851	1 130
12	8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-6 355	1 983
13	9	Vevőkövetelés változása ±	463	91
14	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	1 867	-4 330
15	11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	10 455	-8 589
16	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-11	-8
17	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
18	II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-18. sorok)	-10 599	-7 824
19	14	Befektetett eszközök beszerzése -	-10 599	-7 824
20	15	Befektetett eszközök eladása +	0	0
21	16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
22	17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
23	18	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
24	III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)	0	1 500
25	19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	1 500
26	20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
27	21	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
28	22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
29	23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
30	24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
31	25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
32	26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
34	IV.	Pénzeszközök változása (±II±III. sorok) ±	-5 305	-8 632
35	27	Devizás pénzeszközök ártértékelése ±	6 270	2 265
36	V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV±27. sorok) ±	965	-6 367

BKK Zrt.

2021. évi Konszolidált Üzleti Jelentés



Tartalom

1. Vezetői összefoglaló	4
2. A konszolidálásba bevont társaságok.....	5
3. 2021 főbb stratégiai fókuszai és eredményei.....	6
3.1. Ügyfélélmény növelése jobb szolgáltatásokkal.....	6
3.2. Fenntartható infrastruktúra és jármű állomány fejlesztése	7
3.3. Működési kiválóság hatékony intézményrendszer erősítése.....	8
3.4. A leányvállalatok célkitűzései	8
4. Feladatellátás.....	9
4.1. Közlekedésszervezés.....	9
4.1.1. Tarifarendszer kidolgozása.....	9
4.1.2. Jegy- és bérletértékesítési feladatok ellátása.....	10
4.1.3. Hálózat-, menetrend- és szolgáltatás tervezés	12
4.1.4. Forgalmirányítás és forgalomfelügyeleti feladatok ellátása.....	15
4.1.5. Utastájékoztatói feladatok ellátása	16
4.1.6. MOL Bubi Kerékpáros Közösségi Közlekedési rendszer	17
4.1.7. Közlekedési szolgáltatások megrendelői feladatai	17
4.1.8. Agglomerációs közlekedés	21
4.1.9. Indikátorok értékelése.....	21
4.2. Stratégiai Közútkezelői Feladatok	27
4.2.1. Budapest Közút Zrt.	27
4.2.2. Budapesti Mobilitási Terv (BMT) kidolgozása.....	28
4.2.3. Közúti Közlekedés ágazati koncepció kidolgozása	29
4.2.4. Szakmai támogatói feladatok.....	29
4.3. A személytaxi-szolgáltatás, a személytaxi-szolgáltatást közvetítő és szervező szolgálatok, valamint a taxiállomások használatának ellenőrzésével kapcsolatos feladatok.	30
4.3.1. Taxitársaságok minősítése	30
4.3.2. Taxitársaságok ellenőrzése	30
4.3.3. Előzetes igazolások kiadása a személytaxi-szolgáltató vállalkozásoknak.....	31
4.3.4. Szolgáltatás ellenőrzés - taxiállomások használatának ellenőrzése	31
4.4. Fővárosi megbízásból megvalósított közlekedési infrastruktúra beruházások	32
4.5. Projektmenedzsment közszolgáltatás.....	35
5. A BKK vállalatcsoport 2021. évi gazdálkodása	36
5.1. BKK Zrt. Közlekedésszervezői forrás és közszolgáltatási kompenzáció elszámolása....	36
5.2. A BKK Zrt. vállalatcsoport 2021. évi konszolidált eredménye, bevételei és ráfordításai.	36
5.3. Vagyoni helyzet, tőkestruktúra.....	39
5.4. Likviditás, fizetőképesség.....	41

5.4.1 A BKK Zrt. likviditási helyzete	41
5.4.2 A Budapest Közút likviditási helyzete	42
5.4.3 A BÖK Kft. likviditási helyzete	43
6. Foglalkoztatáspolitiká	44
6.1. HR terület belső működésének fejlesztése	44
6.2. Belső kommunikáció és kultúra fejlesztés.....	44
6.3. Teljesítményalapú javadalmazás.....	44
6.4. Hatékony munkaerő- pótlás.....	44
6.5. Létszám.....	45
7. Beruházások, fejlesztések	46
7.1. BKK saját beruházásai, értékcsökkenés terhére.....	46
7.2. BKK saját beruházásai pótbefizetésből	47
7.3. Leányvállalatok beruházásai	48
8. Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események	49
8.1. 2022. évi üzleti terv	49
8.2. BudapestGo, megújult a BKK FUTÁR	49
8.3. BÖK üzletág átvétel.....	49
9. A konszolidációba be nem vont, de kezelt Társaságok.....	50
9.1. BKV Zrt.....	50
9.2. Gellérthegyi Sikló Kft.	50
10. Kommunikáció.....	52
10.1.Márka- és kommunikációs stratégia	52
10.2.2021. évi kommunikációs kampányok	52
11. Környezetvédelem.....	55
11.1.A BKK Környezetvédelmi politikája.....	55
11.2.A Budapest Közút Zrt. Környezetvédelmi felelősségvállalása.....	55
12. Kutatás és kísérleti fejlesztés	57
13. Kockázatkezelési politika.....	59
14. Társadalmi felelősségvállalás	60
15. Irányítás	61
16. Társaság szervezeti struktúrájában végbement változások	62
17. A gazdasági környezet várható alakulása.....	64
17.1.Utazási hajlandóság, járványhelyzet.....	64
17.2.Belső működés, infláció.....	64
17.3.Szolgáltatói megrendelések, járművek	64
18. Telephelyek bemutatása	65

1. Vezetői összefoglaló

A 2021. évben összetett kihívásokkal kellett szembenéznie vállalatunknak, mégis sikerült az alapvető működés megerősítése mellett kiemelten fontos stratégiai projekteken is jelentős eredményeket elérnünk, amelyekre nagyon büszkék vagyunk. Az évet nagyban befolyásolta a pandémia, aminek nem csak a bevételre gyakorolt hatását kellett kezelnünk, de a mindennapi működésünkben és munkavégzésben generált többletfeladatokkal is meg kellett birkóznunk. Gazdálkodásunkat meghatározták a jelentős bevételkieséssel és a fővárosi önkormányzat nehéz pénzügyi helyzetével járó finanszírozási nehézségek, melyek eredményeként az egész évet aktív likviditásmenedzsment jellemezte.

Mindezek mellett 2021-ben megalkottuk a BKK Zrt. 5 éves stratégiáját és annak megvalósításában is nagy előrelépéseket tettünk. Az ügyfélélmény-növelés terén többek között megújítottuk a MOL BUBI közbringarendszert, előkészítettük a BKK FUTÁR-t kiváltó és azt funkciók tekintetében jelentősen meghaladó BudapestGO applikációnkat, valamint definiáltuk a megújult márka- és kommunikációs stratégiánkat. A különböző kritikus fontosságú és rég óta húzódó infrastruktúrafejlesztések elindítása és lebonyolítása mellett, mint a Lánchíd vagy a Blaha Lujza tér, olyan projektekre helyeztük a hangsúlyt, amik alapjaiban meghatározzák a következő éveink hatékony, fenntartható működését. Ezek közül a TVM automaták üzemeltetésének megújítását és a hőpapír ellátást garantáló sikeres közbeszerzéseket érdemes kiemelni.

A stratégiai célok tervezése és megvalósítása mellett ez az év nagyrészt a stabilizációról is szólt: jelentős erőfeszítéseket tettünk a szervezet stabilizálására, működési kiválóságunk fejlesztésére és az alapvető működési rendek kialakítására. Szervezeti kultúránk fejlesztése, többek között az etikai, integritási és átláthatósági területeken tett intézkedéseink szintén elengedhetetlenek ahhoz, hogy vállalatunk képes legyen stabilan, megbízhatóan és hatékonyan működni.

Mindezek nem sikerülhettek volna az elkötelezett vezetői csapat és kitartó munkavállalóink nélkül, akik minden nehézség mellett igyekeztek legjobb szakmai tudásukkal működtetni és fejleszteni a budapesti közösségi közlekedést.

A fentiekén túl a BKK Zrt. a Budapest Közút Zrt. és a BÖK Kft. 100%-os, a Gellérthegyi Sikló Kft. 25%-os tulajdonosaként, a BKV Zrt. esetében pedig a Fővárosi Önkormányzat képviselőjében eljárva, nevében és helyette gyakorolta a meghatározott tulajdonosi jogokat. A vállalatcsoport működésében igyekeztünk minél nagyobb szinergiákat kialakítani és hatékonyságnövelő intézkedéseket eszközölni, így például a követeléskezelési célkitűzések megvalósításának érdekében a követeléskezelési üzletág átruházással a BKK-hoz került 2022. április 1-ei hatállyal, melynek előkészítése a Társaság 2021. évi egyik legfontosabb feladata volt.

A konszolidálásba bevont társaságok éves teljesítményének főbb elemeiről, gazdasági és pénzügyi helyzetükről az alábbi konszolidált üzleti jelentés ad számot.

2. A konszolidálásba bevont társaságok

A BKK Zrt. jelenleg az alábbi társaságokban rendelkezik részesedéssel:

- Budapest Közút Zrt. - a BKK tulajdonrészének mértéke 100%,
- Budapesti Önkormányzati Követeléskezelő Kft. (BÖK) – a BKK tulajdonrészének mértéke 100%
- Gellérthegyi Sikló Kft. – a BKK tulajdonrészének mértéke 25%

A Számviteli törvény 119.§ (2) bekezdése szerint „a leányvállalatot nem kell az összevont (konszolidált) éves beszámolóba bevonni, ha a beszámoló e nélkül is megbízható és valós képet ad az anyavállalat és egyéb leányvállalatai vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről. Amennyiben több leányvállalat megfelel ennek az előfeltételnek, akkor együttesen kell elbírálni, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámolóból való kihagyásuk sem torzítja az anyavállalat és egyéb leányvállalatai együtteséről kialakuló megbízható és valós összképet.”, ezért a Gellérthegyi Sikló Kft. mentesül a konszolidáció alól.

A konszolidációba bevont társaságok a 2021. évet összességében negatív adózott eredménnyel (- 1.229 millió Ft) zárták, melynek összetevője a BKK Zrt. 2021. évi 1.419 millió Ft-os vesztesége, a BÖK Kft. 4 millió Ft-os vesztesége, illetve a Budapest Közút Zrt. 193 millió Ft nyeresége.

3. 2021 főbb stratégiai fókuszai és eredményei

A Budapesti Közlekedési Központ Zrt. („BKK”) jövőbe mutató terveit tekintve a 2021-es év egyik fontos mérföldköve volt a 2021-2025-ös vállalati stratégia („Stratégia”) elkészítése, mely középtávon meghatározza a BKK szerepét, céljait, fejlődési irányait, működését és feladatait.

A Stratégia alapköve, a jövőkép, mely szerint „Budapest és az agglomeráció teljes mobilitásrendszerét jövőbemutatóan és a legmagasabb ügyfélélményre irányulóan tervezni, szervezni, fejleszteni és integrálni” szükséges.

A működési és fejlesztési célok igazodnak a Főváros által készített Integrált Településfejlesztési Stratégiához, valamint a BKK számára 2030-ig közlekedésfejlesztési célokat, beavatkozási területeket meghatározó Budapest Mobilitási Tervhez.

A stratégiai célok és az azokból lebontott feladatok fókusza az **ügyfélélmény növelése**, a **fenntartható infrastruktúra fejlesztése** és **működési kiválóság** erősítése. A 2021. évi feladatok ezen alappillérek mentén kerültek megfogalmazásra.

A 2021. év értékeléseként összességében elmondható, hogy megvalósításra kerültek a múlt év elején megfogalmazott célok. Több jelentős mérföldkövet elérve egyaránt vannak infrastruktúra- és járműfejlesztési sikerek, szolgáltatásokat és a belső működés megújítását célzó eredmények is.

3.1. Ügyfélélmény növelése jobb szolgáltatásokkal

A BKK évek óta jelentős figyelmet fordít az ügyfelek visszajelzéseire. Az elmúlt évi eredmények első, év végi ügyféligeny felmérés visszacsatolása azt mutatja, hogy a közösségi közlekedést használók az elérhetőséggel (86%), az utastájékoztatással (85%) és a megbízhatósággal (85%) a legelégedettebbek.

A fentiek is visszaigazolják, hogy 2021-ben az ügyfélélmény növelése volt az egyik meghatározó sorvezetője a szolgáltatások fejlesztésének. Az ügyféltájékoztatás minőségi erősítése, a város élhetőségét támogató közbringa rendszer korszerűsítése, valamint a termékportfólió piaci alapú felülvizsgálata mind olyan lépések, amelyekkel az ügyfelek elégedettségét sikerült javítani.

- A 2021. tavaszán újjászületett **MOL BUBI közbringa infrastruktúra és kapcsolódó applikáció fejlesztés**, az indulása óta folyamatos rekordokat dönt, a felhasználók körében egyre népszerűbb. A bérletek száma 2021. év végére meghaladta az egymilliót, a regisztráltak száma pedig a százezret.
- 2021-ben került elindításra a **BKK FUTÁR mobil applikáció megújítása**, melynek részeként már 2021-ben megjelentek a MÁV-HÉV és MÁV-SZK személyvonatok Budapestet érintő agglomerációs járatai is az alkalmazásban. Ez követően az elektronikus jegy és bérletértékesítés fejlesztése is elindult, ami a márkaváltást követően 2022 februárjától már **BudapestGO**-ként támogatja az utasok mindennapjait. A BudapestGO új funkciókkal rendelkezik, az egyszerűbb útvonaltervezésnek, és többek között az új, felhőalapú infrastruktúrával gyorsabbá és megbízhatóbbá vált elérhetőségének köszönhetően használata egyre sikeresebb.
- A 2021. tavaszán újjászületett **MOL BUBI közbringa infrastruktúra és kapcsolódó applikáció fejlesztés**, az indulása óta folyamatos rekordokat dönt, a felhasználók körében egyre népszerűbb. A bérletek száma 2021. év végére meghaladta az egymilliót, a regisztráltak száma pedig a százezret.

- A piaci trendek változására és a környezeti hatásokra reagálva elkészült mind a termékportfólióra, mind a tarifarendszer racionalizálására vonatkozó koncepció. A javaslatok között szerepelt pl. a 30 és 90 perces mobiljegy, az új igényekre (pl. home office) szabható új termékek (pl. 10/30 BKK napijegy), pótdíjazás és követeléskezelés átalakítása. A mobiljegyek azóta már elérhetők a BudapestGO applikációban, illetve a Fővárosi Közgyűlés pozitív döntését követően az időalapú jegyek is bevezetésre kerültek.
- Feltérképezésre kerültek az ügyfél-szegmensek, **elkészült a BKK értékesítési, márka és kommunikációs stratégiája is.**



3.2. Fenntartható infrastruktúra és jármű állomány fejlesztése

2021-es stratégiai célként kitűzésre került az értékesítési infrastruktúra biztonságos hosszútávú működési feltételeinek megteremtése.

- **A 320 db TVM automata üzemeltetésére és fejlesztésére** év végén, a közbeszerzési eljárást követően a SENSO-MEDIA Fejlesztő és Szolgáltató Zrt.-vel kötött szerződést a Társaság, az automaták működtetésének további megújítása a következő évi célok között szerepel.
- **2021 júliusban sikeresen lezárult** az előző évben sikertelenül lezajlott jegy és bérlet értékesítéshez elengedhetetlen hőpapír beszerzési eljárás.
- 2021-ben a **kiemelt városfejlesztési projektek indultak és valósultak meg**, melyek közül kiemelendők a **Lánchíd, a Blaha Lujza tér, és a Csömöri úti felüljáró** felújítási munkái.
- Tovább bővült a fővárosi villamos és trolibusz állomány. Lezárult a „Budapesti villamos- és trolibusz járműprojekt II. ütem”, melynek keretében **26 db új akadálymentesített CAF villamos állt forgalomba** immár a 14-es és 69-es vonalak bevonásával.
- A fentiek mellett **döntés született további 48 db Solaris-Škoda Trollino típusú trolibusz megvásárlásáról** is (12 db szóló, 36 db csuklós). A korszerű trolibuszok első darabjai tervezetten 2022. negyedik negyedévében érkezhettek meg.



3.3. Működési kiválóság hatékony intézményrendszer erősítése

Megújult a teljesítményértékelő rendszer, új alapokra helyezve a javadalmazási és munkaköri struktúrát.

Stratégiai cél volt a közlekedésszakmai, illetve civil egyeztetési fórumok intézményesített, tervezett koncepció szerinti megvalósítása:

- A 2021. február végén **elindult a Balázs Mór Klub szakmai fórum**, előre meghatározott működési keretek, szakmai tartalom és koncepció mentén, illetve az éves aktivitási terv elfogadását követően 8 szakmai rendezvény került megrendezésre. A fórumok témái között szerepelt az aktív és mikromobilitás, járműstratégia, fővárosi közlekedésbiztonság, digitalizáció, hálózatfejlesztési kihívások, illetve a Budapesti Mobilitási Terv.



A működési kiválóság javítása érdekében fontos, hogy világos jövőképpel rendelkező szakmai csapatok dolgozzanak a vállalatnál.

- **Megerősítésre került** a fejlesztési célokat és közlekedésfejlesztési pályázatokat támogató **EU pályázatfigyelésre és forrásmonitoringra vonatkozó folyamat**. Továbbá elkészítésre került az átfogó közlekedésszakmai online Tudásbázis, amely aktív platformként biztosítja a közlekedésszakmai anyagok elérését.

Számos, a BKK működését megújító kezdeményezés és projekt indult el 2021-ben, amelyeknek a fő fókuszja a munkavállalók, megbecsülésük és elismerésük erősítése, illetve ezzel egyidejűleg azon szervezet-fejlesztések is megvalósultak, amelyek az elmúlt években elmaradtak.

- Szintén **megújult a BKK Karrier portálja**, október 1-jétől a bkk/karrierportal.hu oldalon érhető el, segítve a minőségi munkaerő toborzást.
- A munkáltatói márka és munkavállalói élmény növelését célzó fejlesztési koncepció mentén **tudatos utánpótlás menedzsment programokra** került sor, illetve különböző digitális HR megoldásokra is készültek fejlesztések.

3.4. A leányvállalatok célkitűzései

A **Budapest Közút Zrt.** stratégiai célkitűzései a 2021-es gazdasági évben:

- Út-, híd-, forgalomtechnikai létesítmények üzemeltetésének, fenntartásának minél magasabb szintű, minél hatékonyabb ellátása.
- 2021. év egyik legfontosabb feladata az M3 metróvonal rekonstrukciója, melyet a Budapest Közút Zrt mérnökcsoportja a Fővárossal, a BKK-val, továbbá a BKV-val együtt végez.
- Kiemelt mérnöki feladatokat jelentenek a társaság számára a Lánchíd felújítási munkálatok.
- Későbbi, fővárosi útfelújítási program(ok)ban elsősorban kivitelezőként, másodsorban lebonyolítóként és műszaki ellenőrként való részvétel.
- Folyamatos egyeztetések a Társaság által ellátandó feladatokról, a kapacitások minél jobb kihasználása érdekében.



A **BÖK Kft.** fő feladata:

A társaság működése és szervezeti felépítése az alapító célkitűzéseinek megvalósítása érdekében teljesen átalakul. A követeléskezelési üzletág átruházással a BKK-hoz került, 2022.04.01. hatállyal, melynek előkészítése a Társaság 2021. évi legfontosabb feladata volt.



4. Feladatellátás

4.1. Közlekedésszervezés

A BKK Zrt. a Főváros által megbízott Közlekedésszervezőként önállóan végzi a tarifarendszer kidolgozását, a jegy- és bérletértékesítést, a hálózat- és szolgáltatástervezést, az utastájékoztatót és a forgalomfelügyeleti tevékenységeket, míg a tényleges személyszállítási szolgáltatásokat közbeszerzési eljárásokon nyertes operátor, valamint a közvetlen odaítélés útján megbízott belső szolgáltató szolgáltatási díj, illetve Kompenzáció ellenében végzi a BKK Zrt. megrendelésére.

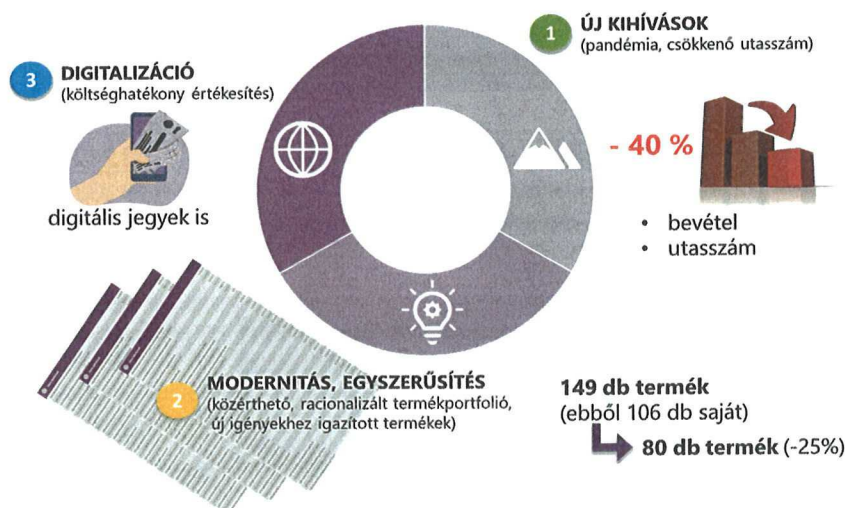
Az elszámolás az operátorokkal a közbeszerzési eljárások során kialakult, majd a szerződések szerint indexált fajlagos szolgáltatási díjak és a tényteljesítmények alapján, míg a BKV Zrt. esetében indokolt költség alapon történik. A szolgáltatók értékelésére és ösztönzésére egy standardizált és utasközpontú minőségi elvárás rendszer került bevezetésre, amihez kötbér tételek, valamint a BKV Zrt. esetében ezen felül Bonus – Malus értékelés (statisztikai mérésen alapuló minőségi szintmérési, SLA rendszer) kapcsolódik.

A tárgyidőszakban a BKK Zrt. a belső szolgáltató BKV Zrt., valamint az operátor ArrivaBus Kft. közreműködésével biztosította a közlekedési közszolgáltatásokat. ("Közforgalmú autóbuszvonalak üzemeltetése" (A7, A8), „Közforgalmú autóbuszvonalak üzemeltetése szóló autóbusszal, bruttó költségtérítéssel” (B3), „Közforgalmú autóbuszvonalak üzemeltetése csuklós autóbusszal, bruttó költségtérítéssel” (B4), „Közforgalmú autóbuszvonalak üzemeltetése szóló autóbusszal, bruttó költségtérítéssel - (C5)” tárgyú közbeszerzési eljárás ütemeiben elnyert szolgáltatási szerződések.)

4.1.1. Tarifarendszer kidolgozása

2021 őszén elindult a BKK tarifakoncepciójának modernizálása, újra tervezése, amely jelentős portfólió-racionalizálás mellett a megváltozott ügyféligenyekre fókuszált.

A javaslatok között szerepelt pl. a 30 és 90 perces mobiljegy, az új igényekre (pl. home office) szabható új termékek (pl. 10/30 BKK napijegy), pótdíjazás és követeléskezelés átalakítása. A mobiljegyek azóta már elérhetők a BudapestGO applikációban, illetve a Fővárosi Közgyűlés pozitív döntését követően az időalapú jegyek is bevezetésre kerültek.



4.1.2 Jegy- és bérletértékesítési feladatok ellátása

4.1.2.1 Ügyfélkapcsolatok

A BKK telefonos ügyfélszolgálat a hét minden napján az ügyfelek rendelkezésére áll, hogy azonnali segítséget nyújtson a BKK valamennyi szolgáltatását – közösségi közlekedés, díjtermékek és mobiljegy, elvesztett tárgyak felkutatása, MOL Bubi, Telebusz, pótdíjügyintézés, fővárosi projektek – érintő kérdésben.

A BKK személyes értékesítőhelyei az év minden napján, az adott helyszín forgalmához igazodó nyitvatartással fogadják az ügyfeleket. A pénztárak kizárólag értékesítést végeznek, az ügyfélközpontok és ügyfélszolgálatok jóval szélesebb szolgáltatási portfólióval állnak rendelkezésre.

A pandémia által indukált megváltozott utazási és vásárlási szokások miatt szükségessé váló átfogó racionalizáció eredményeképpen 2021-ben összesen 5 személyes értékesítőhely (2 ügyfélközpont, 3 pénztár) bezárására került sor. 2021. végén összesen 20 személyes értékesítőhelyet üzemeltetett a társaság, az ügyféligenyekhez igazodó elosztásban (9 ügyfélközpont, 8 pénztár, 3 ügyfélszolgálat).

A 2021. év fontosabb változásai:

- Februárban az ügyfélközpontokhoz hasonlóan a pénztárak is átálltak a **12 órás nyitvatartásra**, valamint az ehhez illeszkedő 12 órás munkarendre.
- Március végével bezárt a Ferenciek tere ügyfélközpont, valamint a Nyugati pályaudvarnál és a Corvin-negyednél található konténerpénztár, (az M3 felújítás részeként) majd május végével bezárt Rákosmente ügyfélközpont és az Örs vezér tere HÉV pénztár.
- A Móricz Zsigmond körtéren a bérleti szerződés megszűnése miatt májusban bezárásra került az ügyfélközpont, helyette az aluljáróban nyitott pénztárt a BKK.
- **9 mobil ügyfélpont kiállítás** valósult meg, összesen ~ 8 600 tranzakcióval.
- **A Repülőtéri ügyfélszolgálatok** 2021. május 1-jével csökkentett kapacitással újra megnyitottak (a 2021. évi tranzakciószám ~ 61 ezer, előző évben ~ 68 ezer).



	2020. év	2021. év
Ügyszámok (db)	43 418	47 468
<i>ebből: Közlekedésszervezés témában</i>	38 134	33 219
<i>ebből: MOL Bubi témában</i>	4 257	13 333
Átlagos válaszadási idő (nap)	19	18



	2020. év	2021. év
Hívásszámok (db)	114 832	108 347
Elvesztett hívások aránya	4,8%	3,3%

4.1.2.2 TVM jegy- és bérletkiadó automata rendszer

A Társaság elvégezte a jegy- és bérletkiadó automata (TVM) rendszer felülvizsgálatát racionalizálási és készpénzmentesítés fókusszal, melynek eredményeképpen a hálózat optimalizálásra került. Az üzemelő automaták mennyisége **359 db-ról 320 db-ra csökkent**.

Új típusú érme- és értékciikk kiadó tálcák kerültek felszerelésre 150 db készüléken, ami a manipulációs kísérletek számát 60-70%-kal csökkentette.

A TVM hálózat üzemeltetésére sikeres közbeszerzési eljárást folytatott le a BKK, melynek eredményeként 2021. december 21-től a korábbinál kedvezőbb feltételek mellett a Senso-Media Zrt. látja el ezt a feladatot.

A TVM rongálások megelőzése érdekében eredményes és hatékony, kölcsönös elismerésen alapuló együttműködés valósult meg a hatóságokkal (FÖRI; BRFK Metrórendőrség).



4.1.2.3 Bevételebiztosítás

A pótdíjkból származó bevétel 2021-ben **2.081 millió Ft volt**, míg 2020-ban 5%-kal kevesebb, 1.936 millió Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen. Ezen belül a helyszínen megfizetett pótdíjak összege 177 millió Ft-tal (46,8%-kal) emelkedett, az utólagos pótdíjbevételek összege 32 millió Ft-tal (2,1%-kal) csökkent.

A 2021-es évben az elhúzódó pandémiás helyzetnek a pótdíjazásokra, pótdíjbevételekre továbbra is komoly kihatása volt.

A pótdíjazások száma az előző évhez képest 26,7%-kal emelkedett, ezen belül a helyszíni pótdíjak száma és összege 46,7%-kal, míg a halasztott pótdíjazások száma 15,8%-kal emelkedett, ami átlagosan 14.072 pótdíjazást (5.804 helyszíni és 8.268 utólagos) jelent havonta. Az emelkedésnek egyik oka, hogy a bázis évben, 2020.03.21-06.01 között (pandémia első hulláma miatti kijárási korlátozások alatt) szünetelt az ellenőrzés, nem történtek pótdíjazások.

A pótdíjazások tekintetében egyre növekvő hangsúlyt kap a helyszíni pótdíjrendezés, azaz a helyszíni pótdíjak aránya évről évre növekszik, a kiszabott pótdíjakon belül. Míg 2017-ben csak minden negyedik esetben, 2021 második félévben már a pótdíjazások több mint felében választották a bliccelésen ért utasok a helyszíni pótdíjrendezést.

Jelentős technológiai fejlesztések:

Elektronikus ellenőrzés: 2021-ben kb. **8 millió** jegy, illetve bérlet jegyellenőri **mobilkészülékkel történő ellenőrzésére került sor**, szemben a 2020 évi kb. 2,3 millió ellenőrzéssel.

Készpénzmentes fizetés kiterjesztése: 2021-ben már minden jegyellenőrnél lehetséges volt a bankkártyával történő pótdíjrendezés mobil POS-termináloknak köszönhetően. A helyszíni **pótdíjak 61%-a (2020-ban 52,5%-a) bankkártyás fizetéssel** került rendezésre.



Az ellenőrzési és pótdíjazási tevékenység digitalizálásával gyorsabbá váltak a folyamatok, a digitalizáció nagyban megkönnyítette az adatkezelést. Továbbá a digitális eszközzel hatékonyabban kerülnek kiszűrésre a hamisgyanús jegyek, bérletek a jegyellenőrzés során.

Fokozódtak a közbiztonsági ellenőrzések:

- Azokra a járatokra, ahonnan az utasok biztonságérzetének romlása miatt a legtöbb panasz érkezett, a BKK eredményes célellenőrzéseket szervezett a Főváros közterület-felügyelői és a rendőrség közreműködésével.
- A közbiztonsági szempontból fokozottan veszélyeztetett járatokon, illetve az éjszakai járatokon vagonőri jelenléteket is biztosítunk az utazóközönség biztonságérzetének növelése érdekében.

4.1.2.4 A BÖK Kft., mint bevételbiztosítás támogató tevékenység



A meghozott tulajdonosi határozatok alapján az Önkormányzat a BKK Zrt-re ruházta át a BÖK Kft 100%-os üzletrészt, amellyel a BÖK Kft. 2016.10.27-től kezdődően a BKK Zrt. kizárólagos tulajdonában álló gazdasági társaságként működik.

A cég követeléskezelő társaságként működik és a legfőbb célja a saját követelések, valamint a megbízók által átadott **követelések költséghatékony kezelése**. Tevékenységei:

- A **BKK Zrt-től** valamint a BKK Zrt.-től kezelésre átvett követelésállományok költséghatékony beszedése, a **tömegközlekedési pótdíjak érvényesítése**.
- A BKK Zrt. pótdíj állományának „megtisztítása”, a behajthatatlan követelések kiszűrése, illetve a követelések beszedése érdekében szükséges jogi eljárások (fizetési meghagyás, végrehajtások) előkészítése, illetve a BKK jog szakterülete által elindított jogi eljárások adminisztratív és egyéb ügykezelési feladatainak ellátása, elindítása és lefolytatása.
- A Társaság saját, parkolásból származó pótdíjköveteléseinek érvényesítése.
- Kiemelt stratégiai célja a tömegközlekedési szolgáltatások területén a díjfizetési morál javítása, valamint az utasközönség jogkövető magatartásának ösztönzése.

4.1.3 Hálózat-, menetrend- és szolgáltatás tervezés

A Társaság a fővárosi utazási igényeket, ügyfél szempontokat és környezeti változásokat figyelembe vevő közösségi közlekedési szolgáltatást biztosított.

4.1.3.1 A mindennapok közlekedésszervezése és megrendelése

A BKK Zrt. feladata a közösségi közlekedési szolgáltatók napi közlekedési megrendeléseinek összeállítása minden naptári időszakra vonatkozóan (pl. hétköznap, hétvége, tanítási szünet). A feladatkörét ellátva a Társaság évente 650 menetrendmódosítást készít elő, és a forgalmi változásokhoz kapcsolódóan évente kb. 800 forgalomszabályozó utasítást ad ki.

~300

BKK megrendelésű
viszonylat



~40 000

napi indulás a BKK-járatokon
összesen



1 600+

jármű a BKK vonalain

4 500+

Megállóhely kiszolgálása a teljes
hálózaton

4.1.3.2 Ideiglenes közlekedési rendek megszervezése

A mindennapi közösségi közlekedési szolgáltatáson felül a rendkívüli közlekedési helyzetekre is fel kell készülni. **Útlezárásokhoz**, illetve kötőtpályás (villamos, metró) **közlekedési korlátozásokhoz** kapcsolódó **ideiglenes forgalmi rendet** kell kialakítani. (pl. M3-as metró rekonstrukció miatti pótlása több ütem szerint és több éven át)



4.1.3.3 Forgalmiszervezési feladatok

Kiemelt fővárosi nagyberuházásokhoz, vágányfelújításokhoz kapcsolódó közlekedési változások

- 2021-ben is folytatódott az **M3-as metróvonal középső szakaszának** 2020 novemberében elkezdődött **felújítása**, ennek keretében továbbra is **pótló autóbuszok közlekedtek** a Lehel tér – Nagyvárad tér, hétvége jellemezően a Lehel tér és Kőbánya-Kispest közötti szakaszon
- 2021 nyarán az M3-as metró közlekedésében további korlátozásra került sor: négy héten át az autóbuszos pótlás kiterjesztésre került a Göncz Árpád városközpont – Kőbánya-Kispest közötti szakaszra
- A nyári iskolaszüneti időszakban számos nagyberuházás vette kezdetét a fővárosban (pl. a Lánchíd és a pesti alsórakparti Sentab vízvezetékcsere)
- 2021-ben megkezdődött **50-es villamos vonalának korszerűsítése** és előkészítése az alacsonypadlós CAF villamosok közlekedésére

Kiemelt rendezvényekhez és ünnepekhez kapcsolódó közlekedési változások (pl. Labdarugó EB, Eucharisztikus Kongresszus) esetén a BKK tervezte meg a közösségi közlekedés átalakítását.

Az érintett helyszíneken forgalomkorlátozások, illetve lezárások kerültek elrendelésre, mely esetekben a BKK elterelésekkel és alternatív megoldásokkal biztosította a közösségi közlekedést.

A közösségi közlekedéssel kapcsolatos előnyben részesítő, forgalombiztonságot növelő és környezetterhelést csökkentő intézkedések:

- Az autóbuszok közlekedéséből eredő környezeti terhelések mérséklése érdekében a **BKK a város több helyszínen csökkentette a végállomások területfelhasználását** az önkormányzatokkal együttműködve. (Pl.: Normafa)
- A közösségi közlekedési forgalom akadályozásának csökkentésére, illetve a forgalombiztonság növelésére a Budapest Közúttal és a szolgáltatókkal együttműködve több forgalomtechnikai intézkedés történt.
- A BKK bővítette a kerékpárszállítási lehetőséget a közösségi közlekedési járműveken.
- Az üzemi menetek optimalizálásával mérséklésre került a villamosközlekedésből eredő környezeti terhelés.

4.1.3.4 Menetrendi változások

Hónap	Viszonylat	Változás, fejlesztés oka
2021. január - április	Egész hálózat	A járványügyi intézkedésekhez és korlátozásokhoz kapcsolódó menetrendi módosítások
	200E	Betérés a Cargo Cityhez hétfői napokon is
	80-81	Üzemidő módosítás, bővítés; Fűredi úti Itp-M4 kapcsolat
	M1,7,11,21A,27,30,30A,50,53,66,67,68,70,	Utasszám felülvizsgálata alapján 30 vonalon teljesítményoptimalizálás
	73M,74,75,76,77,78,85,95,109,123A,137,	
194,220,230,237,254M,276E		
2021. május	923	Társadalmi egyeztetés alapján a Mester utca zajhatásának csökkentése miatt a 923-as éjszakai autóbusz útvonala módosult
2021. június	100E	Az emelkedő turisztikai forgalom miatt a repülőtérre közlekedő 100E járat közlekedésének újraindítása
	7,16,16A,105,110E,178,M14,916,990	A Lánchíd lezárásához kapcsolódó közlekedési változások
	907,907A,908,909A,914,914A,931A,934	A megváltozott utazási igényekhez kapcsolódóan az éjszakai viszonylatok menetrendjei módosultak
	950,950A,956,973,973A,979,979A,996,996A	A társadalmi egyeztetés alapján javult Római-fürdő és Dél-Pest, Belváros közötti hétfői kapcsolat
2021. július	100E	Üzemidő bővítése a repülőtér utasforgalmi igényeihez igazítottan
2021. szeptember	21,21A,212,990	Normafa új végállomás átadásával kapcsolatos közlekedési változások
	100E	Követési idő módosítás és üzemidő bővítése a repülőtér forgalmához igazítottan
2021. október	100E	Követési idő módosítás és üzemidő bővítése a repülőtér forgalmához igazítottan
2021. november	179	Új megállóhely létesítése a Szabadkikötő területén együttműködve a terület tulajdonosával
	100E	Követési idő módosítás a repülőtér forgalmához igazítottan
2021. december	74	Új megállóhely felvétele az Ötvenhatosok terénél
	178	Új megállóhely felvétele a Krisztina terénél
	161,161A,162,162A,195,202E	Akadémiaútelep új vasúti megállóhely átadáshoz
	262,956,968,990	kapcsolódóan új megállóhely felvétele
	269,297,298	A rákosmenti troleibuszok vasúti menetrendhez kapcsolódó jobb kiszolgálás

4.1.3.5 Egyéb szolgáltatásfejlesztések

Az energiahatékony, klimatizált CAF járművek, a villamosvágányok felújítását követően, már az 1-es, a 3-as, a 12-es, 14-es, és a 17-es, hétvége pedig a 42-es és a 69-es villamosok vonalán is szolgálják az utazóközönséget.

4.1.4 Forgalmirányítás és forgalomfelügyeleti feladatok ellátása

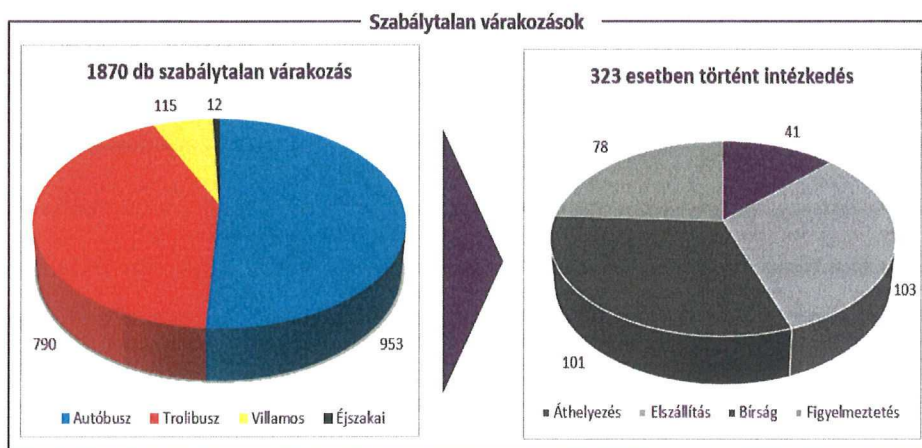
2021-ben tovább bővült a városi mobilitás, ebből következően az előző évhez képest növekedett a közlekedési zavarokból eredő diszpécseri beavatkozások száma, valamint a kötőtpályás vonalakon bekövetkező akadályok száma, melyek azonban elmaradnak a 2019-es évtől, a pandémia hatása tehát még érzékelhető volt.

Közlekedési zavarok elhárítása	Diszpécseri beavatkozások száma	Kötött pályás zavarkezelés és pótlás
2020. évi összes	162 924	962
2021. évi összes	174 770	1 012

4.1.4.1 Menetrendszerűség fenntartása

Havonta közös ellenőrzések történtek a BRFK és a FÖRI közreműködésével, amely az autóbusz forgalmi sávokat szabálytalanul használó járművezetőkkel, valamint a közösségi közlekedést akadályozó áruakadályokkal szemben összesen 564 intézkedést eredményezett, illetve 5.135 ezer Ft bírság került kiszabásra.

2021-ben a szabálytalan várakozásból eredő forgalmi akadályok száma az előző évekhez képest közel 20%-kal csökkent, amely a BKK-FÖRI közös szolgálat munkájának és részben a Budapest Közúttal közösen megvalósított forgalomtechnikai korrekcióknak köszönhető. 1.870 szabálytalan várakozásból 323 eset zárult hatósági intézkedéssel (áthelyezés, elszállítás, bírság, figyelmeztetés).



4.1.4.2 Forgalomfelügyeleti monitoring

2021-ben folyamatos vizsgálat történt a fővárosi nagyberuházások közösségi közlekedésre gyakorolt hatásaira vonatkozóan. A pesti alsó rakpart lezárása miatt az M3 pótlóbuszok vonalán a késések száma és mértéke jelentősen megnövekedett. A monitoring során beazonosításra kerültek a problémás szakaszok és csomópontok, ahol a forgalomtechnika átalakításával és menetrendi korrekciókkal gyorsabb és megbízhatóbbá vált az autóbuszok közlekedése.

4.1.4.3 FUTÁR rendszer üzemeltetése

A budapesti közösségi közlekedés napi 24 órában történő felügyeletét a FUTÁR rendszer biztosítja, a 2300 járművön elhelyezett fedélzeti eszközök segítségével. A rendszert kiegészítik a járműveken található az utastájékoztatót szolgáló kijelzők, valamint a több mint 300 köztéri kijelző készülék. A 2014-2015-ben bevezetett rendszer egyes elemei időközben elavultak, így a BKK 2021. évben megkezdte a rendszer megújításának előkészítését. Ezzel párhuzamosan a rendszerkapcsolatokat biztosító 3G hálózat 2022 évi kivételével járó soron kívüli beruházás előkészítése is megtörtént.

Az utazástervezéshez biztosított elektronikus felületek között egyértelműen a mobilapplikáció bizonyult a legnépszerűbbnek. 2021. évben a Futár rendszer által biztosított menetrendi adatok alapján mintegy 31 millió útitervet készítettek el utasaink a BKK FUTÁR mobilapplikációján keresztül. A mintegy 600 ezer felhasználó által letöltött applikáció megújítása ezért is lett kiemelt cél a BKK számára, aminek tervezése és kivitelezése 2021. márciusban kezdődött el.

4.1.5 Utastájékoztatói feladatok ellátása

A MÁV-Szolgáltató Központtal való együttműködés eredményeképpen megvalósult vasúti és HÉV járatok valósidejű indulásainak megjelenítése a BKK Futár applikációban (2022-től BudapestGO), és a FUTÁR közterületi kijelzőkön. (327 köztéri kijelzőből 4 kijelzőn kísérletképpen valósidejű vasúti adatok jelennek meg.)



Utastájékoztatók számokban:

- **543** menetrendi változás
- **829** vonalra **32.658** menetrendi laptábla kihelyezése
- **9.348** megállóhelyi és **24.741** járműre kihelyezett változásjelző elkészítése
- **389** ideiglenes megállóhelyi oszlop kihelyezése
- **321** oszlop felújítása, és **432** db névtábla cseréje
- összesen **9.588** hanganyag elkészítése

4.1.6 MOL Bubi Kerékpáros Közösségi Közlekedési rendszer

A 2020. 09. 18-án kiírásra került és a Közbeszerzési portálokra megjelent „Komplex közösségi kerékpáros közlekedési rendszer (Bubi) üzemeltetése” című közbeszerzési eljárás eredményeként 2020. 12. 23-án került aláírásra a vállalkozási szerződés. Az implementációt követően 2021. 05. 20-án elindult a megújult MOL Bubi közbringa-szolgáltatás.



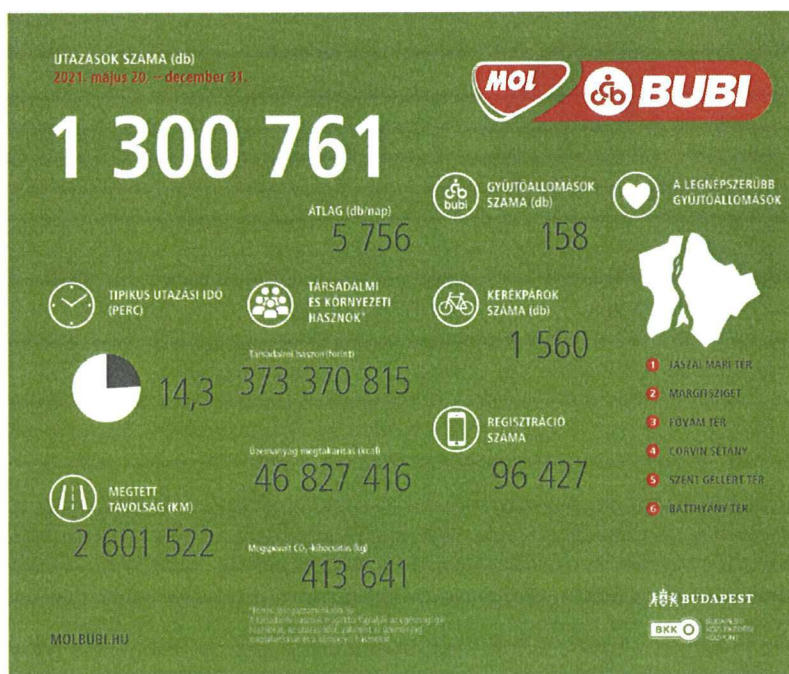
A rendszer indulása óta 2021.12.31-ig összesen **96.427-en** regisztráltak a rendszer használatához. A legmagasabb regisztrációs szám az indulás napján 2021.05.20-án volt, összesen 2.256 db. A legtöbbet értékesített termék a felhasználók között a havi bérlet, eddig összesen 147.920 db-ot értékesített a Társaság. Éves bérlettermékből 3.046 db került megvásárlásra. Perc alapú használatra jogosító terméket eddig 23.316-an vásároltak.

2021-ben a rendszer indulásától az ügyfelek **1.300.761 számú bérletet** generáltak a rendszerben.

Az egész évben mutatott magas ügyfélérdeklődés miatt a BKK Zrt. a kerékpárflotta több lépcsőben történő bővítéséről döntött.

Első lépcsőként lehívásra és üzembehelyezésre került a szerződés keretén belül biztosított opció. Ezzel 2021.10.01-től további 350 darab kerékpárral bővült az új MOL Bubi közbringa-szolgáltatás, így összesen 1.560 darab kerékpár érhető már el a rendszerben.

Második lépcsőként előkészítésre került a további bővítés lehetőségét megteremtő eljárás, ami további kerékpár és gyűjtőállomás-bővítésre ad lehetőséget 2025. december 23-ig.



4.1.7 Közlekedési szolgáltatások megrendelői feladatai

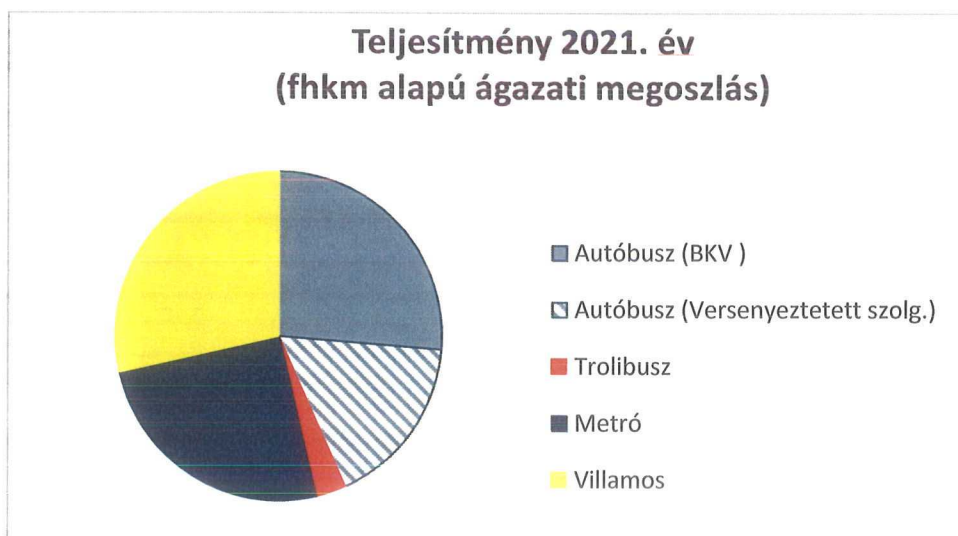
4.1.7.1 Közszolgáltatási teljesítmények

A 2021. éves közszolgáltatási tény teljesítmény a Közlekedésszervezői Éves Melléklet teljesítmény tervéhez, és a felülvizsgált teljesítmény megrendeléshez kerül viszonyításra (fhkm= férőhely kilométer).

A teljesítmények alakulását befolyásolta az M3-as metró rekonstrukció, a pandémia és annak kezelésének hatásai, a megvalósult villamospálya felújítások és azokkal összefüggő vágányzárak.

Közszolgáltatási teljesítmények alakulása 2021. évben

Ágazat	2020. tény	2021. Éves Melléklet szerinti terv	2021. Menetrendi Terv	2021. Tény	Eltérés 2021 Tény / 2020 Tény	Eltérés 2021 Tény / 2021 ÉM	Eltérés 2021 Tény / 2021 MT
	ezer fhkm	ezer fhkm	ezer fhkm	ezer fhkm	%	%	%
Autóbusz	6 774 773	6 860 128	6 746 060	6 734 278	99,40%	98,20%	99,80%
Trolibusz	491 883	496 895	477 427	467 533	95,05%	94,10%	97,90%
Metró	4 290 532	3 903 378	3 918 638	3 913 697	91,22%	100,30%	99,90%
Villamos	4 357 658	4 539 002	4 515 876	4 438 819	101,86%	97,80%	98,30%
Összesen	15 914 846	15 799 403	15 658 001	15 554 326	97,73%	98,40%	99,30%
	üzemóra	üzemóra	üzemóra	üzemóra	%	%	%
Komp	5 403	4 735	4 690	4 705	87,08%	99,40%	100,30%



A BKK Zrt. által megrendelt és a szolgáltatók által nyújtott teljesítmények összesen és a trolibusz kivételével ágazatonként is a meghatározott teljesítményszint +/-5%-os tartományán belül alakultak, teljesítve az elvárást. A trolibusz ágazat terv-tény teljesítmény eltérését befolyásolja a Lánchíd felújításához kapcsolódó, tervezettől eltérően megvalósuló trolibusz teljesítmény megrendelés, a tervezettnél később megvalósított hálózatfejlesztés és a 72M és 75-ös viszonylatok járműkiadásának módosítása.

A menetrendi terv és az Éves Melléklet szerinti terv közötti eltérés az alábbi fő okok miatt jelentkezett:

- A tervezett pandémiás hatáson felül tett járványügyi intézkedések
- Hálózati változások Békásmegyeren és Csepelen
- Nem tervezett vagy módosított vágányzár

- Egyes viszonylatokon lévő rendkívüli forgalmi rendek

A tény és a havi megrendelések közti eltérések az operatív forgalmi intézkedések, műszaki hibák.

4.1.7.2 Utasszám, utaskilométer

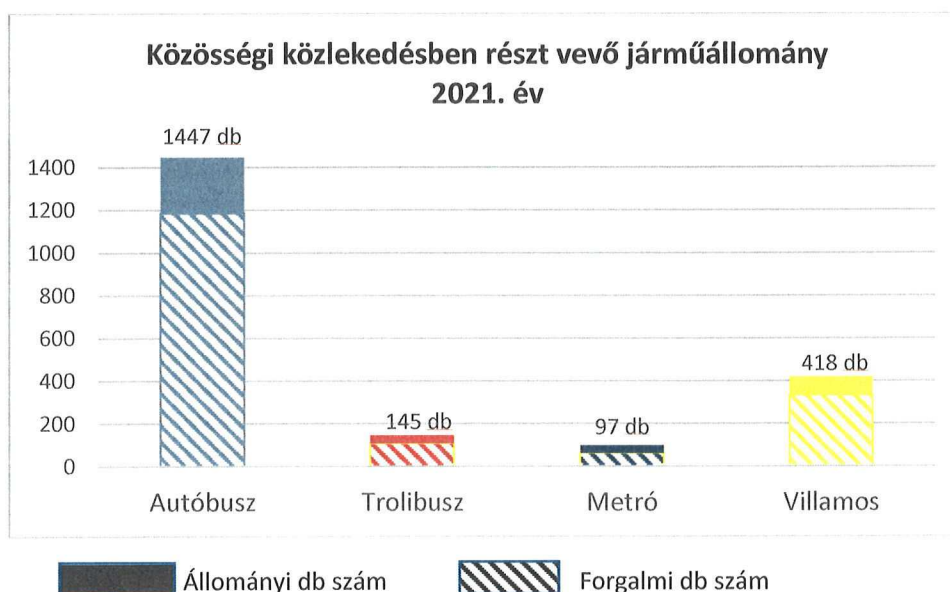
Az utasszám nem változott jelentős mértékben. Mindkét évet érintették a vírushelyzet miatti szigorítások, illetve a turizmus jelentős visszaesése. Az ágazatok közötti megoszlás ezzel szemben jelentősen eltér a bázishoz képest, melynek oka az M3 rekonstrukció ütemváltása. Az M3 középső szakaszának felújítása nagyobb teljesítmény-kieséssel járt a metró esetében, mint az ütemváltás (2020. november) előtt a déli szakasz felújításának időszakában, és ez kihat a pótló ágazatok (autóbusz, villamos, trolibusz) teljesítményére és utasszámára is. A fertőzésveszély csökkentése érdekében az utazóközönség rendelkezésére bocsátott teljesítmény sem 2020. évben, sem 2021. folyamán nem került jelentősen csökkentésre a covid előtt kiadott kapacitáshoz képest, így a férőhelykihasználtság hasonlóan alakult.

Utaskilométer alakulása 2021. évben

Ágazat	2020. évi		2021. évi		Utaskm változás aránya	Kihasználtság (zsúfoltság) különbség
	ezer utaskm	kihasználtság	ezer utaskm	kihasználtság		% pontban
Autóbusz	1 605 299	24,00%	1 651 368	24,00%	3,00%	0,00%
Trolibusz	107 681	22,00%	112 154	23,00%	4,00%	1,00%
Metró	1 000 896	23,00%	904 666	23,00%	-10,00%	0,00%
Villamos	739 187	17,00%	766 655	17,00%	4,00%	0,00%
Összesen	3 453 063	22,00%	3 434 843	22,00%	-1,00%	0,00%

4.1.7.3 Közösségi közlekedésben résztvevő járműállomány és a BKK tulajdonú BKV üzemeltetésű eszközök kezelése

A BKK megrendelése keretében a fővárosi közlekedési közszolgáltatásban részt vevő járműállomány főbb adatai (a versenyeztetett szolgáltató járműállományát is tartalmazza):



Az állományi és forgalmi kiadás arányát befolyásolja a járművek átlag életkora és műszaki állapota.

A Főváros által jóváhagyott autóbusz-állomány megújítására vonatkozó BKK-BKV közös stratégia megvalósításának keretében a BKV a tulajdonos jóváhagyásával 30 milliárd Ft összegű feltételes beruházási hitelkeretszerződéseket kötött új járművek beszerzésének finanszírozásához. A szerződések hatályba lépésének feltétele a Kormány hozzájárulása. A Kormány végül nem járult hozzá a járműbeszerzéshez szükséges beruházási hitel felvételéhez. A rendelkezésre álló pénzügyi forrás korlátossága miatt az autóbusz megújítási program nem a kívánt ütemben valósítható meg, ami a szolgáltatás minőségére és a környezet terhelésre is jelentős kihatással van.

Átlag életkor (év)	2020	2021
Autóbusz	11,1	11,5
Trolibusz	16,3	17,0
Metró	7,3	8,3
Villamos	34,0	34,4

A kis darabszámú járműbeszerzések érdemben nem csökkentették az átlag életkort, ugyanakkor a **BKK beszerzésű CAF villamosok, és Solaris trolibuszok** forgalomba állításával növekedett a korszerű járművek aránya.

BKK tulajdonú eszközök

A BKK beszerzésének eredményeként a BKK, mint közlekedés szervező tulajdonában álló járműveket a BKV Zrt. mint belső szolgáltató üzemelteti.

A trolibuszok és midibuszok, valamint a már nem garanciális CAF villamosok terv szerinti és eseti karbantartását is az Üzemeltetési Szerződések alapján a BKV Zrt. végzi, aminek finanszírozása a Közszolgáltatási díjból történik. A garanciális CAF villamosok üzemeltetéséhez kapcsolódó karbantartási és a nem garanciális hiba javítási költségei a tárgyidőszakban 200,3 millió Ft-ot tettek ki, ami 19,5%-kal volt alacsonyabb a tervezettnél, mivel az új villamosok forgalomba állása a tervezettől eltérően valósult meg, továbbá a garanciális villamosok esetében nem garanciális hiba javításához új alkatrész beszerzésére nem volt szükség. A baleseti károkhoz kapcsolódóan a költségekkel szemben bevétel is jelentkezik a biztosítótól, illetve a BKV Zrt. hibájából bekövetkező eseteknél - felülvizsgálatot követően - a felmerült kár érvényesítésre kerülhet a BKV Zrt-vel folytatott éves elszámolás során.

BKK tulajdonú eszközök – 2021. év		
Ágazat	Típus	Járműszám
Autóbusz	Karsan	16
Trolibusz	Skoda-Solaris	60
Villamos	CAF	73

Garanciális CAF villamosok javítása, karbantartása (millió Ft)	2020	2021	Eltérés 2021-2020	Eltérés 2021-2020/2020
Év végi záró állomány (db) *	14	26	12	85,71%
Garanciális villamosok javítása, karbantartása	34	200	166	480,96%

*Az opciós lehívás keretében beszerzett 21 db rövid és 5 db hosszú villamosjárművek első szerelvényei 2020. októberében, az utolsó szerelvény 2021. júniusában állt forgalomba. A garanciális idő alatt a villamosok karbantartási és javítási költségei a BKK költségei között jelentkeznek.

4.1.8 Agglomerációs közlekedés

Budapest és az agglomeráció közlekedésének integráltsága a szolgáltatói és megrendelői együttműködések erősítésével fokozható, melynek megfelelően a BKK Zrt. 2021. évben is folyamatos egyeztetéseket folytatott a fővárosi közösségi közlekedésben résztvevő szolgáltatókkal és intézményekkel (MÁV-Start, MÁV-HÉV, VOLÁNBUSZ, ITM, KIT, BFK). Az ITM 2021 év elején Agglomerációs Munkacsoportot hozott létre az ITM, KTI, BKK és a helyközi szolgáltatók részvételével. A BKK a budapesti közlekedésszervezői szempontokat képviseli a munkacsoportban a havi rendszerességgel folytatott együttműködés során.

Az ITM és a Budapesti Főpolgármesteri Hivatal által, az agglomerációs személyszállítási közszolgáltatást érintő közlekedésszervezői feladatok, illetve a technológiai szolgáltatások folyamatos biztosítása kapcsán kifejezett további együttműködési szándék alapján az elővárosi autóbuszos és vasúti szolgáltatás minőségének ellenőrzése az II. negyedévben is folytatódott, és havonta megküldésre kerültek a KTI, mint ITM megbízott részére a VOLÁNBUSZ elővárosi és MÁV-HÉV Zrt. szolgáltatásainak teljesítéséről szóló jelentések.

A Fővárosi Közgyűlés 121/2021.(I.27.) Főv. Kgy. Határozattal jóváhagyólag tudomásul vette, hogy a megállapodások megszületéséig – a szolgáltatásoknak a korábban megkötött megállapodások szerinti képest valamennyi fél által ténylegesen változatlanul és megszakítás nélkül történő nyújtására figyelemmel – a korábban megkötött szerződések szerinti költségtérítési hozzájárulások változatlan összegben és feltételekkel ténylegesen megfizetésre kerüljenek. Az átmeneti megállapodásokról az ellátásért felelősök közötti egyeztetések eredményesen lezárultak. A Fővárosi Közgyűlés 1810/2021. (XII. 15.) számú határozatával jóváhagyta az Innovációs és Technológiai Minisztérium és Budapest Főváros Önkormányzata, valamint a BKK Zrt. között létrejövő a fővárosi és elővárosi autóbuszszal végzett szolgáltatások 2021-2022. évekre vonatkozó finanszírozási feltételeiről szóló Megállapodást, illetve 1811/2021. (XII. 15.) számú határozatával jóváhagyta az Innovációs és Technológiai Minisztérium és Budapest Főváros Önkormányzata, valamint a BKK Zrt. között 2016. november 16. napján létrejött a fővárosi és elővárosi vasúti szolgáltatásokról szóló Megállapodás 2. sz. módosítását. A Felek a megállapodásokat 2021. december 30-ig aláírták.

A fővárosi közgyűlési határozat alapján mind a Volánbusz Zrt. (180 millió Ft/hó), mind a MÁV-HÉV Zrt. (368,3 millió Ft/hó) részére folyósításra kerültek a havi Költségtérítési hozzájárulások.

4.1.9 Indikátorok értékelése

4.1.9.1 *Közösségi közlekedés járművei által okozott maximális környezetszennyezés, kibocsátott káros anyagok mennyiségéből képzett mutatószám*

A Közszolgáltatás során az azt ellátó autóbuszok által kibocsátott károsanyagok mennyisége tonna / 1 millió km mértékegységben kerültek meghatározásra. A vizsgált kibocsátások: CO₂, CO, NMHC, NO_x, PM.

A kibocsátási értékek meghatározása a járművek (autóbuszok) fogyasztása, az európai emissziós norma előírások, valamint a leadott járműtípus teljesítmények alapján, rögzített módszertan szerint történik.

Károsanyag kibocsátás fajlagos értékei (BKK összesen) 2021. évben

Károsanyag	2020. évi tény	Éves Melléklet szerinti terv	2021. évi tény	2021. évi tény / Éves Melléklet szerinti terv
	fajlagos kibocsátás	fajlagos kibocsátás	fajlagos kibocsátás	
	t/millió km	t/millió km	t/millió km	
szén-dioxid (CO ₂)	742,7	858,91	759,18	-11,6%
szén-monoxid (CO)	5,5	5,57	5,28	-5,2%
nem-metán szénhidrogének (NMHC)	1,1	1,04	1,01	-2,9%
nitrogén-oxidok (NO _x)	7,4	6,68	6,48	-3%
szilárd részecske (pm)	0,17	0,13	0,15	15,4%

A fajlagos tény kibocsátási értékek egy kivétellel kedvezőbben alakultak a tervértéknél és a 2020. évi értékeknél is.

A szilárd részecske 2021. évi tervértéktől való eltérését a különböző hajtásmódú járművek tervezettől eltérő közlekedtetése, valamint az M3-as rekonstrukció megváltozott vágányzári ütemterve okozta.

Károsanyag kibocsátás fajlagos értékei (BKK autóbusz) 2021. évben

Károsanyag	2020. évi tény	Éves Melléklet szerinti terv	2021. éves tény	2021. éves tény / Éves Melléklet szerinti terv
	fajlagos kibocsátás	fajlagos kibocsátás	fajlagos kibocsátás	
	t/millió km	t/millió km	t/millió km	
szén-dioxid (CO ₂)	1 319,0	1 316,4	1 321,5	0,4%
szén-monoxid (CO)	9,7	8,53	9,18	7,6%
nem-metán szénhidrogének (NMHC)	2	1,59	1,76	10,7%
nitrogén-oxidok (NO _x)	13,1	10,23	11,28	10,3%
szilárd részecske (pm)	0,31	0,19	0,25	31,6%

Az autóbusz ágazat vonatkozásában kimutatott fajlagos károsanyag kibocsátási értékek kedvezőtlenebbül alakultak a tervezettnél, aminek legfőbb oka, hogy forrás korlátok miatt az autóbusz jármű megújítási program keretében tervezett járműbeszerzések nem valósultak meg.

4.1.9.2 A teljes személyszállítási férőhely-kilométeren belül a kötöttpályás közlekedés minimális aránya

Az indikátor értékelése évente, a tény teljesítmények (fhkm) kötöttpályás közlekedési arányszámának és az Éves Melléklet szerinti terv teljesítmények (fhkm) kötöttpályás közlekedési arányszámának összevetésével történik.

Kötőtpályás ágazatok teljesítményének aránya 2021. évben

	Célérték %	Tény %
Kötőtpályás arány	56,60%	56,70%

A kötétpályás ágazatok tény teljesítményének aránya kedvezőbben alakult az elvártnál, mely kedvezően hat Budapest közúti terhelésére és levegő minőségére, tekintettel arra, hogy a kötétpályás ágazatok járművei elektromos meghajtásúak.

4.1.9.3 A közösségi közlekedés baleseti és biztonsági statisztikai adataiból képzett értékek

A baleseti és biztonsági index az operátorok járműveivel, a megrendelt Közszolgáltatás ellátása során (a garázs és átszerelő meneteket is magába foglalóan) bekövetkezett balesetek súlyozott, ágazatonkénti fajlagos értéke [db / 1 millió vonatkm] – 1 millió km futásteljesítményre vetített mutatószámmal kerül kimutatásra.

Az indikátor tartalmának meghatározásához a következő „baleseti kategóriák” eltérő súlyozással kerültek figyelembevételre:

- idegen hibás baleset (súlyérték: 0,2)
- saját hibás anyagi káros baleset (súlyérték: 3), (A.K.)
- saját hibás személyi sérüléssel baleset (súlyérték: 5), (SZ.S.)
- saját hibás halálos kimenetelű baleset (súlyérték: 10), (H)

Baleseti index alakulása 2021. évben

Tény idegenhibás baleset összesen db	Tény saját hibás baleset db				Baleseti index célérték %	Baleseti index tény %
	Anyagi káros	Személyi sérüléssel	Halálos kimenetelű	Összesen		
1 487	546	29	0	575	27,30%	25,44%

A mutatószám kedvező alakulásában szerepet játszottak 2021. év során megvalósított forgalomtechnikai, illetve forgalombiztonsági intézkedések.

4.1.9.4 Az akadálymentesen hozzáférhető szolgáltatások arányát mutató index

Az akadálymentes szolgáltatás térbeli, illetve időbeli lefedettségéből képzett mutatószám. Az indikátor százalékban kifejezve a teljesült (statisztikai férőhelykilométer) alacsonypadlós szolgáltatás arányát mutatja meg az összes szolgáltatáshoz képest.

Akadálymentes szolgáltatás aránya 2021. évben

Ágazat	Tény összesen ezer vonali fhkm	Tény akadálymentes ezer vonali fhkm	Akadálymentes/ összes cél	Akadálymentes/ összes tény
Autóbusz	6 734 278	6 603 551	99,00%	98,10%
Trolibusz	467 533	372 085	75,00%	79,60%
Metró	3 913 697	798 853	20,50%	20,40%
Villamos	4 438 819	1 947 512	48,00%	43,90%

A mutató a trolibusz ágazat esetében teljesült, a többi ágazat elmaradt az éves céltől. A 2021. évi tény érték és az éves célérték közötti különbség az alábbiak miatt következhetett be, továbbá kiemelendő, hogy az alábbi ágazatok esetében mind a 2021. I. félévhez, mind 2020-hoz képest növekedett az akadálymentesen elérhető szolgáltatás aránya:

- Az autóbusz jármű megújítási program keretében tervezett járműbeszerzések nem valósultak meg, továbbá kényszerűségeiből leselejtezésre kerültek alacsonypadlós CNG autóbuszok.
- A villamos ágazat esetében a tervezettnél lassabb ütemben álltak forgalomba az új alacsonypadlós CAF villamosok, valamint az M3 rekonstrukció miatti pótlásban a tervezettnél nagyobb volumenben vesz részt az 1M és 2M viszonylat, mely hatására szükségszerűen növekedett a magaspadlós villamosok kiadásának száma.

4.1.9.5 Utaselégedettség

Az indikátor célja a közösségi közlekedés 8, attitűdöt befolyásoló minőségértékelési szempontjának megismerése (ár, gyorsaság, elérhetőség, biztonság, megbízhatóság, komfort, tájékoztatás, szolgáltatói magatartás).

Az indikátor értékelése menetrendi évre történik, s egy független piackutató általi közvélemény-kutatáson alapul. A Budapestre és a 30 km-es (közigazgatási határtól mért) agglomerációjára lakhely szerint vonatkozó reprezentatív mérés 2021. decemberben került elvégzésre.

Az index számításában 2021-ben az alábbi főbb módszertani módosítások történtek:

- Adatfelvételi változás: Az eddigi években személyesen lebonyolított adatfelvétel a veszélyhelyzet miatt nem volt kivitelezhető, így telefonos megkereséssel zajlott a terepmunka. Ennek hatására egyes kérdések átfogalmazásra, pontosításra kerültek.
- Azokál a kérdéseknél, ahol korábban 1-5-ös skálán kellett válaszolni, 1-10-es skálára került átalakításra a pontosabb válaszok reményében, illetve a jobb és a rosszabb eredmények közötti különbség jobb láthatósága érdekében. Az egyéni utaselégedettség az egyes szempontokra adott elégedettségi értékek átlagából adódik, figyelembe véve a szempont rangsorbeli helyét (fontosságát), valamint a korábban 5-ös, újonnan 10-es skálán kapott válaszok top4/bottom4/átlag értékét.
- Utaselégedettségi index = súlyozott top 4 érték (%) – súlyozott bot 4 érték (%) a teljes mintára.

Utaselégedettség	2020 tény	2021 cél	2021 tény*	Eltérés 2021-2020	Eltérés 2021. céltól
	66,50%	70%	82,80%	16,30%	12,80%

Az indikátor 2021. évi célértéke 70% volt. A felmérés alapján a tény indexérték a tervnél kedvezőbben alakult, értéke 82,8% lett.

* Ugyanakkor a felmérésében alkalmazott módszertani változások miatt (4 elemű skála, egyszerűen súlyozott átlag) a 2021. évi végleges eredmény a korábbi évek eredményeivel nem hasonlítható össze.

4.1.9.6 A közösségi közlekedési szolgáltatást jogosulatlanul igénybe vevők statisztikai aránya

A közösségi közlekedést jogosulatlanul igénybe vevők arányát bemutató index a helyszíni ellenőrzésen alapuló módszertan szerint végzett mérés adatait figyelembe véve került értékelésre.

A jogosulatlanul utazók számának meghatározása forgalmi adatfelvétellel történik az alábbi módszertan szerint:

- a jegyellenőrzés a jármű összes utasa jogosultságának ellenőrzésével történik, a megfelelő számú ellenőr mellett 1 fő, adatfelvételi folyamatot felügyelő személy közreműködésével,
- az ellenőröket közterület-felügyelők is kísérik a hatékonyság elősegítése érdekében,
- az ellenőröket csak erre figyelő, utasszámlálást végző személyek is kísérik az utasszám feljegyzése érdekében,
- az egyes mérések reprezentatív mintanagyságot érnek el, és mind ágazatilag, mind területileg jól leképezik a tényleges forgalmi arányokat.

A jogosulatlanul utazók számát a mérések eredménye alapján kell arányosítani az ellenőrzött személyek számához viszonyítva. Jogosulatlanul utazó személynek kell tekinteni minden olyan utast, aki ellen pótdíjfolyamati eljárás indult, helyszíni pótdíjat fizetett, vagy bármilyen módon a jegyellenőrzésnek nem volt hajlandó magát alávetni.

A megfelelőség értékelése a kitűzésre kerülő célértékek és a tárgyidőszaki felmérés eredményeinek összevetésével történik.

Jogosulatlan igénybe vevők statisztikai aránya 2021. évben

Jogosulatlan igénybe vevők aránya	2020 tény	2021 cél	2021 tény	Eltérés 2021-2020
Autóbusz	9,80%	9,60%	8,60%	-12,24%
Trolibusz	9,50%	9,30%	9,30%	-2,11%
Metró	3,70%	3,50%	3,40%	-8,11%
Villamos	10,00%	9,80%	9,80%	-2,00%

2021-ben - a célértékeket teljesítve - tovább csökkent a jogosulatlanul utazók aránya, melyre hatással volt a pandémiás időszak és annak kezelése, úgy, mint az ingyenesen utazók körének bővítése, illetve az utasszám visszaesése.

4.1.9.7 Főváros területén a közösségi közlekedésnek a motorizált közlekedési módokon belül, illetve az összes közlekedési módokon belül mért részaránya (Modal split)

A Modal split a közösségi közlekedést használók és az egyéni közlekedést (motorizált, illetve nem motorizált) használók részaránya.

A 2021 előtti modal split kutatásokban alacsonyabb elemszámú (1.000-3.000 fő) felmérések kerültek végrehajtásra, ezért a korábbi évek eredményeivel az összehasonlítás enyhén torzító hatású lehet.

A 2019-es Modal split kutatás mindössze 2000 fős mintával készült, aminek a megbízhatósága nagyon alacsony, míg 2020-ban a pandémia miatt nem volt lehetőség elvégezni a felmérést. A 2021-es modal split kutatás a megemelt elemszám (5.000 fő) miatt megbízhatóbb a korábbi éveknél, mindössze 1,35%-os konfidencia-intervallummal.

A Modal split mérése céljából a lakosság által 1-1 nap részletezett összes utazásnak (lakóhelyre reprezentatív mintáján) az egyes utazási módokkal megtett km-távolságok szerint súlyozott arányszámait kell alkalmazni.

A Modal split két értéke ezek után

- az összes megtett közösségi közlekedési utazás (km) / összes megtett utazás (km), illetve
- az összes megtett közösségi közlekedési utazás (km) / összes megtett utazás motorizált járművekkel (km)

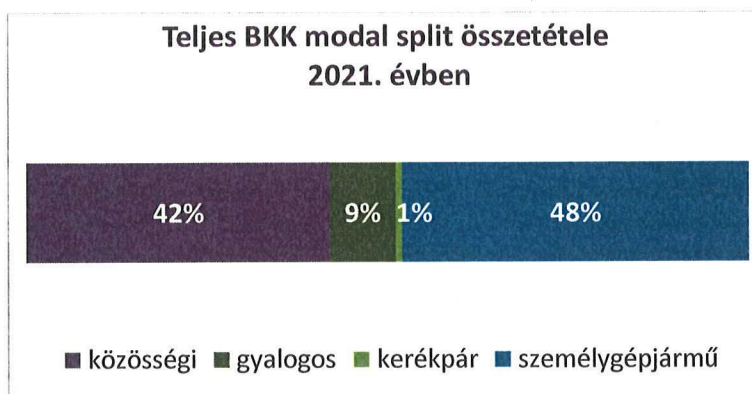
alapján számolható. A két mutatószám a közösségi közlekedés és az egyéni gépjármű közlekedés hálózaton megjelenő terhelés arányát mutatja meg.

A pandémia alatt jelentősen átalakultak az utazási szokások, mely hatással volt a Modal split alakulására is. Az emelt mintaszámmal végzett felmérés mindamellett, hogy a korábbiaknál megbízhatóbb adatokat biztosított, a pandémia után kialakult új helyzetről is pontosabb képet adott. A 2021. évi célértékek a korábbi évek pontatlan modal split felmérései, és a 2020. évi becslések alapján került meghatározásra. A közösségi közlekedés arányszámára vonatkozó célok teljesültek, azonban a személygépjárműves utazások aránya mind utaskilométerben, mind utazásszámában jelentősen meghaladják a 2021. évre és a BMT-ben kitűzött célt.

Modal split	2020 tény*	2021 cél	2021 tény**	Eltérés (2021)
Közösségi közlekedés aránya [utas km]		33%	42%	9%
Egyéni gépjármű közlekedés aránya [utas km]		35%	49%	14%

* 2020-ban a COVID járvány miatt nem készült teljes értékű felmérés

** A korábbi években kapott magas konfidencia intervallum értékek miatt a 2021-es felmérés nagyobb elemszámmal készült.



4.2. Stratégiai Közútkezelői Feladatok

A Fővárosi Közgyűlés döntött a közútkezelői és közlekedéshez kapcsolódó közszolgáltatási feladatmegosztás átszervezéséről, mely alapján a BKK, mint Stratégiai Központ a felelős a Budapest Fővárosi Önkormányzat és a BKK közötti Feladat-ellátásról és Közszolgáltatásról szóló Keretmegállapodás 15.1. pontjában meghatározott stratégiai közútkezelői feladatok ellátásáért.

A fővárosi helyi közutak kezelésének és üzemeltetésének szakmai szabályairól, továbbá az útépitések, a közterületet érintő közmű-, vasút- és egyéb építések és az útburkolatbontások szabályozásáról szóló 34/2008. (VII. 15.) Főv. Kgy. rendelet 3. § (6) bekezdése, valamint Fővárosi Önkormányzat és BKK Zrt. közötti Keretmegállapodás 15.1./2. pontja értelmében a fővárosi közútkezelői feladatokat érintő megrendelői funkciójának szakmai támogatása érdekében az Önkormányzat meghatározta a BKK által ellátandó feladatokat.

A Fővárosi Közgyűlés döntése értelmében a BKK, mint Stratégiai Központ és a Budapest Közút Zrt., mint operatív közútkezelői feladatok ellátását végző társaság, tevékenységeinek ellátása során kötelesek egymással együttműködni.

4.2.1 Budapest Közút Zrt.



A Budapest Közút Zrt., a BKK Zrt. 100%-os leányvállalataként látja el a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő utak, hidak, műtárgyak, egész Budapesten a forgalomtechnikai létesítmények, valamint a nem fővárosi tulajdonú, de a közösségi közlekedés által igénybe vett utak üzemeltetési és fenntartási feladatait. Elvégezi a kezelt- és üzemeltetett úthálózaton az úthibából keletkezett, káreseményekkel kapcsolatos kárügyintézkést, valamint az alábbi kiemelt feladatokat:

- az M4 metróvonalal kapcsolatos garanciális időszakban a műszaki ellenőri és az egyéb mérnöki feladatok ellátása;
- a Főváros Önkormányzati tulajdonában lévő közterületi várakozóhelyek és 17 db P+R parkolók (közel 300 férőhellyel), továbbá a Margitsziget északi fizető parkoló és a Rákóczi téri mélygarázs üzemeltetése;
- a fővárosi teherforgalmi behajtási rendszer üzemeltetése, mely a hozzájárulásokkal kapcsolatos adminisztrációs teendőket, a korlátozott forgalmú övezet jelzőtáblarendszerének üzemeltetését, valamint a teherforgalmi behajtási rendszer folyamatos fejlesztését jelenti.
- Taxiállomás-üzemeltetéssel kapcsolatos feladatok: a taxiállomások létesítésével, üzemeltetésével, ellenőrzésével és a taxi vállalkozásokkal kapcsolatos közszolgáltatási

szerződés-kötés, a taxi járművek megfelelőségének vizsgálata és a Főváros Önkormányzat nevében és javára történő taxiállomás-üzemeltetési szolgáltatási díjak beszedése.

A Budapest Közút Zrt. tevékenységét a 2021. év során a Fővárossal megkötött 2021. évi Éves Szerződés alapján végezte. A Társaság finanszírozása a Fővárosi Önkormányzattal történő közvetlen elszámolás útján, likviditás alapon történik.

4.2.2 Budapesti Mobilitási Terv (BMT) kidolgozása

2021. május 17-én a BKK Igazgatósága a 93/2021 (V.17.) számú határozatában egyetértett a Budapesti Mobilitási Terv (BMT) felülvizsgálatának indításáról szóló javaslattal.

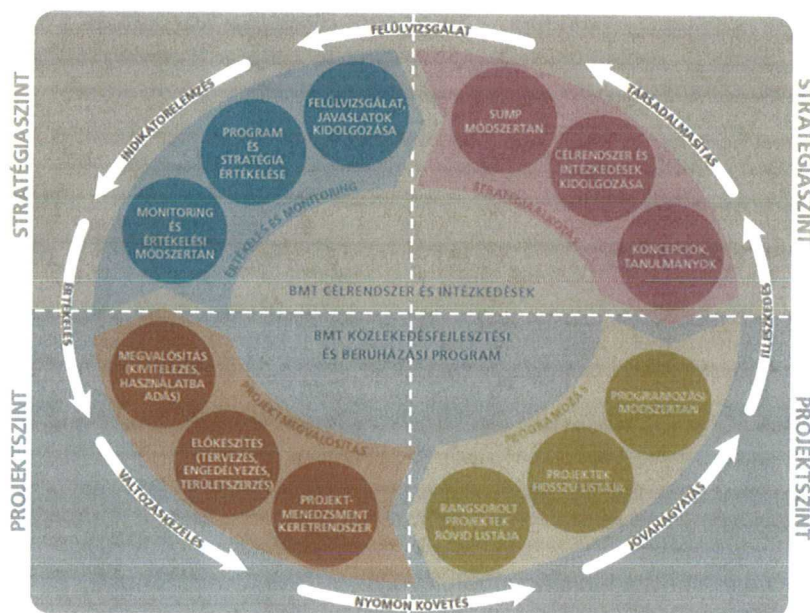
Ennek részeként 2021 májusában elkészült és az IG által elfogadásra került a BMT intézményi és társadalmi egyeztetési folyamatát bemutató **Kommunikációs terv**.

A SUMP tervezés bemutatására elkészült a web aloldal: <https://bkk.hu/fejlesztések/budapesti-mobilitasi-terv/>

A Balázs Mór Bizottság két alkalommal, 2021. júniusban és novemberben tárgyalta a tervezéssel kapcsolatos kérdéseket.

2021. decemberére elkészült a BMT 2019-es projektlistáján szereplő projektek adatainak aktualizálása, új projektek adatainak összegyűjtése.

2021-ben belső fejlesztési erőforrásokkal megkezdődött egy SQL alapú projektadatbázis létrehozása a projektadatok nyilvántartására és értékelésére.



2021. decemberére elkészült a BMT helyzetértékelése, megtörtént az egyes célindikátorokra vonatkozó visszacsatolás a 2019. óta eltelt időszak eredményei alapján. A tervezéssel kapcsolatos kihívások széles szakmai körben, a Balázs Mór Klub 2021. december 9-i rendezvényén kerültek bemutatásra.

4.2.3 Közúti Közlekedés ágazati koncepció kidolgozása

A főváros fenntartható mobilitásával kapcsolatosan a következő tanulmányok készültek

- A Petőfi híd és környezetének felújítására vonatkozó tanulmányterv
- Budafoki út felújítását megelőző tanulmányterv
- Gubacsi híd és környezetének fejlesztése
- Aquincumi híd tervezése

A közterületi várakozás integrált rendszerének, korlátozott forgalmi övezetek, valamint a behajtási rendszerek

Parkolásfejlesztési koncepció: A Fővárosi Önkormányzat megbízásából a BVFT által kidolgozott Budapesti Parkolásfejlesztés és Közterület-használat intézkedési javaslatok tanulmány véglegesítése a Városvezetés bevonásával megtörtént. A BKK szakmai közreműködőként vett részt, amely során a közterületi parkolás intézkedésekkel-, kerékpár elhelyezéssel- és jármű megosztó rendszerekkel kapcsolatos témák kidolgozását végezte el a Társaság.

Mikromobilitás helyzetét javító intézkedések:

2021-ben elkészült a **javaslat a mikromobilitási pontok** kialakítására vonatkozóan (tervezési útmutató, helyszín javaslatok).

Elsőként a VI. és a VII. kerületek belső területein a BKK több mint 110 helyszínt érintő **mikroMobilitási Pont hálózat terveit** készítette el. A tervek megkapták a Budapest Közút részéről a forgalomtechnikai kezelői hozzájárulást, így kivitelezésük 2021. év végén, 2022. év elején valósul meg. További belső kerületekkel folyamatos a kooperáció a mikroMobilitási Pontok makro szintű (hálózati) terveinek elkészítése érdekében.



4.2.4 Szakmai támogatói feladatok

Az egységes közlekedési koordinációs feladatok ellátása és integrált kezelésének biztosítása érdekében a BKK az alábbi, jelentősebb fejlesztéseken vett részt, illetve adott véleményt:

- Gubacsi vasúti híd felújítása és kapcsolódó közúti, vasúti beruházások
- Hídfelújítási program elemei
- Útfelújítási program elemei
- VEKOP projektek (fenntartható közlekedés fejlesztése, 12 db kerékpározásbarát és közlekedésbiztonsági fejlesztési projekt)
- Új Duna-híd és kapcsolódó úthálózat tervezése
- BudaPart ingatlanfejlesztés közlekedési elemei
- Rak-Park projekt
- Üllői úti multifunkciós csarnok közlekedési tervei
- Népliget vasúti megállóhely környezetének rendezése
- Budai fonódó II. villamosvonal tervezése
- H5 HÉV vonal fejlesztése – Pünkösdfürdő utca
- H6-H7 HÉV vonalak fejlesztése – H6 Pesterzsébet intermodális csomópont, Közvágóhíd, Boráros tér állomások felszínrendezése, H7 csepeli szakasz felszínrendezése

- Liszt Ferenc repülőtér közúti elérhetőségének javítása
- Zugló városközpont fejlesztéséhez kapcsolódó közlekedési beruházások
- Zsámbéki-medence autóbusszos közlekedésének fejlesztése (Budakeszi úti buszsáv)
- Déli körvasút környezetrendezése

4.3. A személytaxi-szolgáltatás, a személytaxi-szolgáltatást közvetítő és szervező szolgáltatók, valamint a taxiállomások használatának ellenőrzésével kapcsolatos feladatok

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

A BKK személyszállítási ellenőrei – változatlanul – a BKK honlapján is közzétett, jogi garanciákkal is biztosított ellenőrzési eljárásrend szerint végzik az ellenőrzési tevékenységet.

A szoros együttműködés eredményeként a BKK személyszállítási ellenőrei gyakran ellenőriznek együtt a hatóságok munkatársaival, a hatóságok rendszeresen kérik a BKK közreműködését az általuk szervezett ellenőrzésekben, a hatóságok a BKK ellenőrzési dokumentációját érdemben feldolgozzák, annak alapján eljárásokat indítanak.

A Fővárosi Önkormányzattal együttműködve a BKK kidolgozta a **fővárosi taxiközlekedés megújításával** kapcsolatos intézkedési javaslatokat, amely a tervek szerint 2022. I. félévében kerül a Városvezetés elé döntéshozatalra.

4.3.1 Taxitársaságok minősítése

A beszámolóval érintett időszakban az alább megjelölt 12 személytaxi szolgáltatást közvetítő és szervező szolgáltató rendelkezik a Személyszállítási szolgáltatásokról szóló törvény, illetve a Taxirendelet vonatkozó előírása szerinti előzetes igazolással:

Főtaxi, Budapest Taxi, Taxi 4, 6X6 Taxi, City Taxi, Tele 5 Taxi, Elit Taxi, Bolt, Taxim, GOTAXI, Eredeti Rádió Taxi 1986, Best Taxi.

Az utasbiztonsági, nyomon követhetőségi és felelősségi szempontokra tekintettel célként fogalmazódott meg, hogy a taxisok taxitársasághoz tartozva végezzék a szolgáltatásukat, ezért a BKK támogatja, és az elmúlt években is támogatta az újabb szolgáltatók alapítását. Ugyanakkor a tapasztalatok azt mutatják, hogy a pandémia okozta gazdasági válságra is tekintettel, a kisebb 2020 óta alakult taxitársaságok kevésbé működnek, nem tudtak helyet találni a személytaxi-szolgáltatási piacon.



4.3.2 Taxitársaságok ellenőrzése

2021. évben 21 alkalommal került sor taxitársaságok helyszíni ellenőrzésére. A Társaság a fővárosi Taxirendelet alapján a diszpécseralkalmazások műszaki megfelelőségét, és az országos taxis kormányrendelet alapján a megrendelések 3 hónapos megőrzését vizsgálja az ellenőrzések során.

Az ellenőrzések megállapításait, észrevételeit figyelembe véve a taxitársaságok túlnyomórészt a jogszabályok szerint működnek.

4.3.3 Előzetes igazolások kiadása a személytaxi-szolgáltató vállalkozásoknak

A beszámolási időszakban a személytaxi-szolgáltató vállalkozásoknak kiadott előzetes igazolások száma 5 082.

2021. december 1. napjától van lehetősége a BKK-nak az előzetes igazolások elektronikus aláírással történő kiadására.

Jogszabálmódosítás miatt 2021. október 9. napjától kezdődően az Autóklub vizsgaállomásain is lehet személytaxi gépjárművet műszaki vizsgáztatni. Az Autóklub képviselőivel történt egyeztetés eredményeként az Autóklub vizsgaállomásain – a papíralapú előzetes igazolás mellett – elfogadják a BKK által kiadott, a taxis vállalkozásnak kérelemre e-mailben megküldött, és a taxisok által mobileszközön, okostelefonon felmutatott előzetes igazolást is.

Az előzetes igazolások kiadása alapján megállapítható, hogy – a személytaxi-szolgáltatást potenciálisan igénybe vevő, de a COVID-SARS-19 koronavírus pandémia hatására elmaradó utasok miatt – az érvényes taxiállomás-használati hozzájárulással rendelkező, Budapesten szolgáltatni jogosult személytaxik száma 2021. év közepéig csökkent, de azóta lassú emelkedést mutat:

Ellenőrzések főbb mutatói	2020. év	2021. év
Ellenőrzések száma	1 914	2 680
<i>Ebből:</i>		
<i>Hatóságokkal közös ellenőrzések száma</i>	349	602
<i>Taxiállomások használatának ellenőrzése</i>	1 386	2 107
Jogsértést megállapító jegyzőkönyvek száma	1 425	1 338
BKK intézkedési indítványok száma	1 504	1 308
Átlagos taxi darabszám	5 901	4 979
Év eleji futó taxi darabszám	6 647	5 030
Év végi futó taxi darabszám	5 155	4 928

4.3.4 Szolgáltatás ellenőrzés - taxiállomások használatának ellenőrzése

Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében a Kormány által elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a járványveszély miatti zárások idején, az év első négy hónapjában, a BKK személyszállítási ellenőrei kontaktus nélküli ellenőrzést folytattak és a taxiállomások használatát ellenőrizték.

A járványveszély miatti korlátozások feloldása után újraindult az együttműködés a hatóságokkal: 2021-ben 4 602 ellenőrzést hajtottak végre a BKK taxiszolgáltatás-felügyeleti ellenőrei közösen a rendőrség (Készenléti rendőrség, BRFK és RRI), illetve a hatóságok (ITM, Közlekedési Főfelügyelőség és NAV) munkatársaival.

A Repülőtéri Rendőr Igazgatóság felkérésére újraindult a Budapest Liszt Ferenc Nemzetközi Repülőtér fokozott ellenőrzése a BKK szervezésében, együttműködve az RRI-vel, a Közlekedési Főfelügyelőséggel és a NAV-val.

2021. júniusában, a Futball Eb négy budapesti mérkőzésnapján a BKK taxiszolgáltatás-felügyeleti ellenőrei rendfenntartó-demonstratív ellenőrzést tartottak a Puskás Ferenc Stadion és a Hősök terén

kialakított szurkolói zóna környékén, együttműködve a BRFK XIV. kerületi Kapitánysága és a Közlekedési Főfelügyelőség munkatársaival.

A 2021. szeptember 5. és 12. között megrendezett Eucharisztikus Világkongresszus idején a BKK taxiszigetelés-felügyeleti ellenőrei szintén közösen ellenőriztek a hatóságokkal.

A BKK szervezésében, rendőrségi, hatósági támogatással (Készenléti Rendőrség, BRFK, ITM), próbavásárlók igénybevételével 2021-ben 222 ellenőrzés került végrehajtásra. A próbavásárlók közreműködésével végrehajtott ellenőrzések több, mint 20 %-a tárt fel súlyos viteldíjjal való visszaélést, engedély nélküli szolgáltatást. Ezekben az ügyekben rendőrségi, hatósági eljárások indultak, illetve helyszíni intézkedések történtek (pl. rendszámlevétel, a gépjármű lefoglalása).



2021. évben 132 személytaxi-szolgáltatással kapcsolatos panasz került kivizsgálásra a fővárosi Taxirendelet alapján. A beérkezett panaszok közül 52 kifejezetten a budapesti taxiszigetelés viteldíjára vonatkozott. Az utaspanaszok száma a COVID-SARS-19 koronavírus pandémia miatt elmaradt turisták miatt még viszonylagosan alacsony szinten volt, de a Fővárosba látogató külföldiek megjelenésével emelkedő tendenciát mutatott, és a panaszosok jellemzően a viteldíjjal való visszaélésekről számoltak be.

4.4. Fővárosi megbízásból megvalósított közlekedési infrastruktúra beruházások

A közösségi közlekedési közszolgáltatás magas színvonalon történő ellátásához kapcsolódó fejlesztések megvalósítására a Fővárosi Önkormányzat a BKK Zrt. számára külön fejlesztési (FM) és megvalósítási megállapodásokon (MM), vagy Támogatási szerződéseken (konzorcium) keresztül bocsátja rendelkezésre a beruházási forrásokat.

2021-ben 19,3 Mrd Ft kifizetés történt és összesen **8,3 Mrd Ft értékben zárult** le forrasszerződés.

Kiemelt projektek:



Lánchíd felújítása (MM): 2021.03.17-én részmunkaterület átadással megkezdődött a felújítás, ami azóta is ütemezetten halad. A vállalkozói díj bruttó 23,8 Mrd Ft. 2021 októberében 20%-os volt az előrehaladás, bruttó 8,5 Mrd Ft kifizetés történt. Az útpálya 2022. év végén átadásra kerül, a kész híd átadása 2023. őszén várható.

Blaha Lujza tér felújítása (MM): 2021. július 7-én megtörtént a munkaterület átadása, megkezdődött a felújítás, és azóta lezajlottak a megmaradt tervezési feladatok is. 2021 őszén a bruttó 2,9 Mrd Ft összegű szerződés 45 %-os volt a műszaki készültsége és kifizetése. Közben a VIII. kerületi önkormányzat finanszírozásával lehívásra került a Somogyi Béla utca felújításának szerződéses opciója bruttó 0,2 Mrd Ft értékben.



Villamos beszerzés (FM): 26 CAF villamos forgalomba állásítása történt, megújult négy megállóhely 2021 őszén az 50-es villamosvonalon. 2021-ben összesen 7,7 Mrd Ft értékben történt kifizetés.



Troli beszerzés (FM): 2021 végére új felsővezeték szakasz kiépítése történt a Harminckettesek tere és a Kálvin tér között, 2021 novemberében lehívásra került a Solaris-Skoda szerződésben még lehetséges 48 új trolibusz, 2021-ben összesen 67 millió Ft-os kifizetéssel.



M3 metró hosszabbítás, építési engedély (FM): 2021. novemberre minden szükséges engedély beszerzésre került, a szerződéses nettó 1,2 Mrd teljesen kifizetésre került, a tervezési szerződés az engedélyezési tervek és engedélyek birtokában lezárultak. A kiviteli tervek megrendelésére jelenleg nem áll rendelkezésre forrás.

Útfelújítások (MM): 2021-ben kivitelezésre és műszaki átadás-átvételre került a XV. Deák utca, XI. Péterhegyi út, IV. Rózsa utca. A XIII. Göncöl utca 75 %-os készülségben. A négy útfelújítás összértéke: 1,5 Mrd Ft.

További útfelújítási kivitelezések előkészítése (MM): megtörtént a szerződéskötés a VI. Podmaniczky utca felújítására és megindultak a XIV. Vezér utca és XV. Zsóka-vár-Erdőkerülő utca, XXII. Tóth József utcai körforgalom tenderek, becsült összértékük: 4,5 Mrd Ft.



Csömöri-Drégelyvár felüljáró felújítása (MM): 2021-ben számos műszaki és pénzügyi probléma megoldását követően átadásra került a felújított felüljáró a forgalomnak 2021. október 27-én, a felújítás pedig 2021. decemberben zárult. A vállalkozói díj bruttó 1,3 Mrd Ft volt.



Vekop kerékpáros közlekedés biztonsági fejlesztések (TSZ): Kiírásra került a kivitelezési közbeszerzés a X; XIX; XX. Kerületi fejlesztésekre. Véglegesítésre kerültek a XI. és a XV. kerületi tervek és előkészítésre került a kivitelezési közbeszerzés. A tervezés folytatódott a III-XIII. kerületben és a Rákospatak mentén. Emellett a BKK előkészítette 2021-ben a kommunikációs tendert. A Támogatási Szerződés összege bruttó 8,3 Mrd Ft.

EuroVelo projektek (MM): 4 db projekt (EV6: Észak-Buda, Dél-Buda, Észak-Pest és EV14: Budapest-Balaton) közbeszerzés indult el, majd az eljárást és a szerződést követően 2021. októberében elkezdődött az engedélyezési és kiviteli tervezés. Tervezési határidő 2023 első negyedév, a 4 db szerződés összege nettó 0,44 Mrd Ft, míg a teljes rendelkezésre álló forrás 1,6 Mrd Ft (0,8 Mrd Ft Állami és 0,8 Mrd Ft Fővárosi forrás). Kifizetés 2021-ben nem történt.

Aquincumi híd RMT: szerződéskötés (MM) bruttó 182.549.800 Ft értékben 2021. március 25-én megtörtént, tervezett befejezése 2022. első félévében várható.

Kerékpáros Főhálózati Terv: a terv megalkotásának előkészítése megtörtént, 25.400.000 Ft értékben a szerződés a tervezéshez aláírásra került.



RakPark és Duna Buda (MM): 2021 őszen mindkét projekt közbeszerzési eljárása eredményesen lezárult, megtörténtek a szerződéskötések a kiviteli tervek elkészítésére, összesen 0,46 Mrd Ft értékben. A tervezési határidő 2022. IV. negyedév.

További fontos eredmények 2021-ből:

In House tervezés: 2021-ben 1 fő állandó és 2 fő részleges munkájával megindult a BKK in-house tervezési részlege, 2022 februárjában újabb 1 fő állandó felvétele történt. A cél egyrészt, az idő és pénz megtakarítása a kisebb tervezési, szerkesztési feladatok önálló elvégzésével, másrészt szükség esetén

mások által elkészült tervdokumentáción kisebb- nagyobb módosítás elvégzése. Hosszú távú cél, hogy alvállalkozói keretszerződések kötésével (pl. közmű tervezők) teljesen önálló, komplex tervezési feladatot is végezhesen a BKK. Ennek kidolgozása több év. A 2021-es in-house tervezési munkák: a Bubi teljes hálózatának megújítása és VIII. kerületi bővítése; Mikromobilitási pontok kialakítása a VI-VII. kerületben; saját szerződött munkákhoz kommunikációs anyagok készítése (pl. Podmaniczky utca látványtervek); fővárosi döntéselőkészítő anyagok (pl. Üllői út Ecseri út – Száva utca közti szakaszának humanizálása)

Az EU Források szakterületen a forrásmonitoring és kiajánlási rendszer kialakítása megtörtént, a Társaság felkészülten várja az új EU-s programozási ciklus megjelenő forrásait, mind közlekedési mind egyéb, pl. szervezet fejlesztési célokra.

EU pályázatok: Elnyert GINOP Plusz-3.2.1-21 „A munkavállalók és vállalatok alkalmazkodóképességének és termelékenységének javítása a munkaerő fejlesztésén keresztül” elnevezésű munkaerőpiaci programban nyújtott támogatás felhasználása, pénzügyi elszámolása elkezdődött. Az elnyert támogatás összege: **10.960.443 Ft**

4.5. Projektmenedzsment közszolgáltatás

A projektmenedzsment tevékenységen a Főváros kezdeményezett körébe tartozó közlekedésfejlesztési projektek projektmenedzsment feladatai jelennek meg. A projektek műszaki és pénzügyi zárása már befejeződött, azok fenntartási időszakba léptek.

2021. évben elkészült, és a Támogató felé beküldésre került 5 lezárt, fenntartási időszakban lévő projekt fenntartási jelentése:

KF01.04	Szentmihályi úton buszsáv kialakítása útpálya szélesítéssel
KG01.03	Budapesti kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése – XVII. Pesti út (501. utca - Ferihegyi út között)
KG01.04	Budapesti kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése – XI. Bogdánfy utca
KG01.06	Budapesti kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése – XVII. Pesti út 2. (Ferihegyi út – Hegyalatti u. között)
KK05.01	3. sz. főforgalmi út melletti lakóterület zaj elleni védelme (0011/2005-1/ÖP-1)

5. A BKK vállalatcsoport 2021. évi gazdálkodása

5.1. BKK Zrt. Közlekedésszervezői forrás és közszolgáltatási kompenzáció elszámolása

A Fővárosi Közgyűlés 658/2021. (03.31.) számú határozatával elfogadta a BKK Zrt. 2021. évi Üzleti tervét 105.013 millió Ft forrásösszeggel, melyből a Közlekedésszervezői forrásösszeg 104.611 millió Ft.

A féléves tényadatok alapján készített éves várható előrejelzés a közlekedésszervezői forrásigény összegének módosítását tette szükségessé, mely szerint a Főváros 2021. évre 13.500 millió Ft többlettel összesen 118.111 millió Ft forrást biztosított.

A BKK a közlekedésszervezői és közszolgáltatási feladatellátása vonatkozásában a 2021. évre vonatkozó elszámolási kötelezettségének eleget tett.

A 2021. évi elszámolásban bemutatásra került, hogy a **közlekedésszervezői feladatellátás** összességében a tény adatok alapján a **22.410 millió Ft** értékben **alulfinanszírozott**. Az elszámolásban kimutatott **alulfinanszírozottság** összege tartalmazza

- BKK Zrt **9.784 millió Ft-os** (BKV Zrt. 469 millió Ft-os elismert Bonusszal együtt), és
- BKV Zrt. **12.418 millió Ft** kompenzációs igényét, valamint észszerű nyereségét **208 millió Ft összegben**.

Az éves elszámolás végeredményeképpen a kimutatott **alulfinanszírozottság** összegéből a Főváros által térítésre, a Tulajdonos által jóváhagyott (8.024 millió Ft) közlekedésszervezői kompenzáció került figyelembevételre elhatárolásként.

A Fővárosi Önkormányzat által 2021. évre térítendő közlekedésszervezői forrás összege 126.135 millió Ft, mely 118.111 millió Ft átutalt, valamint a 2021. évi elszámolás során egyeztetett, a Tulajdonos által jóváhagyott 8.024 millió Ft alulfinanszírozottság ellentételezését tartalmazza.

A stratégiai közútkezelés alulfinanszírozottságának összege nettó 186 millió Ft, a taxi ellenőrzési tevékenység alulfinanszírozottságának összege 16 millió Ft, a projektmenedzsment tevékenység 70 ezer Ft összegben felülkompenzált, melynek pénzügyi rendezése nem történik meg 2021. évre vonatkozóan.

Az alulfinanszírozottság fentiekben bemutatott hatásait figyelembe véve a BKK Zrt. nem konszolidált **vesztesége 1.419 millió Ft**.

5.2. A BKK Zrt. vállalatcsoport 2021. évi konszolidált eredménye, bevételei és ráfordításai

A BKK Zrt. vállalatcsoport 2021. évi működését alapjaiban a kialakult járványügyi veszélyhelyzet határozta meg.

A Társaságcsoporthoz 2021. évi konszolidált **vesztesége 1.229 millió Ft**.

Konzolidációs tételként 505 millió Ft egymással kölcsönösen elszámolt értékesített nettó árbevétel és anyagjellegű ráfordítás kiszűrésére került sor, melyből

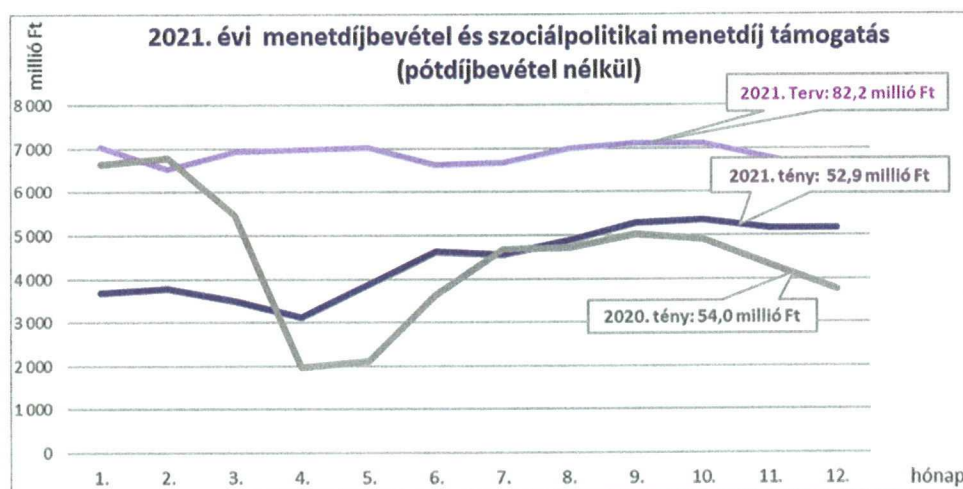
- a BÖK Kft adminisztrációs és sikerdíja 341 millió Ft,
- a Budapest Közút Zrt. közreműködésével végzett megvalósítási megállapodásokban foglalt feladatok ellentételezése 137 millió Ft, valamint
- a BKK Zrt. nettó árbevételei közül a leányvállalatok felé számlázott ingatlan, gépjármű és eszköz bérleti díjak 27 millió Ft.

Eredménykimutatás

millió Ft

Megnevezés	2020. év	2021. évi egyedi beszámolók			2021. év		Eltérés 2021 - 2020
	Konzolidált adatok	BKK Zrt. (Anyavállalat)	Budapest Közút Zrt.	BÖK Kft.	Halmozott adatok összesen	Konzolidált adatok	
Értékesítés nettó árbevétele	67 185	61 481	9 861	362	71 704	71 199	4 014
Aktivált saját teljesítmények értéke	214	132	36	0	168	168	-46
Egyéb bevételek	139 819	139 938	3 851	15	143 804	143 804	3 985
<i>ebből: visszaírt értékvesztés</i>	3	63	0	2	65	65	62
Anyagjellegű ráfordítások összesen	181 539	177 974	6 937	178	185 088	184 583	3 044
Személyi jellegű ráfordítások összesen	16 622	12 939	5 678	172	18 789	18 789	2 167
Értékcsökkenési leírás	9 979	9 913	673	6	10 592	10 591	612
Egyéb ráfordítások	1 876	2 090	260	25	2 375	2 375	499
<i>ebből: értékvesztés</i>	622	16	0	0	16	16	-606
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-2 798	-1 365	201	-4	-1 168	-1 167	1 631
Pénzügyi műveletek bevételei	1 452	441	0	1	442	442	-1 010
Pénzügyi műveletek ráfordításai	705	495	1	0	496	496	-209
Pénzügyi műveletek eredménye	747	-54	-1	1	-54	-54	-801
Adózás előtti eredmény	-2 052	-1 419	200	-3	-1 222	-1 221	831
Adófizetési kötelezettség	11	0	7	1	8	8	-3
Adózott eredmény	-2 063	-1 419	193	-4	-1 230	-1 229	834

A Társaságcsoporthoz 2021. évi **konzolidált értékesítés nettó árbevétele** 71.199 millió Ft, amely 6%-kal meghaladta a bázis értéket.



A BKK Zrt. esetében a korlátozások enyhítése, majd a turizmus fellendülése a nyári hónapoktól folyamatosan növekvő bevételeket eredményezett. Az értékesítés nettó árbevétele 3.643 millió Ft-tal haladta meg a bázis értéket, a jegy és bérletértékesítésnek köszönhetően. A III. negyedév bevételei 40%-kal, a IV. negyedév bevételei 50%-kal haladták meg az I. negyedév értékesítési adatait. A tanuló

bérletekből származó bevétel – a 14 éven aluliak utazásának ingyenessé tétele ellenére – 2%-kal meghaladta az előző évi értéket, köszönhetően a közép és felsőoktatásban tanulóknak értékesített bérletek volumennövekedésének. Az egyszeri, de különösen a többszöri felszállásra jogosító jegyek használata jellemzően a turizmushoz kapcsolódott, azonban a pandémia hatására megváltozott vásárlási szokások következtében ezen értékcikkek a home office miatt budapesti és ingázó utasok körében is kedvelté váltak, csökkentve a bérletekből származó bevételt. Az egyszeri és többszöri felszállásra jogosító jegyekből származó bevétel közel 25%-kal magasabb a bázis időszakhoz viszonyítva. A reptéri jegyek bevétele a turizmus megindulásával fokozatosan emelkedett, közel 100 millió Ft-tal meghaladta az értékesítés a bázis szintet.

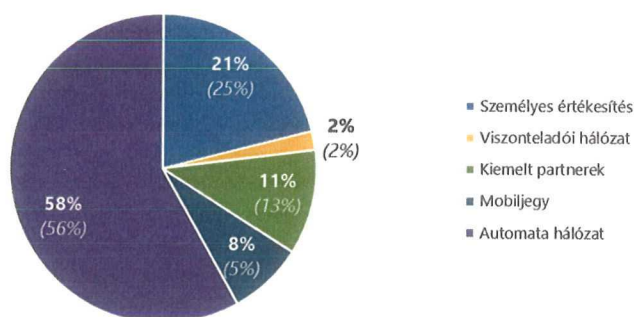
BKK menetdíjbevétel és szociálpolitikai menetdíj-támogatás alakulása

Árbevétel	millió Ft				
	2020. 1-12. hó	2021. 1-12. hó		Eltérés	
	Tény	Terv	Tény	2020. tényhez	2021. tervhez
Menetdíjbevétel	42 012	67 794	41 065	-947	-26 729
Dolgozói bérletek	26 053	40 291	23 153	-2 900	-17 138
Tanuló bérletek	4 972	6 999	5 069	97	-1 930
Nyugdíjas bérletek	706	989	561	-145	-428
Egyszeri felszállásra jogosító jegyek	6 785	12 025	8 225	1 440	-3 800
Többszöri felszállásra jogosító jegyek	1 482	4 521	2 047	565	-2 474
Reptéri jegy	406	699	500	94	-199
Agglomerációs bevétel	1 344	1 739	1 289	-55	-450
Egyéb	264	531	221	-43	-310
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	12 003	14 398	11 877	-126	-2 521

Korábbi évek fejlesztéseinek köszönhetően már a személyes értékesítési pontokon (bérletpénztárakban, ügyfélközpontokban) is lehetőség nyílik készpénzes fizetés mellett bankkártyás vásárlásra, melynek a pandémia idején különösen megnőtt a jelentősége.

A 2019. június 2-ától használható közlekedési mobiljegyrendszer népszerűsége folyamatosan növekszik, az értékesítési adatokon belül 2021-ben már 8% a részaránya. Mobil értékcikkekből összességében 3.247 millió Ft bevétele keletkezett a BKK-nak. A Társaság célja, hogy hosszú távon kényelmesebbé tegye ügyfelei számára a vásárlást és a korszerű értékesítési csatornák, illetve fizetési módok váljanak általánossá.

Értékesítési csatornák bevételi megoszlása 2021
(zárójelben a 2020-as arány)



A MOL Bubi jegy- és bérlet bevételei 103 millió Ft-tal magasabb szinten alakultak az előző évi értékénél.

A Budapest Közút Zrt. értékesítés nettó árbevétele a bázishoz viszonyítva 209 millió Ft magasabb volt, ami a nem közszolgáltatási tevékenységeknél jelentkezik, elsősorban az M3 metró felszíni akadálymentesítés és inhouse útfelújítások megvalósításának köszönhetően.

A BÖK Kft értékesítés nettó árbevétele 8,6%-kal elmaradt a 2020. évi szinttől, mely az alacsonyabb szinten befolyt utólagos pótdíjak után – BKK-tól illetve BKV-tól – kapott sikerdíjak következménye.

A **konzolidált egyéb bevételek** értéke 3.985 millió Ft-tal haladták meg a bázist, melynek legfőbb oka, hogy a Fővárosi Önkormányzat a 2020. évi közlekedésszervezői forrásnál 2%-kal (3.024 millió Ft-tal) magasabb összegben folyósított támogatást a BKK részére. Az egyéb bevételek növekedéséhez a pótdíj bevételek és a kapott kötbér összege, valamint kisebb mértékben a Budapest Közút Zrt. közszolgáltatási tevékenységének feladataira kapott Önkormányzati forrás emelkedése is hozzájárult.

A társaságcsoport **konzolidált anyagjellegű ráfordításai** 3.044 millió Ft-tal meghaladták a 2020. évi tény szintet, mely nagyrészt abból adódik, hogy az eladott közvetített szolgáltatások értéke 3.706 millió Ft-tal magasabb a megnövekedett Megvalósítási Megállapodások következményeként.

A Budapest Közút anyagjellegű ráfordításai közül a Fővárosi Önkormányzattal megkötött megvalósítási megállapodás keretében végzett munkák továbbszámlázott értéke is növekedett, amely ugyanakkor a bevételi oldalon is jelentkezik.

A 2021. évi **konzolidált személyi jellegű ráfordítások** értéke 2.167 millió Ft-tal magasabb az előző évhez képest, mely a BKK Zrt. esetében a BKÜ Kft. 2020. évi beolvadásának, illetve a preventív ellenőrzési tevékenység beszerzésének eredmény. A Budapest Közút Zrt. személyi jellegű ráfordításai 95 millió Ft-tal nőttek az átlagos állományi létszám bázishoz viszonyított növekedésének következtében.

Vállalatcsoport személyi jellegű ráfordításai

Személyi jellegű ráfordítások		2020. év		2021. év		Eltérés a bázishoz		Eltérés a tervhez	
		Tény	Terv	Tény	Érték	%	Érték	%	
Zárólétszám (fő)	fő	2 263	2 370	2 086	-177	-8%	-284	-12%	
Statisztikai átl. állományi létszám (fő)	fő	1 650	2 313	2 145	495	30%	-168	-7%	
Béreköltség	M Ft	13 023	15 866	14 890	1 867	14%	-976	-6%	
Személyi jellegű egyéb kifizetés	M Ft	1 207	1 212	1 345	138	11%	133	11%	
Járulékok	M Ft	2 392	2 880	2 554	162	7%	-326	-11%	
Összesen	M Ft	16 622	19 958	18 789	2 167	13%	-1 169	-6%	

A **konzolidált értékcsökkenési leírás** értéke 612 millió Ft-tal volt magasabb a bázis értéknél a projektaktiválások miatt, melyet a BKK-nál és a Budapest Közútnál is a projektek tervezettől eltérő megvalósulása indokol.

A **konzolidált egyéb ráfordítások** cégcsoport szinten 499 millió Ft-tal magasabbak a bázis értékhez képest, melynek elsődleges oka a BKK-nál képzett céltartalékok növekedése. Itt jelentkeznek továbbá a TVM automata selejtezéshez kapcsolódó ráfordítások (52 db), a BKV számára átadott akkumulátorok (3 db), valamint a projektekhez kapcsolódó gázvezeték átadások. A Budapest Közút egyéb ráfordításai csökkentek a bázis évhez képest, a követelésekre képzett értékvesztések alacsonyabb értéke következtében.

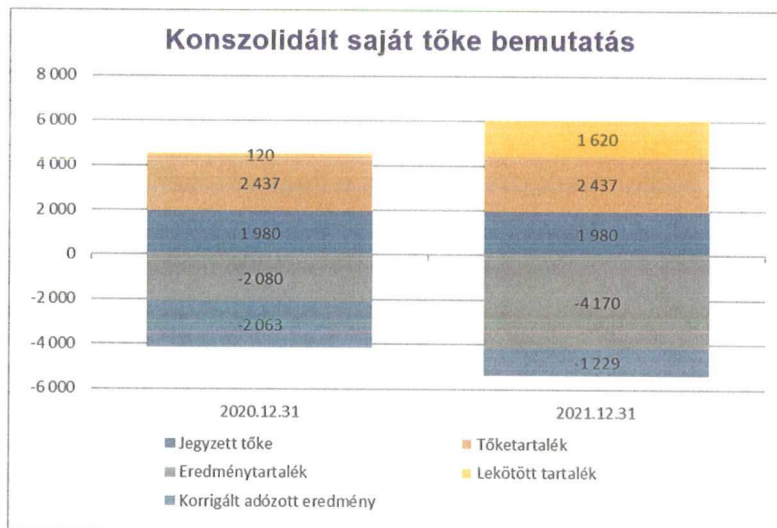
5.3. Vagyoni helyzet, tőkestruktúra

A Társaságcsoport konszolidált saját tőkéje 1.073 millió Ft, mely 271 millió Ft-tal növekedett az előző évhez képest.

millió Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés 2021-2020	Index 2021/2020
Jegyzett tőke	1 980	1 980	0	0%
Tőketartalék	2 437	2 437	0	0%
Eredménytartalék	-2 080	-4 170	-2 090	-100%
Lekötött tartalék	120	1 620	1 500	1250%
Korrigált Adózott Eredmény	-2 063	-1 229	834	60%
Leányvállalati saját tőke változás (+)	1 094	1 121	27	2%
Konzolidáció miatti változások (+)	-686	-686	0	0%
Saját tőke összesen	802	1 073	271	34%

A saját tőke változásának legfontosabb összetevői a BKK társasági szintű 2020. évi veszteségének eredménytartalékba helyezett összege (-2.090 millió Ft) valamint a BKK saját tőke rendezésére 2021. évben tulajdonosi pótbefizetésként kapott (1.500 millió Ft) összeg. A korrigált adózott eredmény (veszteség) mérséklődött, a bázishoz képest 834 millió Ft-tal kedvezőbb szinten alakult.



Mutatószámok	2020. év	2021. év
Saját tőke aránya	0,005	0,007
Saját tőke/Jegyzett tőke aránya	0,405	0,542
Likviditási mutató	0,996	0,860

A 2021. évi veszteséget a Fővárosi Önkormányzat pénzügyi helyzetére való tekintettel 8.024 millió Ft-tal kompenzálta, melynek eredményképpen a BKK Zrt saját tőke/jegyzett tőke aránya nem éri el a Ptk előírásának megfelelő 2/3-os mértéket. A tőkehelyzet rendezése válik szükségessé a tulajdonos részéről, melyhez a Fővárosi Önkormányzat 2022. évben 1.760 millió Ft pótbefizetést biztosít, amivel a BKK saját tőke/jegyzett tőke aránya a törvényi minimum érték fölé emelkedik.

millió Ft

Mérleg	2020. év	2021. év	Eltérés	Index
	Konzolidált adatok	Konzolidált adatok	2021 - 2020	2021 / 2020
Befektetett eszközök	125 035	122 252	-2 783	-2%
Forgóeszközök	21 698	19 635	-2 063	-10%
Aktív időbeli elhatárolások	861	9 450	8 589	998%
Eszközök összesen	147 594	151 337	3 743	3%
Saját tőke	802	1 073	271	34%
<i>ebből: Jegyzett tőke</i>	<i>1 980</i>	<i>1 980</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
Céltartalékok	2 378	2 714	336	14%
Kötelezettségek	22 360	23 513	1 153	5%
Passzív időbeli elhatárolások	122 054	124 037	1 983	2%
Források összesen	147 594	151 337	3 743	3%

A BKK Zrt. vállalatcsoport konszolidált mérleg adatait a konszolidált kiegészítő melléklet részletesen tartalmazza.

5.4. Likviditás, fizetőképesség

5.4.1 A BKK Zrt. likviditási helyzete

Budapest Főváros integrált közlekedési rendszerének irányításával és működtetésével összefüggésben a Társaság finanszírozását – a Budapest Főváros Önkormányzata valamint a BKK Zrt. között létrejött, feladat-ellátásról és közszolgáltatásról szóló keretmegállapodás (a továbbiakban: Keretmegállapodás) alapján – a közlekedésszervezői feladatellátás tekintetében, valamint a stratégiai közútkezelői feladatellátás, továbbá a taxiállomás használat, a taxi szolgáltatás és taxi szolgáltatást közvetítő szolgálat ellenőrzésére irányuló feladatok, és a biztosított projektmenedzsment tevékenységeket érintően - havi likviditási előrejelzéseken alapuló kifizetések biztosították.

Az első negyedévi finanszírozás jogi háttérét a Fővárosi költségvetési rendelet biztosította azzal, hogy 90 napig – a Feladatellátásról és Közszolgáltatásról szóló keretmegállapodás Éves Mellékletének aláírásáig – is biztosítja a Főváros a BKK számára a likvid alapú finanszírozást.

A Felek 2021. április 6-án aláírták a közlekedésszervezői feladat-ellátásról szóló 2021. évi Éves Melléklet, valamint Közszolgáltatásról szóló Keretmegállapodás 2021. évi éves szerződését (továbbiakban Éves Megállapodás). Ebben kifejezetten rögzítik, hogy mind a Közlekedésszervezői forrást-, mind a Közszolgáltatási díjakat a Főváros likvid alapon biztosítja a BKK részére.

Az Éves Megállapodás szerint a Fővárosi Önkormányzat 2021. január 1-je és december 31. közötti időszakra Közlekedésszervezői Forrásként 104.611.060 ezer forintot biztosít, míg Közszolgáltatási díjakra mindösszesen 401.680 ezer forintot.

A Fővárosi Közgyűlés a 657/2021. (03.31) sz. határozatával elfogadta a BKK Zrt. 2021. évi üzleti tervét, ugyanakkor a 658/2021 (03.31). sz. határozatában arra kötelezte BKK-t, hogy a veszteséges Üzleti Terve való tekintettel, évközi beszámolót készítsen 2021.06.30. fordulónappal.

A módosított beszámoló elfogadását követően 2021. október 7-én, aláírásra került az Éves Megállapodás módosítása, amelyben a Közlekedésszervezői forrás éves összegét az eredeti megállapodáshoz képest 13,5 Mrd Ft-tal magasabb összegben, 118.111 millió Ft-ban határozták meg a Felek.

A fenti összegből 12 Mrd Ft-nak a forrása az Állami Normatíva, amely kiutalására 2021. decemberében került sor.

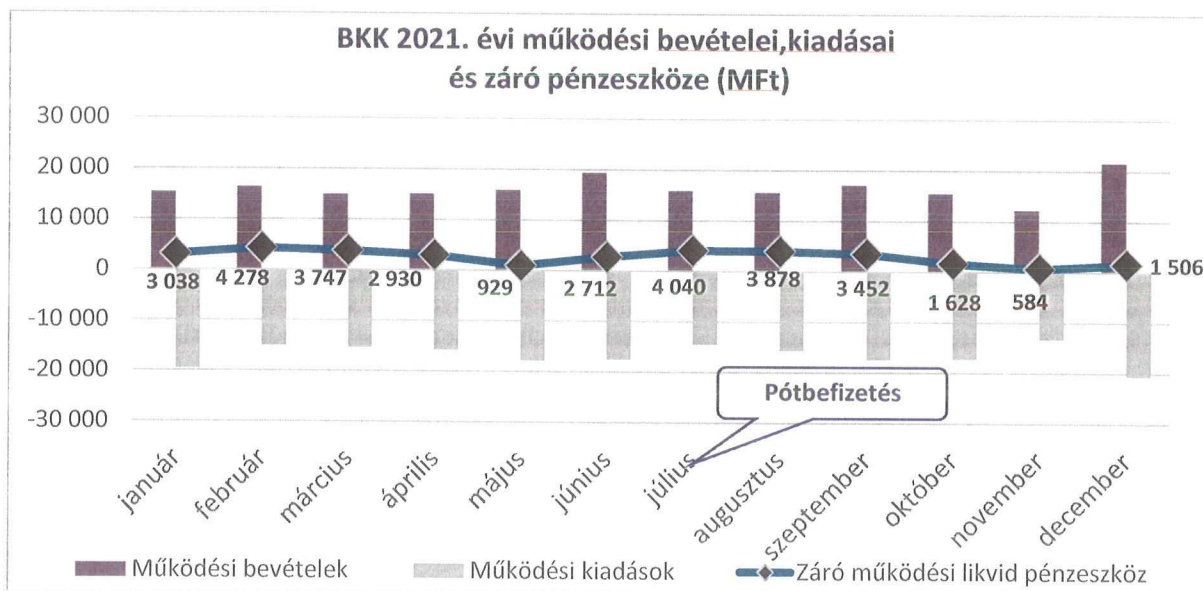
Főváros 2021. július 7-én 1,5 Mrd Ft pótbefizetést teljesített, a saját tőke rendezésének érdekében.

A BKK Zrt. – a Fővárosi Önkormányzattal folyamatosan egyeztetve – 2021. évben kiemelt figyelmet fordított likviditásának folyamatos biztosítására. Tárgy évben sorban álló tételei nem voltak. A BKV Zrt.-vel külön megállapodás keretében egyeztetett egyes közszolgáltatási díj számlák fizetési ütemezéséről, különösen arról, hogy 2021. decemberi teljesítésű kompenzációs számlájának ellenértékéből 4,5 milliárd forintot 2022. januárjában fizetett ki.

A BKK Zrt. a december 1-jén utalt 12 Mrd Ft Közlekedésszervezői forrás, illetve a szállítói átütemezések (4,5 Mrd Ft kifizetése 2022. januárra) eredményeként a **2021. évet stabil pénzügyi pozícióval zárta.**

A Társaság 2021-ben 3 bankkal kötött folyószámla hitelszerződést (összesen 6 Mrd Ft értékben), melyekből 2021. évben nem történt lehívás, így a Társaság fizetendő kamatot sem számolt el.

A részletes **Cash-flow kimutatást** az éves beszámoló 1. számú melléklete tartalmazza.



5.4.2 A Budapest Közút likviditási helyzete

Budapest Főváros Önkormányzata és a Budapest Közút Zrt. 2016. március 30-án Feladat-ellátási és Közszolgáltatási Keretmegállapodást kötöttek, amely alapján – a Fővárosi Közgyűlés 2021. január 27-én tartott ülésén elfogadásra, majd a Felek által 2021. február 10-én aláírásra került – a 2021. évi Éves szerződés.

A 2021. évi Éves szerződés szerint a közszolgáltatási (operatív közútkezelési tevékenységek) és egyéb közszolgáltatási tevékenységek finanszírozásának éves bruttó keretösszege 8.624 millió Ft volt, azonban az év során tapasztalt nyersanyag- és egyéb piaci áremelkedés hatására az eredeti előirányzat módosítása vált szükségessé, melyet a Fővárosi Önkormányzat 60 millió Ft-tal megemelt. Az előirányzat rendezésére és az Éves Szerződés módosítására a 2021. évi költségvetési rendelet szeptemberi módosítása keretében került sor, mely értelmében a 2021. évi éves bruttó keretösszeg 8.684 millió Ft lett.

Az Éves Szerződés 5. pontja alapján a Társaság köteles minden hónap 15. napjáig elkészíteni a Likviditási tervét, majd ez alapján a hónapot követően a havi Közszolgáltatási Tevékenységek ellenértékéről, az időszakos elszámolás szabályai szerint számlát állít ki, illetve lehívó levelet készít.

A Budapest Közút Zrt. 2021. évi likviditási helyzete kiegyensúlyozott, működése hitel és kölcsön nélkül volt biztosított. A pénzügyi biztonság és a fizetőképesség nem forgott veszélyben.

Megjegyzendő, hogy a társaság projektjei utófinanszírozásúak, a szabad pénzeszközök biztosítják azok finanszírozhatóságát, ezért a pénzeszközállomány kulcsfontosságú a folyamatos likviditási egyensúly fenntartásában.

5.4.3 A BÖK Kft. likviditási helyzete

A BÖK Kft. 2021. évi legfőbb bevételét – a BKK Zrt. és BÖK Kft. között fennálló Megbízási szerződés alapján – a pótdíjbehajtás után járó sikerdíjak, valamint az adminisztrációs díjak teszik ki.

A tevékenységért járó díjak kifizetése a BKK Zrt. részéről rendszeres volt.

A Társaság likviditása a 2021. évben stabil volt, hitellel, valamint egyéb hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezett.

6. Foglalkoztatáspolitikai

A 2021. év legfontosabb kihívásait a HR terület belső működésének fejlesztése, a belső kommunikáció és kultúra fejlesztése, a javadalmazási rendszer átalakítása és a munkaerőpótlás hatékonyságának növelése jelentette.

6.1. HR terület belső működésének fejlesztése

A hangsúly 2021. évben a működési hatékonyság megteremtésén, az ügyfélfókusz előterbe helyező szervezeti működés kialakításán volt. A stratégia megvalósításához a működéshez kapcsolódó kompetenciák erősítése vált szükségessé.

A HR szervezet működésének optimalizálása érdekében elkezdődött a HR folyamatok auditja, számos folyamat standardizálásra került. Az együttműködés fejlesztési programok célja a nyitott, bizalmi alapon működő, transzparens HR közösség formálása, melyet üzletet értő, proaktív, vezetői és munkavállalói igényekre gyorsan reagálni képes kollégák alkotnak. A hatékony vezető támogatás érdekében kiemelten fontos volt az üzleti tanácsadási – HR Business Partneri – szerepkörhöz tartozó kompetenciafejlesztés.

6.2. Belső kommunikáció és kultúra fejlesztés

Az új menedzsment 2021. évre együttműködő, nyitott, bizalmat közvetítő, felhatalmazottságon alapuló vállalati kultúra megteremtését tűzte ki céljául.

Első lépésként kialakításra került a vállalati belső kommunikációs platform, az intranet, mely kommunikációs platform a rendszeres hírlevelek mellett biztosítja a szervezetben képződött, működéshez szükséges, működést formáló információk strukturált közlését.

A munka-élet egyensúly megteremtése érdekében lehetőség nyílt a kollégák számára a covid járványtól független intézményesített home office-ban történő munkavégzésre.

A vezetők támogatása vezetőfejlesztési és inspirációs rendezvényekkel, szakmai és vezetői fórumokkal valósult meg külső motivációs előadó által vezetett inspirációs alkalmat biztosítva tréneri támogatással.

6.3. Teljesítményalapú javadalmazás

Új munkaköri rendszer bevezetése valósult meg a munkaerőpiacon széles körben alkalmazott munkakörértékelési módszertan alkalmazásával. Ez jó alapot teremtett egy átlátható, igazságos, mind a munkavállaló, mind a munkakör értékét szem előtt tartó javadalmazási rendszer kialakítására. A teljesítmény-értékelési folyamat megújult, a prémiumrendszer a stratégiai célok megvalósulását ösztönzi.

Képzés-fejlesztésben nagyobb szerepet kapott a vezetői szerep fejlesztése, az egyéni felelősség, a gazdálkodási szemlélet erősítése, a változások kezelése, valamint az üzleti célokat támogató egyéni kompetenciák fejlesztése.

6.4. Hatékony munkaerő- pótlás

A BKK karrier oldala megújult, a munkáltatói márkát is népszerűsítő, informatív, színes, jelöltélményt fokozó toborzási platform került kialakításra. Ezzel párhuzamosan a belső ajánlási program is megújult, 26 belső ajánlásból 6 kolléga felvételre került. A munkavállalói életciklus egyes állomásai folyamatosan fejlesztésre kerültek, onboarding/beillesztési program keretében megtartásra került 12 orientációs nap. A hatékony beillesztési folyamat által lerövidül az idő, ami alatt az új belépők el tudják érni az elvárt teljesítményszintet, ezáltal közvetlenül is hozzájárulnak az üzleti sikerességhez. Kialakításra került a beillesztési mentori rendszer, amely során a területi kollégák segítik az új belépőket az első három hónapban. A hatékonyabb toborzást új hirdetési csatornákkal, a toborzási eszközök felülvizsgálatával biztosított.

6.5. Létszám

A BKK vállalatcsoport 2021. december 31-i záró létszáma 2.086 fő. A 2021-es átlagos statisztikai létszám 2.145 fő volt, mely a bázis évhez 495 fő növekedést jelent, mely több tényező együttes eredménye:

- A BKK Zrt. esetében 2020. július 1-jén két jelentős szervezeti változás történt, melyek a 2020. évi átlagos állományi létszámban csak fél évre jelennek meg. 2021. éves átlagos hatása +578 fő, az alábbi bontásban:
 - **BKÜ integráció**, melynek során 707 fő került át a BKK-ba munkáltatói jogutódlással. Ennek hatása éves szinten átlagosan +353 fő
 - **Utaskoordinátori tevékenység insourcing**, melynek hatása éves szinten átlagosan +225 fő
- 2020. évről 2021. évre a munkaerőpiaci nyitás miatt a fizikai munkavállalók fluktuációja magas volt, jellemzően a preventív ellenőrzés és a jegyellenőrzés területén, mely 117 fővel csökkentette az átlagos állományi létszámot.
- A Budapest Közút állományi létszáma szintén nőtt a bázishoz képest, a fizikai állomány növekedésének hatására.

7. Beruházások, fejlesztések

7.1. BKK saját beruházásai, értékcsökkenés terhére

A BKK Zrt. feladatai minél magasabb színvonalú ellátása érdekében közpénzekkel való felelős gazdálkodás szem előtt tartásával tervezte meg beruházásait 2021. évre. A Társaság saját beruházásai az értékcsökkenési leírás terhére kerültek megvalósításra.

millió Ft

Beruházási igények	Tervezett beruházások 2021.év	2021.évi teljesítés	2022.évre áthúzódó	Változás	
				2021. Tény – 2021. Terv	2021. Tény/ 2021. Terv
IT	353	111	15	-242	-68,56%
<i>Szoftver</i>	66	2	0	-64	-96,97%
<i>Infrastruktúra</i>	287	109	15	-178	-62,02%
TVM automata	60	37	0	-23	-38,33%
Egyéb beruházás	35	33	3	-2	-5,71%
Nagyértékű beruházások összesen	448	181	18	-267	-59,60%
IT (hardver, ellenőri és kiegészítő eszközök)	149	5	8	-144	-96,64%
Ellátás (irodabútor, feladatellátáshoz szükséges egyéb eszközök)	56	14	0	-42	-75,00%
Kisértékű beruházások összesen *	205	19	8	-186	-90,73%
Saját beruházás ÉCS terhére	653	200	26	-453	-69,37%

A Társaság aktivált saját eszközeinek 2021. évi számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírása **459 millió Ft**, melyet forrásként biztosított a tárgyévi új beruházások finanszírozására. BKK Zrt. 2021. évben **200 millió Ft** értékű új, saját beruházást végzett.

Központi hálózati infrastruktúra bővítése

A BKK informatikai infrastruktúrája és rendszerei – a korábbi években elmaradt fejlesztések és működtetési feladatok okán – jelentős mértékben elavultak. Az eszközök megújítása már 2020. évben megkezdődött, melyet a Társaság 2021. évben is tovább folytatott, és a korszerűsítések megvalósítására további 111 millió Ft-ot fordított.

- laptopok, monitorok, elavult eszközök (asztali gépek) cseréje, hálózati és adatátviteli kiegészítő eszközök, értékcsökkenő nyomtatók, kártyanyomtatók, biztonságtechnikai rendszerek (kamerarendszerek beszerzése) fejlesztése (109 millió Ft)
- jegyautomata érme- és értékcsökkenő kiadó tálca beszerzése és telepítése (37 millió Ft)

Szoftver fejlesztések, beszerzések, licencek

- AutoCAD tervezőprogram szoftverbeszerzés (2 millió Ft)

Egyéb beruházások

- autóra szerelhető megkülönböztető fényhíd és
- a közlekedésszervezési feladatellátáshoz szükséges beruházások (pl.: ügyfélhívók, FUTÁR központ) (33 millió Ft)

Kisértékű eszközök

A Társaság egyéb kisértékű eszközbeszerzéseire 19 millió Ft-ot fordított (IT kiegészítő eszközök, szerszámok, bútorok, irodai és konyhai eszközök)

7.2. BKK saját beruházásai pótbefizetésből

A BKK Zrt. 2020. évben pandémia miatt elszenvedett vesztesége következtében, a 2020. évi beszámoló elfogadását követően a tőkehelyzet rendezésére a Fővárosi Önkormányzat 1205/2021. (VI.14.) számú KGY határozatában 1.500 millió Ft alapítói pótbefizetés elrendeléséről döntött. A pótbefizetés összege 2021. július 12-én megérkezett a BKK számlájára, mely lekötött tartalékba helyezve, a Fővárossal egyeztetetten beruházásokra fordítható.

millió Ft

BKK 2021. évi pótbefizetésből indított beruházások					
Sorszám	Igénylő terület	Beruházási téma	Teljes Beruházás értéke	2021. évi teljesítés	2022-re áthúzódó
1	FUTÁR Technológia Támogatás	FUTÁR kijelzők áthelyezése Tisza István tér és Móricz Zs. körtér	5	-	5
2	FUTÁR Technológia Támogatás	Kálvin téri és Tátra téri FUTÁR kijelző telepítés és áthelyezés	12	12	-
3	IT	BKK FUTÁR központi szerver infrastruktúra megújítása	180	180	-
4	Beruházási Igazgatóság	BudapestGO Applikáció fejlesztése	390	291	99
5	Beruházási Igazgatóság	Meglévő közösségi közlekedési jegy- és bérletkiadó automata hálózat továbbfejlesztése	736	-	736
6	Beruházási Igazgatóság	BudapestGO applikáció 4. fázis - megkötött szerződés	95	-	95
7	Integrált Forgalmi Adatelemzés	Škoda-Solaris Trollino és Modulo M108d utasszámláló aktiválás	38	-	38
Összesen			1 456	483	973

A pótbefizetésből 2021. év során elkezdett és megvalósult beruházások:

- **FUTÁR kijelzők** telepítése és áthelyezése (összesen 17 millió Ft értékben)
- **BKK FUTÁR központi szerver infrastruktúra megújítása** (szerver komponensek és szolgáltatási feladatokra 118 millió Ft, storage eszközökre 23 millió Ft, valamint switchek és tűzfal szoftverekre 39 millió Ft értékben)
- **BudapestGO (FUTÁR+)** applikációjának fejlesztése elkezdődött (felhő alapú infrastruktúrára való áttérés, ügyfélfiók és regisztráció megvalósítása, teljes körű mobiljegy és bérlet értékesítés megteremtése, MÁV-HÉV járatok adatainak elérhetősége, az applikáció kezelő felületének teljeskörű megújítása stb.), azonban a 3. (teljes költsége 390 millió Ft), és 4. fázisa (95 millió Ft) áthúzódik 2022-re
- **TVM automata hálózat továbbfejlesztése** 736 millió Ft értékben), mely a már több, mint 7 éves hálózat automatáinak szükséges hardveres megújítását, valamint egy új központi szoftver implementációját jelenti, 2022. évre húzódik át
- **Skoda-Solaris Trollino és Modulo M108d járművek utasszámlálójának beszerzése**, mely forgalmi adatok gyűjtésével segíti a trolibusz ágazat szervezhetőségét, menetrendek készítését (38 millió Ft), a megvalósítása 2022-re áthúzódik

7.3. Leányvállalatok beruházásai

A **Budapest Közút Zrt.** 2021. évi beruházásai között szerepel az új SAP S4 HANA vállalatirányítási rendszer, melynek aktivált értéke 161 millió Ft. A taxi nyilvántartási program fejlesztése 1,7 millió Ft-ba, az SAP Business One beszerzés 1,8 millió Ft-ba, míg a TR-Soft program 7,1 millió Ft-ba került. A TOBI interface fejlesztésre 20 millió Ft-ot, a PointCloudScene térképező szoftver fejlesztésre 62 millió Ft-ot költött a Közút. A legnagyobb beszerzés a Crocodile3 projekt közút figyelő alkalmazása, mely 200 millió Ft értékben került aktiválásra.

Tárgyévben a Társaság ingatlanokon (Bihari úti épület és Attila úti épület) összesen 22 millió Ft értékben végzett felújítást.

Munkagép beruházásra 42 millió Ft-ot költött a társaság, többek között vizes asztali kővágógép (3,2 millió Ft), emulziószóró berendezés (15,9 millió Ft), nehézgép szállító pótkocsi (19,6 millió Ft), valamint aktivátor típusú utánfutó (3 millió Ft) került beszerzésre.

Számítástechnikai eszközökre összesen 209 millió Ft-ot, 1 db Toyota hibrid személygépkocsira 7 millió Ft-ot, valamint 1 db e-bike biciklire 1 millió Ft-ot költöttek, továbbá aktiválásra került 3db Citroen Jumper tehergépjármű összesen 25,6 millió Ft értékben. Egyéb kisértékű eszközök, műszaki gépek, szerszámok beszerzésére további 7 millió Ft-ot, míg kisértékű irodabútorra 5,4 millió Ft-ot költött a társaság.

A **BÖK Kft** 2021-ben összesen 7,9 millió Ft összegben valósított meg beruházásokat. Az INDECS rendszer fejlesztésre 7,7 millió Ft-ot, számítástechnikai eszközök és irodaberendezésekre 0,2 millió Ft-ot költött.

8. Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

8.1. 2022. évi üzleti terv

A BKK Zrt. Igazgatósága 2022. február 2-án, illetve a Fővárosi Közgyűlés április 27-én elfogadta a Társaság 2022. évi üzleti tervét az alábbiakban részletezett tevékenységi forrásigényekkel:

BKK forrásigénye összesen	2022
	Terv
Közlekedésszervezői forrás	127 790 769
- ebből BKV Zrt közvetített szolgáltatás	141 994 124
Stratégiai közútkezelői forrásigény (bruttó)	389 140
Taxiellenőrzési feladatok forrásigénye (bruttó)	201 851
Projektmenedzsment forrásigény (bruttó)	4 240
BKK forrásigénye összesen	128 386 000
Agglomerációs szolgáltatók költségtérítési hozzájárulása (nettó)***	6. 580 000

8.2 BudapestGo, megújult a BKK FUTÁR

2022. február 14-től megújult a **BKK FUTÁR** applikációja. Egyetlen, könnyen kezelhető alkalmazásban a jegy- és bérletvásárlás, az utazástervezés és a forgalmi információk. Valós idejű járatinformációk, letisztult, áttekinthető felhasználói felületek, integrált BKK INFO alkalmazás.



8.3. BÖK üzletág átvétel

A BKK menetdíjbevételeinek részét képező pótdíjbevételek behajtási, beszedési gyakorlata 2021. év során felülvizsgálatra került. A vizsgálat kiterjedt a követelésállomány, valamint az alkalmazott behajtási folyamatlépések elemzésére, a BKK és a BÖK közötti szerződésben rögzített és előírt feladatok teljesítésének vizsgálatára. A BÖK Kft. működésével kapcsolatban az alábbi megállapítások történtek:

- A BÖK Kft. által alkalmazott behajtási folyamat **nem megfelelően szolgálta** a BKK érdekeit, mivel a térülések jellemzően a költséges jogi eljárási szakaszban valósultak meg, akár 4-5 évvel a pótdíjazási esemény után.
- A tevékenységre vonatkozóan a BKK részéről az elmúlt években **nem valósult meg** a szerződésben előírt **követelmények** teljesítésének **ellenőrzése**.

A BÖK Kft. működése több ponton sértette a működést szabályozó Alapító okiratot vagy a tevékenység végzésére vonatkozó Megbízási szerződést és mellékleteit.

Mindezen megállapításokból következően a BKK javaslata 2022. évre a **BÖK üzletág átvétele** és új folyamat elfogadása. A megfelelő hatékonyságú behajtási folyamat kialakítása, és a fennálló kockázatok megszüntetése miatt **szükségszerűvé vált a tevékenység átalakítása**, valamint a **végrehajtás szervezeti kereteinek meghatározása**. A javaslat szerint a kockázatok jelentős része a BKK szervezetébe való integrálással 2022. első félévében megszüntethető, ahol az üzletág átadást követően az ideális behajtási folyamat kialakítása megvalósítható. Az üzletág beolvasztás során a szinergiák maximális kihasználása miatt 2022. április 1.-vel a teljes követelésállomány átvételére sor került.

9. A konszolidációba be nem vont, de kezelt Társaságok

9.1. BKV Zrt.

A BKK Zrt. a Fővárosi Önkormányzattal 2012. december 21-i hatállyal Megbízási Szerződést kötött a Budapest Önkormányzatának a BKV Zrt-ben főnálló egyes tulajdonosi jogok gyakorlására, amely alapján a BKK Zrt. a Fővárosi Önkormányzat képviseletében eljárva, nevében és helyette gyakorolja az Önkormányzat BKV Zrt-ben főnálló tulajdonosi részesedése vonatkozásában a meghatározott tulajdonosi jogokat.

A BKV Zrt. 2021. évi gazdálkodása

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi terv	2021. évi tény	Eltérés		Index	
				Bázishoz	Tervhez	Bázishoz	Tervhez
Üzemi bevételek	158 401	157 415	156 895	-1 506	-520	-1,0%	-0,3%
- ebből: Közzolgáltatási díj	136 763	135 991	134 960	-1 803	-1 031	-1,3%	-0,8%
Aktivált saját teljesítmény értéke	1 151	1 195	1 087	-64	-108	-5,6%	-9,0%
Üzemi ráfordítások	166 093	173 730	171 359	5 266	-2 371	3,2%	-1,4%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-6 541	-15 120	-13 377	-6 836	1 743	104,5%	-11,5%
Pénzügyi műveletek eredménye	-47	8	56	103	48	-219,1%	600,0%
Adózás előtti eredmény	-6 588	-15 112	-13 321	-6 733	1 791	102,2%	-11,9%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	-	-
Adózott eredmény	-6 588	-15 112	-13 321	-6 733	1 791	102,2%	-11,9%

A Társaság üzemi eredménye 2021. évben 13.321 millió Ft veszteség, amely a 2021. évi Üzleti Tervhez képest 1.791 millió Ft-tal kedvezőbb, amelynek oka döntően a 2021. évi megtakarítások és a BKV Zrt. részére a BKK által fizetendő Bonus.

A 2021. évi tényleges férőhelykilométer 3%-kal alacsonyabb a tervhez képest. Az elmaradás indokai a pandémiával kapcsolatosan elrendelt operatív intézkedések és a forgalmi okú menetkimaradások.

Az alapfeladat ellátása mellett folytatódott az M3 metróvonal infrastrukturális rekonstrukciója, és 32 db MB Conecto 2 szülő alacsonypadlós korszerű autóbusszal bővült a járműállomány.

A Társaság saját tőke helyzete stabil. A saját tőke összege 13.321 millió Ft-tal, az adózott eredmény értékével csökkent az előző évhez képest. A saját tőke és jegyzett tőke aránya 183,1%, amely jelentősen meghaladja a törvény által megkövetelt 2/3-os arányt.

9.2. Gellérthegyi Sikló Kft.

A Társaság éves beszámolójának elfogadására nem került sor a konszolidált beszámoló elkészítéséig, ezért a további adatok tájékoztató jellegűek.

A BKK Zrt. 25%-os részesedéssel rendelkezik a Gellérthegyi SIKLÓ Beruházó és Szolgáltató Kft-ben.

A Társaság hasonlóan 2020. évhez 2021. évben sem végzett üzleti tevékenységet, árbevétele nem volt, az adózott eredmény (veszteség) -29 millió Ft. Az összes kötelezettsége 1.094 millió Ft, amelyből a

többségi tulajdonossal szemben fennálló tartozása 876 millió Ft. A devizában fennálló kötelezettségek átértékeléséből származó nem realizált árfolyamveszteség 16 millió Ft volt.

A Társaság saját tőke rendezést hajtott végre, melyet a többségi tulajdonos Sikló-Beruházó Kft. teljesített. A Gellérthegyi Sikló Kft. saját tőkéje -26 millió Ft volt 2021. december 31-én.

10. Kommunikáció

10.1. Márka- és kommunikációs stratégia

2021. júniusában a Kommunikáció bemutatta a BKK márka- és kommunikációs stratégiáját. A kommunikációs stratégia meghatározza, egységessé teszi a vállalat hosszú távú kommunikációját és az éves kommunikációs terv alapját képezi. Egyben fókuszálja a kommunikációs erőforrásokat és tevékenységeket, hogy a kommunikációs üzenetek a leghatékonyabban jussanak el a célcsoportokhoz.

Megvalósítás elemei

1. BKK újrapozicionálása – márkaígéret / értékek közvetítése, erősítése, BKK-image építése

Az újrapozicionálás keretében a BKK-t a város teljes közlekedésének szervezőjeként jelenítjük meg, erősítjük az innováció-márkaértéket, a közlekedésszakmai párbeszéd proaktív tematizálásával hangsúlyozzuk a BKK szakértői (think-thank) szerepét. Ezekon kívül érzelmi kötődést alakítunk ki a BKK iránt, esetenként a negatív érzelmi viszonyulás pozitívba fordításával.





2. Szemléletformálás









Megismertetjük, elfogadtatjuk a tudatos közlekedést, erénnyé változtatjuk a közvéleményben és a közbeszédben. Növeljük az aktív és mikromobilitási eszközök ismertségét, ösztönözzük használatukat, és fejlesztjük a közlekedési kultúrát.

3. Értékesítésösztönzés

Ajánlatokat népszerűsítünk, növeljük az innovatív csatornák ismertségét és ösztönözzük használatukat, növeljük a bevételt.

10.2. 2021. évi kommunikációs kampányok

Megnevezés	Tartalom
 Szubjektív biztonság biztonságszubsjektív biztonság	Az utasok biztonságérzetének növelése a járványhelyzetben
 Lánchíd felújítás	32 év után megújul a híd, március 17-től lezárják a gyalogosjárdákat
 MOL Bubi	MOL Bubi népszerűsítés: megújult honlap, és applikáció arculat, Tour de Hongrie tesztkerés, Lánchídzáró Bubizás flashmob, születésnap rendezvény, kerékpár átadás a Máltai Szeretetszolgálatnak, Bringás reggeli, MOL Bubizás a holland nagykövettel
 Bingázz a munkába!	Kerékpáros aktivitások fokozása.

	MAHART körjárat, átkelőhajó indítása	Körjárat a közösségi közlekedés alternatívájaként, turisztikai célokra használható, az átkelőhajó a Lánchíd felújítás miatt nyújthat segítséget.
	100E közvetlen repülőtéri járat újraindítása	Június 14-től ismét közlekedik a 100E járat.
	Blaha Lujza tér felújítása	Július 7-én lezárásra kerül a tér, július 12-én a csomópont, szeptember 18-án újra szabad az út a csomópontban. Látványtervek, videók, molinók kihelyezése
	FUTÁR megújulása	HÉV adatok integrálása az applikációba.
	Tiszta és biztonságos Budapestért	Közúti forgalom ellenőrzések a kiemelt útvonalakon, buszsávokban, járat ellenőrzések, közbiztonsági és közbiztonsági akciók (Déli pu., Margit híd budai hídfő, Boráros tér, Rákóczi tér).
	Európai Mobilitási Hét	Lánchíd kiállítás a rakparton és a Városháza parkban, Nostalgia villamos-kiállítás a Kiskörúton, Bringás reggeli és nyereményjáték a Városháza parkban.
	Trolis- és CAF-projekt kommunikációja	Járműbeszerzés és infrastruktúra-fejlesztés kommunikációja.
	Szemléletformálás	Utaspanaszok alapján 8 fontos problémára hívtuk fel ügyfeleink figyelmét;
	Sajtótájékoztatók, sajtó háttérbeszélgetések	<ul style="list-style-type: none"> • Lánchíd szerződés ünnepélyes aláírása, Főpolgármester Úr és Vezérigazgató Asszony látogatása a MOL BUBI kerékpárok gyártási helyszínén Csepelen • Közbiztonsági, tisztasági akció az Örs vezér tér rendbetételére • MOL BUBI indulása, • Mercedes elektromos busz, • BYD elektromos busz, • Forgalomba állt az utolsó CAF, • Lánchíd lezárás • Göncöl utca felújítása • Blaha Lujza tér munkakezdés • Lánchíd oroszlanok elszállítása • MOL Bubi és a Máltai Szeretetszolgálat • Kockacsoki Alapítvány látogatása a Futár központban • Solaris trolibusz projekt

-
- SENTAB rakpartfejlesztés
 - M3 metróvonal felújítása
 - TVM automaták megújítása
 - Mikromobilitási stratégia
-

11. Környezetvédelem

11.1. A BKK Környezetvédelmi politikája

A BKK a fővároson keresztül több nemzetközi környezetvédelmet, illetve fenntarthatóságot támogató kezdeményezés aktív szereplője volt 2021-ben is:

EU 100 Klímasemleges város, az Air Quality Action Plan törekvései, illetve a Vision Zero nemzetközi kezdeményezés. A korábbi évekhez hasonlóan a BKK aktívan formálta, illetve a megfelelőségét biztosította a következő fenntarthatóságot célzó stratégiáknak, kezdeményezéseknek: Integrált Településfejlesztési Stratégia (ITS), Budapest Fenntartható Energia- és Klíma Akcióterve.

2021-ben a BKK elkezdte Budapest város fenntartható városi mobilitási tervének, a Budapesti Mobilitási Tervnek (BMT) a megújítását, amelynek egyik fő célkitűzése a budapesti közösségi közlekedés, mint fenntartható közlekedési forma részarányának növelése. A BMT aktualizálása 2022. év végén zárul le.

A BKK közlekedésszervezőként továbbra is jelentős hatást gyakorol Budapest közösség közlekedésének károsanyag-kibocsátására, az aktív-, illetve mikromobilitási opciók népszerűsítésével hozzájárul a gépkocsival történő közlekedés egyéb közlekedési formákra való cseréjéhez. Projektek szintjén 2021-ben teljesen megújult a BUBI közbringarendszer, illetve elindult a fővárosi mikromobilitási pontok tervezése és létrehozásuk.

Az elmúlt év végén a BKK megkezdte a közép- és hosszútávú járműstratégiájának kidolgozását, melyben a karbonsemleges járműpark és az elektrifikáció sarokkövekként szerepelnek.

2021. év második felében a BKK elkezdte a saját fenntarthatósági programjának az előkészítését, mellyel többek között a vállalaton belüli környezettudatosságot kívánja előmozdítani (pl.: gáz-, víz-, áramhasználat, hulladékkezelés, papírfelhasználás).

11.2. A Budapest Közút Zrt. Környezetvédelmi felelősségvállalása

A Budapest Közút Zrt. elkötelezett az környezetvédelem mellett és folyamatosan keresi annak lehetőségét, miképp járulhatna hozzá saját környezetterhelő működése csökkentéséhez, illetőleg környezete megóvásához.

A Társaság vezetése tudatában van annak, hogy a céljai eléréséhez – azaz magas színvonalú, megfelelő minőségű közszolgáltatási tevékenység biztosítása, racionális gazdálkodás mellett – alapvető követelmény a minőség-, energia- és környezettudatos magatartás.

Ennek érdekében a Budapest Közút Integrált irányítási rendszert működtet, melynek egyik eleme a Környezetközpontú irányítási rendszer (ISO 14001:2015). A Környezetközpontú Irányítási Rendszerben meghatározásra került az Integrált irányítási Politika, mely alapjául szolgál a rendszerek működtetésének, valamint a fejlesztési célok – köztük a környezetgazdálkodási fejlesztések – kitűzésének. Az integrált irányítási rendszer évente, külső fél által tanúsításra kerül, mely sikeres auditok szavatolják a Budapest Közút Zrt. törekvéseinek sikerességét.

Az Integrált irányítási Politika kimondja, hogy a Budapest Közút Zrt.:

- folyamatosan, a fenntarthatóság elvét figyelembe véve fejleszti közútfenntartási tevékenysége, létesítménygazdálkodási feladatellátása integrált irányítási rendszerének teljesítményét,
- korszerű, gazdaságos, a környezetet kevésbé terhelő technikák és eljárások alkalmazására törekszik, követve az integrált szennyezés-megelőzés és csökkentés (IPPC) irányelvét,
- új beruházások, fejlesztések tervezésekor a környezetvédelmi, energiahatékonysági és munkabiztonsági szempontokat figyelembe veszi, és az elérhető legjobb technika (BAT) alkalmazására törekszik,

-
- tevékenységeinek jelentős környezeti tényezőit folyamatosan ellenőrzi, megelőző intézkedésekkel a káros környezeti hatásokat, a felesleges energiafelhasználást és biztonsági kockázatokat lehetősége szerint csökkenti,
 - a telephelyein feltárássra kerülő korábbi környezetszennyezéseket felszámolja,
 - üzemvitele biztonságát folyamatosan növeli, a lehetséges havária esetek okozta károk enyhítésére a lehető legnagyobb mértékben felkészül,
 - a minőség-, energia-, biztonság- és környezettudatos szemléletmód fejlesztését kiemelten kezeli az alkalmazottak ismereteinek bővítése érdekében,
 - részt vállal a közútfenntartással, közlekedéssel foglalkozó nemzetközi szervezetek munkájában, valamint szerepet vállal a hazai közlekedési szakemberképzésben,
 - különös figyelmet fordít a közútfenntartási feladataival, környezet- és energiagazdálkodásával összefüggő információáramlás megszervezésére, a hatóságok és a közvélemény szakszerű tájékoztatására.

A Társaság a beszerzési és a közbeszerzési eljárásoknál is kiemelt figyelmet fordít a környezetvédelmi szempontokra, elvárásokra és a jogszabályi megfelelésre.

A környezetvédelem területén történt és várható fejlesztések, azzal összefüggő támogatások:

- A Bánk bán utcai székhelyen megvalósult az épületen belüli vízvezeték (fővezeték) rendszer, valamint az esővízelvezető rendszer felújítása, valamint az elektromos fő elosztó szekrény felújítása.
- Szintén 2021-ben valósult meg a Bihari úti telephely elektromos hálózat függetlenítése az ott található gépek biztonságos zavarmentes üzemeltetése érdekében, a Fűtési, HMV és HHV vezetékek cseréje.
- A jövő évi tervek között szerepel a Bánk bán utcai telephelyen és a Bihari úti telephelyen a világítás korszerűsítése, valamint a Bihari úti telephelyen meglévő napelem bővítése.

A Budapest Közút Zrt. tevékenységéhez kapcsolódóan környezetkárosításból vagy szennyezésből fakadó kötelezettsége az év során nem keletkezett.

12. Kutatás és kísérleti fejlesztés

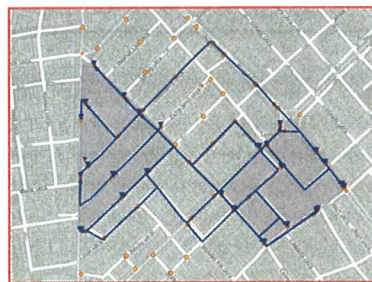
A gyorsan változó közegben óriási a szerepük a **nemzetközi és hazai közlekedésszakmai együttműködéseknek**, illetve az úgynevezett kutatás-fejlesztési pilotprojekteknek, amelyek az egyes új megoldások kipróbálását teszik lehetővé. A K+F pilotprojektek olyan kisebb fejlesztések, amelyekkel nagyobb ráfordítások nélkül van lehetőség kipróbálni egy javasolt rendszert. Ha mindez sikeres, akkor a pilotban megszerzett tapasztalatokat jól hasznosíthatók az éles beszerzés és a megvalósítás során.

A BKK négy nagy közlekedésszakmai szervezetben rendelkezik tagsággal: UITP (Közösségi Közlekedési Világszövetség), EMTA (Európai Nagyvárosok Közlekedési Hatóságai), Polis (Európai városok és régiók hálózata az innovatív közlekedési megoldásokért) és EUROCITIES (Európai nagyvárosok hálózata).



Megalakulása óta a BKK aktívan részt vesz számos nemzetközi kutatás-fejlesztési-innovációs (K+F+I) projektben, amelyek eredményeiből a hazai és nemzetközi közlekedési szakma egyaránt profitálhat. Az Európai Unió támogatásával zajló K+F+I projektek fő célja, hogy elősegítse a városok közötti tudástranszfert, és hozzájáruljon az új, innovatív technológiák és közlekedési megoldások elterjedéséhez. Az együttműködésnek két fő formája létezik:

- projektpartnerként a BKK aktuális fejlesztési, innovációs munkája összekapcsolódik az adott projekt célkitűzéseivel, és a nemzetközi együttműködés kapcsán átfogó megoldások szülehetnek;
- szakmai támogatóként pedig a BKK munkatársai más európai projektekben külső szakértőként, közreműködőként vehetnek részt.



A BKK munkatársai 2021. évben 11 Európai Uniói támogatásban részesülő projektben vettek részt.

Projekt neve	Projekt célja	2021-ben megvalósult eredménytermékek
SUNRISE	Szomszédsági szintű közösségi tervezés	Pilotok megvalósítása, projekt zárása
SMART-MR	IKOP akcióterv és BMT felülvizsgálat	Projekt zárása és újraindítása, BMT célrendszerének megújítása céljából a Covid-19 hatásainak figyelembevételével
MORE	A Rákóczi tengely közterületi funkcióinak újra gondolása	Közterület átalakítási workshop a Rákóczi út jövőjéről a BKK és a Főváros érintett intézményeinek bevonásával; a Rákóczi út jövőjével foglalkozó mikroszimulációs vizsgálat elindítása
EfficienCE	Energiahatékony budapesti közösségi közlekedés támogatása	Járműstratégia készítésének támogatása az energetikai szempontok figyelembevételével
SMACKER	Igényvezérelt közlekedés online igénybejelentő felület fejlesztése	Az igényvezérelt közlekedés online igénybejelentő felületének 1 éves sikeres tesztelése, a szolgáltatás megújítása.
SPROUT	Mikromobilitás szabályzásának támogatása	Elkészült a mikroMobilitási Pontok lehetséges hatásainak modellezési vizsgálata és a közterületi aktivitások vizsgálata
USER-CHI	Felhasználóbarát elektromobilitás, Mobilitási Állomások	Elektromobilitási igények felmérése; a projektben megvalósítandó Mobilitási Állomások helyszíneinek meghatározása
Dynaxibility4CE	MaaS akcióterv készítése	A BKK minden közlekedési módot átfogó MaaS koncepciójának elkészítése és a BudapestGO fejlesztés támogatása.
LEAD	Fenntartható logisztikai megoldások modellezése	A belvárosi célterület citylogisztikai igényeinek felmérése, a modellezési módszertan kidolgozása
DANOVA	A vak és gyengénlátó utasok közlekedésének támogatása	A Budapest Airport vakok általi megközelítésének vizsgálata, a BKK honlapjának akadálymentesítésének előkészítése.
FastTrack	Környezetbarát közlekedéssel kapcsolatos szemléletformálás	Projekt indítása, aktív részvétel a tudásmegosztási és szemléletformálási eseményeken

13. Kockázatkezelési politika

A Társaságnál a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló Kormányrendelet előírásaira tekintettel 2021. évben megkezdődött az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása. Az integrált kockázatkezelés koordinációs feladatait a Compliance látta el.

2021. évben hatályba lépett az Integrált kockázatkezelés eljárásrendjét meghatározó szabályzat.

Kockázatkezelési alapelvek:

- a kockázatkezelés folyamatosan ellátandó, ciklikusan ismétlődő tevékenység,
- a Társaság stratégiai céljait akadályozó, a célok elérését veszélyeztető kockázatok azonosítása, értékelése, kezelése,
- a kockázatkezelési intézkedések meghatározásakor a költség-haszon elv megvalósulása érvényesül,
- a változások figyelése, a kockázatok alakulását-, a kockázatkezelési intézkedések megvalósulását nyomon követése történik.

2021. évben a kockázatok hatásának értékelése az alábbiak alapján történt: a kockázat bekövetkezése mennyiben akadályozza a stratégiai célok elérését, milyen mértékű anyagi kárt okozhat, illetőleg milyen reputációs hatása lehet a Társaságra nézve. A kockázat bekövetkezésének valószínűségét az érintett folyamat szabályozottsága, a fluktuáció mértéke, valamint a szervezeti-, jogszabályi változások gyakorisága jellemzőkre tekintettel határozta meg a Kockázatkezelési Munkacsoport.

Összeállításra került az Integrált Kockázati Leltár, meghatározásra került a kockázati tűréshatár, amit elérő- illetve meghaladó kockázatok esetében készült el az Integrált Kockázatkezelési Intézkedési Terv.

14. Társadalmi felelősségvállalás

A társadalmi felelősségvállalás körében elkészült a Társaság 2021-2024. évekre szóló Esélyegyenlőségi Terve (EET). Az EET megvalósítása keretében 2021. évben:

- megalakult az Esélyegyenlőségi Munkacsoport,
- kijelölésre került az esélyegyenlőségi referens (Compliance) és a hozzáférhetőségi referens (Mobilitásfejlesztés),
- összeállításra került az Esélyegyenlőségi Naptár,
- megvalósult az időszakban a fogyatékkal élő emberekkel kapcsolatos világnapok, események belső és külső kommunikációja,
- A DANOVA K+F projekt keretében a vak és gyengélátó embereket képviselő civil szervezetekkel működik együtt a BKK az infokommunikációs akadálymentesítés érdekében,
- megkezdődött az esélyegyenlőségi belső képzés oktatási tematikájának, szakmai anyagoknak az összeállítása.



15. Irányítás

A BKK vezetői

dr. Walter Katalin (2021.01.01-től)

Diószegi Ágnes (2021.06.01-től)
Szarka Zsolt (2021.04.01-től)
Békési Ákos (2021.07.05-től)
Bodor Ádám (2021.04.01-től)
Fajcsák Lajos
dr. Farkas Róbert
Horváth László (2021.05.01-től)
Kerényi László Sándor
Keringer Zsolt
Sághy Andrea (2021.02.01-től)
Szendi Ákos (2021.08.01-től)

Igazgatóság

dr. Draskovics Tibor (elnök)

Agócs Ádám
Kabos Eszter (2021.06.15-től)
Kéri András
Szabó György
Simkó János
Müller Péter (2021.06.15-ig)

vezérigazgató

ügyfélkapcsolati és értékesítési vezérigazgató-helyettes
operatív vezérigazgató-helyettes
gazdasági igazgató
mobilitásfejlesztési igazgató
mobilitásmenedzsment igazgató
jogi igazgató
beruházási igazgató
stratégiai tervezés igazgató
IT igazgató
HR igazgató
értékesítési és bevételbiztosítási igazgató

Felügyelőbizottság

Iker Áron (elnök)

Hajnal Miklós (elnök 2022.05.01-ig)

Almásy András
Berényi Erzsébet Matild
Czeglédy Gergő
Dósa-Rácz Mónika
Wintermantel Zsolt
Édes Balázs (elnök 2021.06.15-ig)

A Budapest Közút vezetői

Szőke Gábor (2019.06.01-től)

Czakó Gábor (2011.10.01-től)
Szabó Gábor

Felügyelőbizottság

dr. Kemény Ádám (elnök)

dr. Enyedi Krisztián
Jármi László

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes
műszaki vezérigazgató-helyettes

Varga Mihály László
Hodik Zoltán
Esztergályos Gábor

A BÖK Kft vezetői

Kovács István (2016.05.01-től)

Felügyelőbizottság

Mustó Géza Zoltán (elnök)

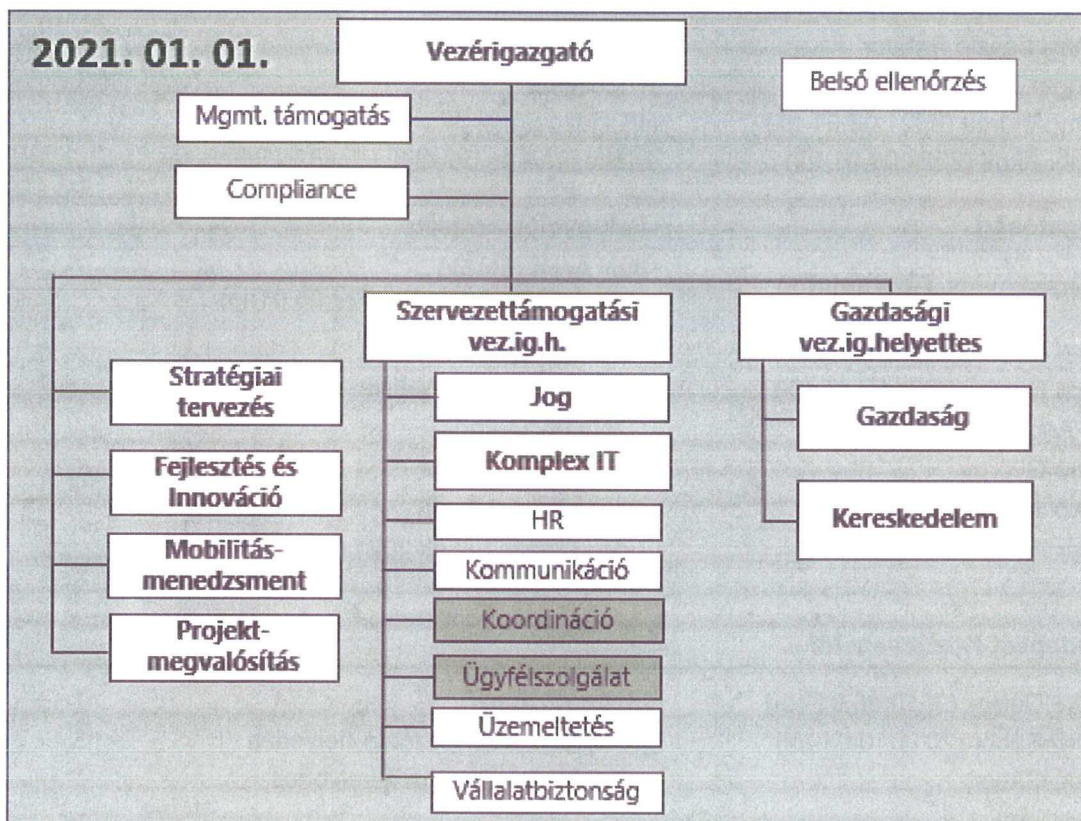
Sajó Ákos Zoltán
Dr. Pleva Dániel

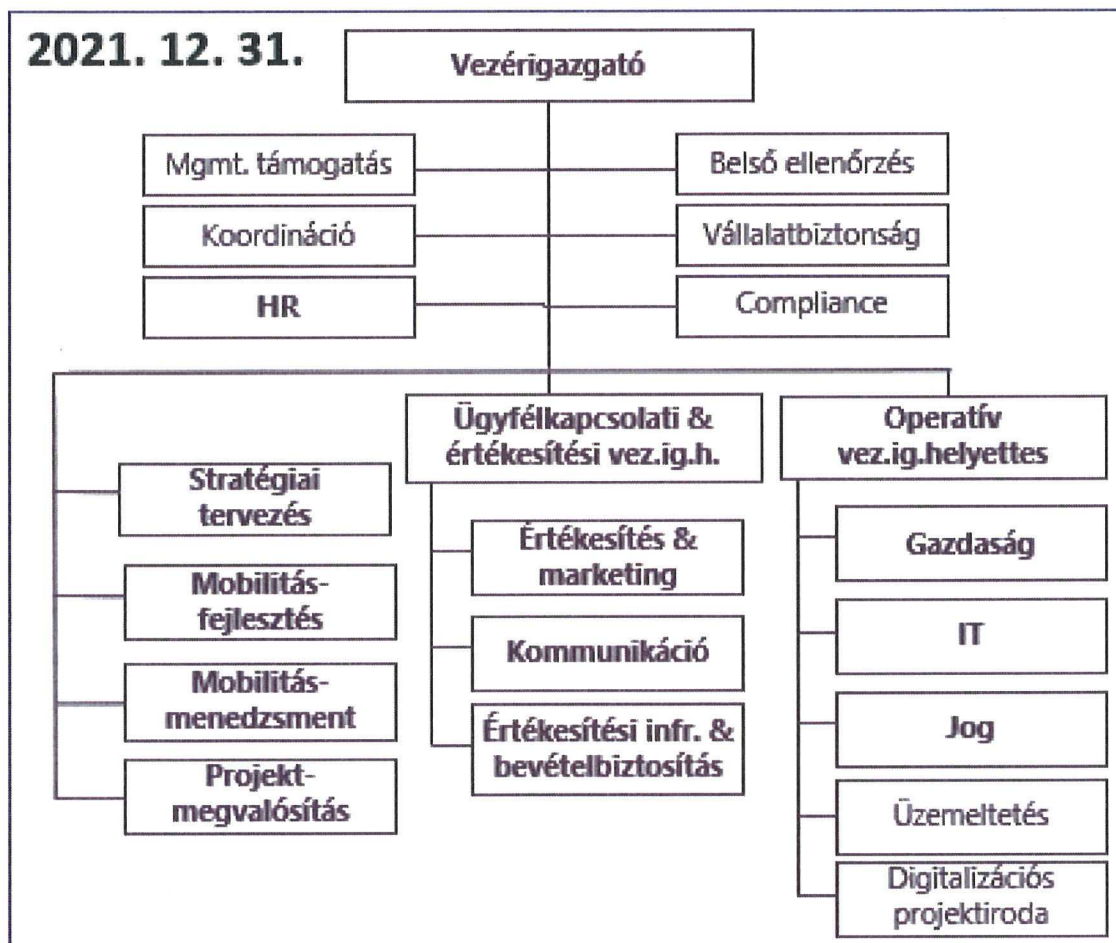
ügyvezető

16. Társaság szervezeti struktúrájában végbement változások

2021-ben jelentős szervezeti átalakítások történtek a vállalati stratégia eredményes megvalósításának érdekében:

- A vezérigazgató-helyettesi területek átstrukturálásra kerültek (2021.03.01. és 2021.04.01)
- Egyes támogató területek kiemelésre kerültek a vezérigazgatóhoz közvetlen riportként (2021.04.01.)
- A szervezeten átívelő projektek összefogására létrejött egy különálló Digitalizációs projektiroda (2021.12.01.)





2022. január 1-től történt szervezeti változások:

- Létrejött egy új igazgatóság Működéstámogatási és -fejlesztési Igazgatóság néven
- Projektmegvalósítás Igazgatóság neve Beruházási igazgatóságra módosult
- Digitalizációs projektiroda megnevezése Projektiroda osztályra változott
- A Koordináció Osztály megnevezése Társasági Kabinetre változott

A Budapest Közút és a BÖK Kft. szervezeti átalakítást 2021. évben nem hajtott végre.

17. A gazdasági környezet várható alakulása

17.1. Utazási hajlandóság, járványhelyzet

Összességében **egyre népszerűbb az otthoni munkavégzés és az új távolságtartási szokások miatt** a közösségi közlekedés utazásszáma 2021. végére körülbelül 35 %-kal esett vissza (a 2017-2019-es adatokhoz viszonyítva), és valószínűleg közel ilyen szintre lecsökkent utasforgalommal kell számolni rövid, illetve középtávon egyaránt.

Bár az **ország mintegy kétharmada oltással védett** a COVID ellen, a jövőbeli **járványhullámok időlegesen tovább csökkenthetik a közösségi közlekedéssel történő utazási hajlandóságot**.

A járványhullámok mellett a február vége óta tartó **orosz-ukrán háborús és menekültügyi helyzet elhúzódása**, adott esetben súlyosbodása visszavetheti a nemzetközi turizmus erősödését, ezáltal érdemi utazó közönség veszíthető.

17.2. Belső működés, infláció

A Magyar Nemzeti Bank 2022. márciusi előrejelzése alapján **a 2022-es infláció várhatóan 7,5-9,8% közötti sávban alakul**. Költségoldalról Magyarországon egyelőre tovább emelkedik az inflációs nyomás, így **a havi inflációs adatok csökkenése legkorábban a második félévtől** (2022. júliustól) várható.

Az inflációt felfelé hajtó **fő mozgatórugók** közé tartozik a már előző évben elindult **energia- és nyersanyagáremelkedés**, illetve az **ellátási láncok akadozása**.

Az **orosz-ukrán konfliktus** nem beindította, hanem **további muníciót adott a nyersanyagpiaci áremelkedésnek**. Ez, illetve a globális élelmiszer-áremelkedés összességében a korábbi várakozásoknál magasabb és **elhúzódóbb inflációs pályát eredményeznek**.

Az orosz-ukrán háború miatt **növekvő energia- és nyersanyagárak tovább emelik a vállalatok, így a fővárosi cégek működési költségeit**, ami csökkentheti az új beruházások számát, illetve **beruházások elhalasztásához** vezethet.

17.3. Szolgáltatói megrendelések, járművek

A Magyar Nemzeti Bank **a járműüzemanyag és piaci energia árára 13,5-26,1%-os emelkedést** prognosztizál.

Az **olajárak alakulását rövid távon is kiemelt bizonytalanság övezi**, és nagyban függ az orosz-ukrán konfliktus alakulásától. Az MNB a Bloomberg adatgyűjtése alapján az **olaj világszintű árát 80 és 120 EUR/hordó** közé becsülte 2022-re.

Az orosz-ukrán konfliktus az ellátási nehézségeket is növeli, ugyanis az orosz ipar jelentős részesedéssel bír számos iparcikk és mikrochip előállításához szükséges nyersanyag terén.

18. Telephelyek bemutatása

A BKK telephelyeinek és egyéb bérleményeinek nagy száma a közlekedésszervezői feladatok ellátáshoz köthető. A telephelyek listáját a 1. számú melléklet tartalmazza.

Budapest Közút székhelye/telephelyei/fióktelepe:

Székhely: 1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.

Telephelyek:

1088 Budapest, Szabó Ervin tér 2.

1107 Budapest, Bihari út 2-4.

1183 Budapest, Gerely u. 1.

1201 Budapest, Attila u. 62.

1115 Budapest, Bartók Béla út 105-113.

1087 Budapest, Asztalos Sándor utca 16.

1085 Budapest, Baross utca 22-26.

A Társaság fióktelepe: 9400 Sopron, Mikoviny u. 28.

BÖK Kft. székhelye/telephelyei:

Székhelye: 1134 Budapest, Angyalföldi út 5/b 3. emelet

Telephelye: 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén u. 19-21.

Budapest, 2022. június 9.



Dr. Walter Katalin

vezérigazgató

Mellékletek

1. számú melléklet: Telephelyek listája

Sorszám	Jelleg	Név	Cím	Tulajdonos / Bérbeadó	Üzemeltető (szervezeti egység megjelölésével)	Bérlmény alapterülete (m ²)	Használati szervezet/szakterület	Szerződés típusa
91	Tartózkodók	XIII. Lehel tér	XIII. Lehel tér	BKV Zrt.	BKV Zrt.	36	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
92	Tartózkodók	IX. Mester u.(Ferenc körút)	IX. Mester u.(Ferenc körút)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	48	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
93	Tartózkodók	XIV. Mexikói út (Kacsóh Pongrácz út)	XIV. Mexikói út (Kacsóh Pongrácz út)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	71	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
94	Tartózkodók	XI. Móricz Zs.krt. (33-as tartózkodó)	XI. Móricz Zs.krt. (33-as tartózkodó)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	28	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
95	Tartózkodók	XI. Móricz Zs.krt. (Karintny F. utca)	XI. Móricz Zs.krt. (Karintny F. utca)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	41	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
96	Tartózkodók	XI. Móricz Zsigmond körtér-(Vilányi út)	XI. Móricz Zsigmond körtér-(Vilányi út)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
97	Tartózkodók	I. Naphegy tér	I. Naphegy tér	BKV Zrt.	BKV Zrt.	40	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
98	Tartózkodók	IX. Népliget 103 aut.	IX. Népliget 103 aut.	BKV Zrt.	BKV Zrt.	85	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
99	Tartózkodók	XII. Normaia	XII. Normaia	BKV Zrt.	BKV Zrt.	28	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
100	Tartózkodók	VI. Nyugati pályaudvar	VI. Nyugati pályaudvar	BKV Zrt.	BKV Zrt.	102	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
101	Tartózkodók	III. Óbuda, Bogdáni u.	III. Óbuda, Bogdáni u.	BKV Zrt.	BKV Zrt.	226	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
102	Tartózkodók	VIII. Orczy tér	VIII. Orczy tér	BKV Zrt.	BKV Zrt.	33	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
103	Tartózkodók	X. Órs V.tere (Fehér úti faház)	X. Órs V.tere (Fehér úti faház)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	98	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
104	Tartózkodók	XIV. Órs vezér tere (gomba)	XIV. Órs vezér tere (gomba)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	74	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
105	Tartózkodók	XIV. Órs vezér tere (jurtta)	XIV. Órs vezér tere (jurtta)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	54	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
106	Tartózkodók	X. Órs vezér tere déli	X. Órs vezér tere déli	BKV Zrt.	BKV Zrt.	104	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
107	Tartózkodók	XX. P.erszabét Adv E. tér	XX. P.erszabét Adv E. tér	BKV Zrt.	BKV Zrt.	34	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
108	Tartózkodók	II. Pasaeréti tér	II. Pasaeréti tér	BKV Zrt.	BKV Zrt.	30	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
109	Tartózkodók	Pécel Kun József (VOLÁN)	Pécel Kun József (VOLÁN)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	13	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
110	Tartózkodók	XIX. Pestszentpéter, Pacsirta telep	XIX. Pestszentpéter, Pacsirta telep	BKV Zrt.	BKV Zrt.	97	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
111	Tartózkodók	XVIII. Pestszentlőrinc Vasútállomás Jegenye fasor	XVIII. Pestszentlőrinc Vasútállomás Jegenye fasor	BKV Zrt.	BKV Zrt.	33	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
112	Tartózkodók	XVIII. Pestszentlőrinc, Béke tér (Üllői út)	XVIII. Pestszentlőrinc, Béke tér (Üllői út)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
113	Tartózkodók	XVIII. Pestszentlőrinc, Szarvas csárda tér, (Czuczor G. utca)	XVIII. Pestszentlőrinc, Szarvas csárda tér, (Czuczor G. utca)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	27	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
114	Tartózkodók	XVIII. Pestszentimre Központ (Dózsa Gy.út)	XVIII. Pestszentimre Központ (Dózsa Gy.út)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	34	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
115	Tartózkodók	XIV. Puskás Ferenc Stadion Ifjúság útja	XIV. Puskás Ferenc Stadion Ifjúság útja	BKV Zrt.	BKV Zrt.	38	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
116	Tartózkodók	XIV. Puskás Ferenc Stadion	XIV. Puskás Ferenc Stadion	BKV Zrt.	BKV Zrt.	15	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
117	Tartózkodók	XVII. Rákosszaba-Újtelep, Tóalmás utca	XVII. Rákosszaba-Újtelep, Tóalmás utca	BKV Zrt.	BKV Zrt.	13	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
118	Tartózkodók	XVII. Rákosszentimre Városközpont	XVII. Rákosszentimre Városközpont	BKV Zrt.	BKV Zrt.	30	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
119	Tartózkodók	XV. Rákospalota, Kossuth utca (Fő u.)	XV. Rákospalota, Kossuth utca (Fő u.)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	58	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
120	Tartózkodók	XV. Rákospalota, MÁV telep (Mézaskalács tér)	XV. Rákospalota, MÁV telep (Mézaskalács tér)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	103	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
121	Tartózkodók	IV. Rákospalota-Újpest vasútállomás (Szlágyi u.)	IV. Rákospalota-Újpest vasútállomás (Szlágyi u.)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	93	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
122	Tartózkodók	XVII. Rákosszentimre vasútállomás (Csömöri u.)	XVII. Rákosszentimre vasútállomás (Csömöri u.)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	39	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
123	Tartózkodók	XXII. Savoyai Park	XXII. Savoyai Park	BKV Zrt.	BKV Zrt.	36	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
124	Tartózkodók	XII. Szendrő utca	XII. Szendrő utca	BKV Zrt.	BKV Zrt.	32	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
125	Tartózkodók	XII. Szent János kórház	XII. Szent János kórház	BKV Zrt.	BKV Zrt.	35	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
126	Tartózkodók	XXIII. Szentlőrinc úti lakótelep (Mezsgye utca)	XXIII. Szentlőrinc úti lakótelep (Mezsgye utca)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	23	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
127	Tartózkodók	II. Széll Kálmán tér - Várfook utca	II. Széll Kálmán tér - Várfook utca	BKV Zrt.	BKV Zrt.	27	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
128	Tartózkodók	Törökbalint, Munkácsy M u.	Törökbalint, Munkácsy M u.	BKV Zrt.	BKV Zrt.	63	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
129	Tartózkodók	XI. Újbuda - Központ	XI. Újbuda - Központ	BKV Zrt.	BKV Zrt.	84	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
130	Tartózkodók	X. Újkozmeteméző,Kozma utca	X. Újkozmeteméző,Kozma utca	BKV Zrt.	BKV Zrt.	33	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
131	Tartózkodók	XV. Újpalota, Erdőkerülő utca	XV. Újpalota, Erdőkerülő utca	BKV Zrt.	BKV Zrt.	72	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
132	Tartózkodók	XV. Újpalota, Nyírpalota utca	XV. Újpalota, Nyírpalota utca	BKV Zrt.	BKV Zrt.	46	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
133	Tartózkodók	XV. Újpalota, Szentmihályi út (Zsókaavár)	XV. Újpalota, Szentmihályi út (Zsókaavár)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	55	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
134	Tartózkodók	IV. Újpest - Központ	IV. Újpest - Központ	BKV Zrt.	BKV Zrt.	103	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
135	Tartózkodók	IX. Vágóhid (Közvágóhid 2,24 vill)	IX. Vágóhid (Közvágóhid 2,24 vill)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
136	Tartózkodók	XII. Fogaskerekű Széchenyi hegy vágáll.	XII. Fogaskerekű Széchenyi hegy vágáll.	BKV Zrt.	BKV Zrt.	30	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
137	Tartózkodók	XII. Fogaskerekű, Városmajor végállomás	XII. Fogaskerekű, Városmajor végállomás	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
138	Tartózkodók	Jászai Mari tér (Vilamos)	Jászai Mari tér (Vilamos)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
139	Tartózkodók	Budafook kocsiszín (Vilamos)	Budafook kocsiszín (Vilamos)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
140	Tartózkodók	Angyalföld kocsiszín (Vilamos)	Angyalföld kocsiszín (Vilamos)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
141	Tartózkodók	Széplóna kocsiszín (Vilamos)	Széplóna kocsiszín (Vilamos)	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
142	Tartózkodók	Cinkota autóbuszgarázs	Cinkota autóbuszgarázs	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
143	Tartózkodók	Déli-pesti autóbuszgarázs	Déli-pesti autóbuszgarázs	BKV Zrt.	BKV Zrt.	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet
144	Tartózkodók	Közvágóhid (HÉV állomás)	Közvágóhid (HÉV állomás)	MÁV-HÉV Zrt	MÁV-HÉV Zrt	50	BKK Bevételbiztosítás	Bérllet