

Budapest Közút Zártkörűen Működő  
Részvénytársaság  
Éves beszámoló  
2018. december 31.

## Tartalomjegyzék

Független könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

Üzleti jelentés

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Budapest Közút Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
részvényese részére

### Vélemény

Elvégeztük a Budapest Közút Zártkörűen Működő Részvénytársaság ("Társaság") mellékelt 2018. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 9.583.894 E Ft, az adózott eredmény 96.847 E Ft nyereség-, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő pénzügyi évre vonatkozó 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 éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól 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 által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (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.

### Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 1.12. pontjára, amely bemutatja, hogy a Társaság a közszolgáltatási feladatok ellátása kapcsán bevételekkel nem fedezett indokolt költség megtérítésre jogosult. A Fővárosi Önkormányzattal a jelentésünk dátumáig nem zárult le a 2018. év vonatkozásában 3.185 millió Ft költségtérítés elszámolása. Mivel a 2018-ra vonatkozó bevételekkel nem fedezett indokolt költségek vizsgálata még nem zárult le, valamint a 2018. évi költségtérítés elfogadására a 2018. évi éves beszámoló összeállítását követően kerül sor, így ennek összege még módosulhat. Véleményünk nincs minősítve ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

## Egyéb kérdések

A Társaság 2017. évi éves beszámolóját más könyvvizsgáló auditálta, aki arról 2018. március 20-án korlátozás nélküli véleményt bocsátott ki.

## Egyéb információk

Az egyéb információk a Társaság 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

Véleményünk szerint a Társaság 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról 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 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 éves beszámolóért

A vezetés felelős az 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 éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel 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 Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az 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 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 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 Társaság 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 Társaság 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 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 Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- ▶ Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

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

Budapest, 2019. május 7.



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



Kujbus Attila  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 007370



Statisztikai számjel: 23501894-5221-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-047164

## **Budapest Közút Zrt.**

### **ÉVES BESZÁMOLÓ**

**2018.01.01-2018.12.31**

Budapest, 2019. május 7.

Budapest Közút Zrt.

Statisztikai számjele: 23501894-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-047164

Beszámolási időszak: 2018.01.01-12.31

Fordulónap: 2018. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	<b>3 844 165</b>	<b>0</b>	<b>4 415 845</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	337 589	0	312 707
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	161 783		120 692
6	4. Szellemi termékek	175 806		192 015
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)</b>	<b>3 456 537</b>	<b>0</b>	<b>4 102 813</b>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 661 842		1 682 383
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	610 566		734 297
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	642 283		990 019
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	50 029		97 335
16	6. Beruházásokra adott előleg			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	491 817		598 779
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)</b>	<b>50 039</b>	<b>0</b>	<b>325</b>
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	50 039		325
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Budapest, 2019. május 7.

BUDAPEST KÖZÚT  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
115 Budapest, Bank bán u. 8-12.  
Adószám: 23501894-2-44  
Cégjegyzék szám: 01-10-047164  
Bank szála: UniCredit Bank Hungary Zrt.  
10918001-00000069-99940008

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Budapest Közút Zrt.

Statisztikai számjele: 23501894-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-047164

Beszámolási időszak: 2018.01.01-12.31

Fordulónap: 2018. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)


Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)</b>	<b>3 164 781</b>	<b>0</b>	<b>4 887 284</b>
30	<b>I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)</b>	<b>122 011</b>	<b>0</b>	<b>379 681</b>
31	1. Anyagok	62 879		60 793
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	13 109		24 206
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	8 071		7 329
35	5. Áruk	37 952		287 354
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)</b>	<b>2 038 974</b>	<b>0</b>	<b>2 715 676</b>
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	146 580		79 241
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 791 787		1 583 512
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	100 607		1 052 923
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)</b>	<b>1 003 796</b>	<b>0</b>	<b>1 791 927</b>
54	1. Pénztár, csekkek	6 956		6 517
55	2. Bankbetétek	996 840		1 785 410
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)</b>	<b>448 427</b>	<b>0</b>	<b>280 765</b>
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	388 020		225 207
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	60 407		55 558
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)</b>	<b>7 457 373</b>	<b>0</b>	<b>9 583 894</b>

Budapest, 2019. május 7.

BUDAPEST KÖZÚT  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.  
Adószám: 23501894-2-44  
Cégjegyzék szám: 01-10-047164  
Bank szála.: UniCredit Bank Hungary Zrt.  
10918001-00000069-99940008  
4.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Budapest Közút Zrt.

Statisztikai számjele: 23501894-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-047164

Beszámolási időszak: 2018.01.01-12.31

Fordulónap: 2018. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

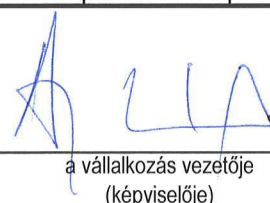
Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)</b>	<b>4 167 617</b>	<b>0</b>	<b>4 371 426</b>
62	I. JEGYZETT TŐKE	1 500 000		1 500 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	1 355 879		1 355 879
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	384 707		592 681
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	227 240		227 240
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	491 817	0	598 779
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	491 817		598 779
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	207 974		96 847
72	<b>E. Céltartalékok (73.-75. sor)</b>	<b>36 108</b>	<b>0</b>	<b>159 155</b>
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	36 108		159 155
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)</b>	<b>2 053 758</b>	<b>0</b>	<b>3 761 397</b>
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban. lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Budapest, 2019. május 7.

BUDAPEST KÖZÚT  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.  
Adószám: 23501894-2-44  
Cégjegyzék szám: 01-10-047164  
Bank szála.: UniCredit Bank Hungary Zrt.  
10918001-00000069-99940008

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Budapest Közút Zrt.

Statisztikai számjele: 23501894-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-047164

Beszámolási időszak: 2018.01.01-12.31

Fordulónap: 2018. december 31.

**Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus**

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)</b>	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	2 053 758	0	3 761 397
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek	147		5 588
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	970 213		2 769 184
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	427 264		503 994
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	656 134		482 631
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)</b>	1 199 890	0	1 291 916
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	39 558		35 953
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	920 459		205 553
108	3. Halasztott bevételek	239 873		1 050 409
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>7 457 373</b>	<b>0</b>	<b>9 583 894</b>

Budapest, 2019. május 7.

BUDAPEST KÖZÚT  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
1113 Budapest, Bánk bán u. 8-12.  
Adószám: 23501894-2-44  
Cégjegyzék szám: 01-10-047164  
Bank száma: UniCredit Bank Hungary Zrt.  
10918001-00000069-99940008

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Budapest Közút Zrt.

Statisztikai számjele: 23501894-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-047164

Beszámolási időszak: 2018.01.01-12.31

Fordulónap: 2018. december 31.

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 531 756		9 126 405
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>7 531 756</b>	<b>0</b>	<b>9 126 405</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	10 202		10 354
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		6 469
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)</b>	<b>10 202</b>	<b>0</b>	<b>16 823</b>
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>3 472 459</b>		<b>3 355 253</b>
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	441		18 731
9	05. Anyagköltség	1 090 211		1 075 101
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	991 885		984 284
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	101 853		117 003
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	3 765		368
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 034 629		4 225 222
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>5 222 343</b>	<b>0</b>	<b>6 401 978</b>
15	10. Bérköltség	3 312 167		3 615 837
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	447 672		534 967
17	12. Bérjárulékok	844 438		844 703
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>4 604 277</b>	<b>0</b>	<b>4 995 507</b>
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	681 382		541 299
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	302 572		449 178
21	Ebből: értékvesztés	18 165		1 315
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>203 843</b>	<b>0</b>	<b>110 520</b>

Budapest, 2019. május 7.

BUDAPEST KÖZÚT  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.  
Adószám: 23501894-2-44  
Cégjegyzék szám: 01-10-047164  
Bank szála.: UniCredit Bank Hungary Zrt.  
10918001-00000069-99940008  
4.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Budapest Közút Zrt.

Statisztikai számjele: 23501894-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-047164

Beszámolási időszak: 2018.01.01-12.31

Fordulónap: 2018. december 31.

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	23		8
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	26		763
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>771</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	868		605
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>868</b>	<b>0</b>	<b>605</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-819</b>	<b>0</b>	<b>165</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>203 024</b>	<b>0</b>	<b>110 685</b>
48	X. Adófizetési kötelezettség	-4 950		13 838
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>207 974</b>	<b>0</b>	<b>96 847</b>

Budapest, 2019. május 7.

BUDAPEST KÖZÚT  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.  
Adószám: 23501894-2-44  
Cégjegyzék szám: 01-10-047164  
Bank szála.: UniCredit Bank Hungary Zrt.  
10918001-00000069-99940008

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



## Kiegészítő melléklet 2018

A kiegészítő melléklet a Budapest Közút Zrt. 2018. január 1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogsabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

### 1. A Társaság bemutatása

A Budapest Közút Zrt. 2011. szeptember 30-án, a Fővárosi Közterület-fenntartó Zrt-ből kiválással átalakult társaság. ( Cg.: 01-10-047164 ).

#### 1.1 A Társaság székhelye:

1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.

#### 1.2 A Társaság telephelyei:

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 Társasági fióktelepe:

9400 Sopron, Mikoviny u. 28.

#### 1.3 A Társaság internet címe: [www.budapestkozut.hu](http://www.budapestkozut.hu)

#### 1.4 A Társaság alapítójának neve, székhelye:

BKK Budapesti Közlekedési Központ Zrt.

1075 Budapest, Rumbach Sebestyén u. 19-21.

#### A Társaság egyedüli részvényese:

BKK Zrt.

1075 Budapest, Rumbach Sebestyén u. 19-21.

#### 1.5 A Társaság képviselője:

Vezérigazgató: Dr. Almássy Kornél Tamás

anyja neve: Dr. Várhegyi Krisztina

lakcím: 1028 Budapest, Község ház u. 27.

A Társaság vezérigazgatója az éves beszámoló aláírója.



1.6 Részvények száma és névértéke:

Megnevezés: névre szóló törzsrészvény

Darabszám: 1000

Névérték: 1500000 Ft/db

1.7 Konszolidációra vonatkozó adatok:

Összevont ( konszolidált ) éves beszámoló összeállítójának neve és címe:

BKK Budapesti Közlekedési Központ Zrt.

1075 Budapest, Rumbach Sebestyén u. 19-21.

1.8 A vállalkozás. fő tevékenysége:

Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

A Budapest Közút Zrt. 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. Elvégezzük a kezelt- és üzemeltetett úthálózaton az úthibából keletkezett, káreseményekkel kapcsolatos kárügyintézés.

Az M4 metróvonallal kapcsolatos garanciális időszakban társaságunk látja el a műszaki ellenőri és az egyéb mérnöki feladatokat.

2016. április 1-től üzemeltetjük a Budapest VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzat területén, a Főváros Önkormányzati tulajdonában lévő közterületi várakozóhelyeket és 17 db P+R parkolót (közel 300 férőhellyel), továbbá a Margitsziget északi fizető parkolót és a Rákóczi téri mélygarázst.

A társaság üzemelteti a fővárosi teherforgalmi behajtás rendszerét , mely a hozzájárulásokkal kapcsolatos adminisztrációs teendőket, a korlátozott forgalmú övezet jelzőtáblarendszerének üzemeltetését, valamint a teherforgalmi behajtási rendszer folyamatos fejlesztését jelenti.

A taxiállomás-üzemeltetéssel kapcsolatban feladatunk, a taxiállomások létesítésével, üzemeltetésével, ellenőrzésével és a taxi vállalkozásokkal kapcsolatos közszolgáltatási szerződéskötés, a taxi járművek megfelelőségének vizsgálata és a Főváros Önkormányzat nevében és javára történő taxiállomás-üzemeltetési szolgáltatási díjak beszedése.

1.9 A Társaság jegyzett tőkéje: 2018.12.31-én: 1.500.000.000 Ft

1.10 A Társaság könyvvizsgálója:

Ernst & Young Kft.

HU-1132 Budapest, Váci út 20.

Cégjegyzékszám: 01-09-267553

Nyilvántartásba vételi szám: 001165

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Kujbus Attila

Könyvvizsgáló igazolvány száma: MKVK 007370

Könyvvizsgálati díj: 2.900.000 Ft + áfa



1.11 A társaság beszámolóját a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy, Bertalan Szilvia ( szül. Fodor Szilvia, anyja neve: Miskolczi Mária, lakcím: 2049 Diósd, Pelikán u. 23, mér. reg.sz. szám: 167398 ) állította össze.

#### 1.12 Költségtérítési elszámolás

A közszolgáltatási keretszerződés alapján lehívott és egyéb bevételként elszámolt összeg a következő:

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Feladat ellátás (közszolg)	3 257 179 e Ft	3 184 736 e Ft	-72 443 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>3 257 179 e Ft</b>	<b>3 184 736 e Ft</b>	<b>-72 443 e Ft</b>

2018-ban lehívott (átutalt) összeg 3 189 513 ezer Ft, a IV. negyedévi felülkompenzátsággal összege 4 777 ezer Ft, ami elhatárolásra került.

A 2017. évben lehívott (átutalt) összeg 3 228 535 ezer Ft volt. 2017. évben még át nem utalt összeg 26 371 ezer Ft felül és a IV. negyedévre vonatkozóan 55 015 ezer Ft alulkompenzátsággal került elhatárolásra.

A felülkompenzátsággal összeget 2018.01.16-án 26 371 ezer Ft értékben átutaltuk a Főváros részére. A IV. negyedévre vonatkozóan a Közgyűlés az előzetes adatokat fogadta el, így 2018.07.11-én 34 905 ezer Ft került általuk átutalásra, a fennmaradó 20 110 ezer Ft-ot pedig a 2018. év terhére számoltuk el. Így a 2017. évre vonatkozóan nincs nyitott elszámolásunk a Fővárossal szemben.

A feladatellátás 2018. évi összege 3 184 736 ezer Ft volt. A Fővárosi Közgyűlés az Éves elszámolásról szóló döntését várhatóan a 2018.05.29. Közgyűlésen hozza meg. Ennek megfelelően az indokolt költségek felülvizsgálata és a 2018. évi költségtérítés összegének jóváhagyása a Budapest Főváros Önkormányzata által a jelen beszámoló összeállításáig nem történik meg, így a társaság beszámolójában szereplő 3 184 736 ezer Ft, egyéb bevételként elszámolt tárgyévi költségtérítés mértéke és ennek következtében a 4 777 ezer Ft felülkompenzáció mértéke a Közgyűlés döntésének függvényében változhat.

## 2. Számviteli politika

### 2.1 Általános bemutatás

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény és a hatályos módosítások figyelembevételével a Társaság elkészítette számviteli politikáját, melyben meghatároztuk azon a törvényi előírásoknak megfelelő módszereket, eljárásokat, szabályokat, amelyek lehetővé teszik, hogy a Társaság által készített éves beszámoló a Társaság mérleg szerinti eredményéről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet adjon. A számviteli politikában többek között meghatároztuk az alábbiakat:

-jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkenő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.



-Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkenő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot;

Számviteli politikánk keretében az alábbi szabályzatokat készítettük el:

- az eszközök és források értékelési szabályzatát;
- leltározási szabályzatot;
- selejtezési szabályzatot;
- pénztárkezelési szabályzatot;
- önköltségszámítási szabályzatot.

## 2.2 A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

Társaságunk a törvényi előírásoknak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit, a törvényben meghatározott mutatóértékek alapján a Társaság éves beszámoló készítésére kötelezett, melynek fordulónapja tárgyév december 31-e.

Társaságunknál az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérlegkészítés pénzneme Forint.

Társaságunk által választott mérleg-eredménykimutatási, költségelszámolási forma:

Mérleg "A" változat  
Eredménykimutatás: "összköltség eljárás"

A Társaság működési költségei az 5-ös számlaosztályban kerülnek elszámolásra, a Zrt. nem könyvel a 6-7. számlaosztályokba. A költség és bevétel számláit költséghely és költségviselő bontásban rögzíti.

## 2.3 Immateriális javak, tárgyi eszközök értékelési elvei

- a befektetett eszközök beszerzésekor beszerzési áron, apport esetén társasági szerződés szerinti értéken, térítés nélküli átvételkor az átadó könyveiben kimutatott értéken kerül nyilvántartásba vételre, mely értéket csökkentik az elszámolt értékcsökkenések, értékvesztések, növelik a visszaírások összegei;
- Társaságunk az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a lineáris leírási módot alkalmazza, a leírási kulcsok a várható hasznos élettartam alapján kerülnek meghatározásra;
- a tárgyi eszközök maradványértéke egyedi értékelés alapján, az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információknak megfelelően a hasznos élettartam végén várható piaci érték alapján kerül meghatározásra. Nullának tekintjük a maradványértékét azon eszközöknek, amelyek esetében a várható realizálható érték valószínűsíthetőleg nem jelentős. Jelentősnek tekintjük az eszközök várható realizálható értékét, amennyiben az eléri az eszköz eredeti bekerülési értékének 10%-át. Nulla a maradványértéke az 1 millió Ft alatt beszerzett eszközöknek. Kivételt képez ez alól a közútfenntartás cél és munkagépek, valamint a járművek, ahol 10%, illetve az ingatlanok, ahol 25%.
- az 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti immateriális javak, tárgyi eszközök esetében a bekerülési értéket a használatba vételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként a Társaság.



Várható hasznos élettartamok: év

- ingatlanok	50
- bérelt ingatlanon végzett felújítás	17
- járművek	5
- gépek, berendezések	7
- irodai, igazgatási berendezések	7
- számítástechnikai eszközök	3
- bérbe adott ingatlan	25

### 3. Mérlegtételek bemutatása

#### 3.1 Befektetett eszközök

##### 3.1.1 Immateriális javak

Vagyoni értékű jogok növekedéseként mutatjuk ki az SAP vállalatirányítási rendszeren történt 2 434 ezer Ft fejlesztést, az optikai hálózat bővítést 2 445 ezer Ft értékben, valamint 233 ezer Ft értékben történő kisebb szoftver beszerzéseket.

Szellemi termékeként került aktiválásra a parkolás technikai rendszer 4 710 ezer Ft értékben, valamint vezeték nélküli átvétel kiépítése 1 216 ezer Ft értékben. A meglévő szellemi termékekre a tárgyévben több ráaktiválás történt. A TOBI rendszer továbbfejlesztésére 3 610 ezer Ft, a Crocodile2 projektre 60 380 ezer Ft, útmester szerződés nyilvántartó modul fejlesztésére 7 277 ezer Ft és a térképképző szoftver bővítésére 2 572 ezer Ft értékű növekedést mutatunk ki.

A tárgyévben immateriális jószág nem került értékesítésre, selejtezésre.

#### Immateriális javak nettó értéke

Megnevezés	2017	2018
Digitális utcatérképek	3 056 543	0
Lézerszkennő - mérő műszer	38 998 850	21 483 674
EasyWay II. Szakrendszerek pilot portal továbbfejlesztése	5 280 000	2 640 000
Üzemviteli Támogató Rendszer	71 260 739	71 260 739
Taxi nyilvántartási program	8 573 496	3 141 241
Kamerák licence forg.ir.kp videoközponthoz	6 741 825	4 813 325
Crocodile projekt	84 868 532	59 066 498
Crocodile 2 projekt	0	60 247 660
SAP Business One HANA rendszer	17 973 731	10 535 247
ESRI Developer Network	14 947 689	10 836 506
ArcGIS for Server Enterprise Standard (up to 4 cores) license	13 164 863	6 583 249
Útmester szerződésnyilvántartó modul kifejlesztése (TR-Soft)	7 131 809	9 641 659
Komplex behajtási rendszer	12 004 471	7 252 471
TOBI rendszer	23 399 144	18 933 632
Kezelői nyilatkozat kiadását támogató ügyviteli rendszer	8 011 077	3 264 852



LISA+ 4.3.1 szoftver	5 180 676	3 483 237
Parkolás-technikai rendszer (IKSZR)	0	4 413 206
Egyéb vagyoni értékű jogok	16 995 246	15 109 721
<b>Összesen</b>	<b>337 588 691</b>	<b>312 706 917</b>

### 3.1.2 Tárgyi eszközök (beruházások és beruházásra adott előlegek nélkül)

A társaság a tárgyévben a Bihari úti ingatlanon végzett 23 502 ezer Ft értékben felújítást, A Bánk bán utcai ingatlanon a térvilágítást korszerűsítettük 3 069 ezer Ft értékben. A Gerely utcai ingatlanon 24 941 ezer Ft értékű volt az energetikai felújítás. A bérelt ingatlanon történt beruházás értéke a tárgyévben 5 157 ezer Ft volt.

#### Ingtatlanok nettó értéke

Ingtatlanok	2017.	2018.
Bánk bán utca	251 770 651	251 368 396
Bihari út	877 780 115	887 006 228
Attila utca	173 952 171	171 540 851
Gerely utca	161 297 665	183 224 158
Sopron	41 282 561	40 381 018
Bérelt ingatlanok	155 759 054	148 862 308
<b>Összesen</b>	<b>1 661 842 217</b>	<b>1 682 382 959</b>

A tárgyévi műszaki eszközök beszerzése közül, a műszaki berendezésekre 2 db kerékterheléses mérleg került aktiválásra, melyek összes aktivált értéke 9 225 ezer Ft.

A termelői gépek között 3 db festőgép került beszerzésre, melyek együttes értékük 36 007 ezer Ft volt. Továbbá 78 000 ezer Ft értékű aszfaltmaró, 21 900 ezer Ft értékű árokásó rakodó gép és 377 ezer Ft aggregátor került még a tárgyévben aktiválásra.

Több, nagyobb értékű műszer és szerszám, mint például sószóró, vésőgép, ütvefúró, raklap emelő, motoros fűkasza került aktiválásra, összesen 2 852 ezer Ft értékben.

Műszaki járművek összesen 121 300 ezer Ft értékben kerültek aktiválásra. Ebből 23 996 ezer Ft a nyerges vontató, 20 022 ezer Ft a seprűs gép, 14 508 ezer Ft a 3 tengelyes gépszállító. Több utánfutó, Suzuki vitara, Citroen berlingo került beszerzésre, együttes értékük 62 774 ezer Ft.

Kisértékű műszaki gépek 2 052 ezer Ft értékben kerültek egy összegben leírásra.

Műszaki gépek, berendezések között 0 ezer Ft könyv szerinti értéken történt állománycsökkenés. Egy 8 ezer Ft értékű kézi kocsit került kivezetésre. Műszaki járművek értékesítésre kerültek, melyek kivezetett könyv szerinti értékük 560 ezer Ft volt.

#### Műszaki gépek, berendezések nettó értéke

Megnevezés	2017.	2018.
KARCHER HD9/50PE Nagynyomású mosó, Rotor fűvóka, Csőtisztító fűvóka	1 241 515	627 135
Gépi hidraulikus rámpaemelőmű	1 465 239	1 135 000
RK 550 motoros keverős, thermoplasztik festék előmelegítő üst	2 963 366	1 817 866



BIZHUB PRESS C6000 Multifunkcionális másoló	3 294 581	2 087 523
Wirtgen W500 aszfaltmarógép	1 323 562	500 000
GrindLazer 390 Útburkolati jel eltávolító gép	1 140 798	742 048
Volkswagen gépjárművek	12 702 876	9 845 030
Körvágógép Hermes SP-V300 benzinüzemű	1 004 801	688 701
Szintbehelyező Hermes SRH6 motorhidraulikus BI0000352	1 707 452	1 170 305
Citroen gépjárművek	31 617 177	60 383 365
Teherszállító járművek Mercedes , MAN	13 457 648	15 126 509
Útburkolati jel festőgépek	17 641 945	38 228 342
Tömörítőgépek	4 994 849	1 973 807
Speciális felépítményű pótkocsi	4 423 323	2 904 576
BOMAG BF 223 C Járdafiniser	10 235 096	7 407 596
Renault C430 3 tengelyes billenő platós tehergépjármű	22 635 294	16 422 512
VOLVO L40B-TP Homlokrakodó munkagép	4 650 406	3 609 016
Syko 4H Termo aszfalt konténerek	12 382 624	10 203 336
BW Bomag 80 AD-5 vibrációs henger	5 614 904	4 634 719
STRAKO HMB 8.0 aszfalt termokonténer	11 163 275	9 214 519
STASSMAYER STP1008/4000 kátyúzó berendezés	18 760 401	15 485 425
AtlasCopco légkompresszor	4 885 288	4 032 471
TORNADO TG 3.5 ikertengelyes pótkocsi	3 908 230	3 225 976
NISSAN MEON e-NV200 elektromos furgon NLE-783	5 217 358	3 895 258
Renault C380 2 tengelyes fix platós tehergépjármű	17 799 868	12 914 410
Renault C430 3 tengelyes billenő platós tehergépjármű	22 635 294	16 422 512
LL IV-200 HS INTL pisztolyos útjelfestőgép	1 960 170	1 467 170
Gépkocsi mosó berendezés	1 566 452	1 244 143
Hídmérleg	3 460 295	2 739 856
Opel Combo VAN L1H1 STANDARD 1.3 Diesel gépjárművek	22 154 361	16 958 181
ThermoLazer melegplasztik festőgép	3 590 135	3 008 105
Mecalac AS700 használt forgószámolyos homlokrakodó YJT396	6 212 735	5 181 785
Univerzális minirakodó Caterpillar 242D	10 245 425	8 408 638
CATERPILLAR 242B3	8 404 697	5 515 802
Billenőplatós TGK Linhoff & Henne GT12 típusú öntöttaszfalt szállító	4 109 105	4 109 105
Billenőplatós TGK hengerelt aszfalt szállító felépítménnyel, úthengerrel	4 740 075	4 740 075
Thermoplasztik festék melegítő berendezés Strassmayr RWK 1200	18 202 672	14 942 521
Anyagszóró gép flexibilis, aszfaltozáshoz modulokkal	2 531 650	2 115 268
Volkswagen Caddy Maxi Trendline NAE-195	4 524 954	3 531 671
KAONOMAT Tankolóautomata	10 742 767	7 127 536
Aszfaltmarógép	112 428 437	173 794 113
Villástargonca motoros, diesel	4 167 831	3 427 896
BOMAG Oszcillációs úthenger	33 322 784	28 624 784
Dynapac Lánctalpas útépítő (aszfaltozó)gép	80 602 890	69 849 690
Energiaelnyelő utánfutó Vorteg TL-3 E7478	0	4 437 823
RIKI egyedi gyártású nehézgépszállító utánfutó	0	3 051 079

Wielton 3 tengelyes gépszállító WCY656 E9153	0	13 713 363
Lombszívó, porszívó, önfelszedős seprős célgép-felépítmény E0611	0	3 309 589
Kerékkerhelés mérleg vezeték nélküli Haenni WL 108 (2db)	0	8 696 056
Linélazer festógép	0	3 245 733
Grandlazer festékgép	0	3 031 454
Ford Turneo Connect 1.0 Ecoboost 100 LE M6 Trend RGM099	0	7 168 484
Árokásó-rakodó MECALAC TLB890	0	21 786 900
IVECO Stralis X-Way nyergesvontató RAM411 E5660	0	22 681 993
DAF AE55LF önfelszedős seprős célgép PJM-089 E7032	0	16 566 148
Egyéb műszaki gépek, berendezések	38 731 792	25 124 291
<b>Összesen</b>	<b>610 566 397</b>	<b>734 297 209</b>

Számítástechnikai eszközként összesen 26 938 ezer Ft értékben került aktiválás. Ebből nagyobb összegű a Nexus 9300 swich 5 076 ezer Ft értékben és diszpozíció szerkesztés 3 391 ezer Ft értékben.

A tárgyévben sok dolgozónak a számítógépe lecserélésre került, több száz gép került megvásárlásra. Összes értékük 18 471 ezer Ft.

A tárgyévben több személygépkocsi került beszerzésre. Ebből 5 db Ford Mondeo gépjármű és 3 db Citroen C4 gépjármű. Együttesen aktivált értékük 58 670 ezer Ft volt.

A társaság irodai berendezésként 2 729 ezer Ft értékben vásárolt. Irodai bútorként salgó polcrendszer, egyedi bútorok, tárgyalóasztalok és több forgószék került beszerzésre. A többi beszerzés kis értékű volt, összesen 7 360 ezer Ft értékű. Ezek közé is székek, asztalok, bútorok, polcok, iratmegsemmisítők, asztali lámpák tartoznak.

Egyéb berendezések aktivált összege 566 274 ezer Ft volt a tárgyévben. Ezek közül a legnagyobb beruházás a Crocodile 2 projekt keretében vásárolt forgalomfigyelő kamera, torlódásdetektáló, időjárásmonitoring mérőpont és táj. rendszer és az eljutási monitoring és táj. rendszer bővítése. Ezek együttesen 558 774 ezer Ft értékbe kerültek beszerzésre. Az Asztalos Sándor úti telephelyünkön 2 337 ezer Ft értékben történt kamerarendszer telepítés. Kis értékű tárgyi eszközök összesen 5 163 ezer Ft volt, melyek közé olajradiátor, klíma, fényképezőgép, mobiltelefon, hűtőszekrény tartozik.

Eladásra kerültek az aluljárók térfigyelő kamerái, melyek együttes nettó értékük 64 665 ezer Ft volt. Néhány személygépkocsi is értékesítésre került, ezek kivezetett könyv szerinti értékük 1 480 ezer Ft volt. Egyéb gépek, berendezések kivezetett könyv szerinti értéke 99 ezer Ft volt.

#### **Egyéb eszközök, gépek, berendezések nettó értéke**

Megnevezés	2017	2018
Mobil Változtatható jelzéseképű tábla	12 854 868	6 037 562
Aluljáró Térfigyelő MunkaÁllomány	44 801 451	0
Mobil lézerszkennner	34 851 832	4 829 606
Statikus lézerszkennner	9 617 918	5 362 285



Skoda Rapid Spaceback Ambition 1.2 Tsi	3 024 292	2 281 190
Skoda Superb Combi L&K 2.0 TDI NTS-897	9 290 149	7 106 805
Provizórium legyártása	15 471 926	12 308 626
Cisco Catalyst 3850 48 Port PoE IP Services 977075	3 280 280	2 493 492
Part/serial number 977110	4 314 395	1 683 012
Kazánház automatika kialakítása Bihari út	10 310 839	8 907 566
Processing server VGA kártyával, Fiber Channel-lel	6 792 786	1 543 192
Supermicro server 974328	3 128 208	3 906 964
Citroen Berlingo NKS-757	3 217 721	2 471 090
Vektorizáló rendszer 10 db munkaállomás	79 671 056	50 183 671
Fizető automata (Húvösvölgy)	5 025 201	4 278 451
Switch Nexus 9300+licence +adapterek+kábelek+garancia 977171	5 031 751	3 104 708
Forgalomirányítási alépítmény létesítése Bp.XI. Budaörsi út	12 731 230	10 129 735
Forgalomirányítási alépítmény létesítése Bp.V. Széchenyi tér	14 206 729	11 303 731
Díjfizető automata előtetővel, ügyfélvilágítással	3 651 006	3 031 829
Crocodile projekt - III. Közterületi parkolás-menedzsment rendszer	7 293 807	4 860 315
Crocodile projekt - Forgalmi menedzsment terv (TMP) kidolgozása	9 133 116	19 617 089
Crocodile projekt - Integrált kamerás mérőpont	29 259 701	22 739 560
Crocodile projekt - Forgalomfigyelés - DOME kamera	5 650 231	14 446 014
SKIDATA fizetőautomata	4 936 025	4 136 089
Supermicro Storage szerverek	37 024 320	12 598 440
Energy rendszerbe illesztés Szabó Ervin tér	10 842 687	9 250 894
Ladybug kamerarendszer Opel Vivaro-ra (6241)	10 693 682	9 349 683
Parkolóhely foglaltság vizsgáló (hardver)	3 325 612	2 818 837
Képrögzítő és megjelenítő számítógép kamera rendszerhez Bihari út	3 376 576	3 261 412
Ford Mondeo Titanium 2.0L TDCi	3 810 945	2 651 142
Közlekedési lámpa akkumulátorral	0	1 330 586,00
Kamera rendszer telepítés Asztalos Sándor u. telephely	0	2 026 889,00
Ford Mondeo Business 5 ajtós szgk-k (5 db)	0	43 851 555,00
Suzuki Vitara GL 1.0 2WD szgk-k (3db)	0	12 411 789,00
Crocodil2-Forgalomfigyelő kamerák	0	153 880 044,00
Crocodil2-Torlódásdetektáló, időjárásmonitoring mérőpont és táj. rendszer	0	128 450 564,00
Crocodil2-Eljutási monitoring és táj. rendszer bővítése	0	187 069 256,00
Crocodil2-M0 közeli fővárosi forgalmi mérőhelyek	0	73 492 523,00
Crocodil2-Forgalomfigyelő kamerarendszer központ	0	1 227 247,00
Diszpozíció szerkesztés webes környezetben	0	2 734 831,00
Nexus 9300 switch, trunk kábelek + 3 év garancia 977218	0	4 190 430,00
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	235 662 296	132 660 374
<b>Összesen</b>	<b>642 282 636</b>	<b>990 019 078</b>

### Ingtalanok értékhelyesbítése



Az ingatlanokra az Euro-Immo Kft-vel értébecslést végeztettünk. A társaság tulajdonában lévő 5 db ingatlanra vonatkozóan adtak szakvéleményt. Az értékelés során a piaci összehasonlító megközelítés szerint, a piaci hozadéki megközelítés szerint és a költség elvű megközelítés szerint vizsgálták az ingatlanok értékét, ami alapján a végső piaci érték került meghatározásra. Ezek alapján az 5 db ingatlanra vonatkozóan számított, végső piaci érték összesen 2 132 300 ezer Ft. Így a tárgyévben az ingatlanokat 106 962 ezer Ft értékben helyesbítettük, ami alapján az értékhelyesbítés záró értéke összesen 598 779 ezer Ft lett.

Ft-ban

Ingtalan megnevezése	Könyv szerinti értéke 2018	Jelenlegi értébecslés	Különbözet 2018. évi
Attila u.	171 540 851	225 000 000	53 459 149
Bánk bán u.	251 368 396	585 000 000	333 631 604
Bihari út	887 006 228	930 000 000	42 993 772
Gerely u.	183 224 158	328 000 000	144 775 842
Sopron	40 381 018	64 300 000	23 918 982
<b>Összesen</b>	<b>1 533 520 651</b>	<b>2 132 300 000</b>	<b>598 779 349</b>

### Befejezetlen beruházás

Befejezetlen beruházások között az alábbi tételeket tartjuk nyilván.

Szállító	Összeg	Megnevezés
S.A.M.O Kft.	5 215 000 Ft	Építészeti tervezés
S.A.M.O Kft.	4 200 000 Ft	kiviteli tervek
S.A.M.O Kft.	3 100 000 Ft	kiviteli tervek
Bara-Tech Bt	495 000 Ft	Statikai tanulmányterv készítése
Panel Centrum Iroda Kft	1 900 000 Ft	Épület-energetikai fejl. előkészítés-Bánk bán
MindiGIS Térinformatikai Iroda Kft.	1 788 160 Ft	Rendszermodulok fejlesztése
MindiGIS Térinformatikai Iroda Kft.	1 219 200 Ft	Informatikai fejlesztési feladatok II. üzem
MindiGIS Térinformatikai Iroda Kft.	1 016 000 Ft	Rendszermodulok III.ütem
MindiGIS Térinformatikai Iroda Kft.	894 080 Ft	Fejlesztés IV. ütem rendszer modulok
MindiGIS Térinformatikai Iroda Kft.	325 120 Ft	Fejlesztések V.Ütem:rendszermodulok
NetLock Kft.	1 090 000 Ft	Szoftver konfiguráció
NetLock Kft.	42 000 Ft	Minősített szoftveres bélyegző tanúsítvány
Etiam Kft.	11 955 000 Ft	Számítógépek, monitorok, laptopok
Easyway Systems Kft	2 808 000 Ft	ITS rendszerterv kidolgozása I. fázis Crocodile
Dot Line Kft	3 060 000 Ft	Bánk bán u. szigetelés terv előkészítés
VITUKI Hungary Kft.	49 838 360 Ft	Bánk bán u. iroda felújítás 1. rész
Dot Line Kft	1 920 000 Ft	Bánk bán külső szigetelési munkái
Crocodile2 - Belső költség + személyi jellegű kifizetések	6 468 684 Ft	
<b>Összesen</b>	<b>97 334 604 Ft</b>	

*Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgása*

**Bruttó érték alakulása**

Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	1 196 706 706	5 112 162	0	1 201 818 868
Szellemi termékek	801 664 390	79 764 475	0	881 428 865
<b>Immateriális javak</b>	<b>1 998 371 096</b>	<b>84 876 637</b>	<b>0</b>	<b>2 083 247 733</b>
Telek	172 949 160	0	0	172 949 160
Épületek	1 369 976 531	33 167 560	0	1 403 144 091
Egyéb építmények	251 208 867	23 502 275	0	274 711 142
Ingatlanok értékhelyesbítése	491 816 837	106 962 512	0	598 779 349
<b>Ingatlanok</b>	<b>2 285 951 395</b>	<b>163 632 347</b>	<b>0</b>	<b>2 449 583 742</b>
Műszaki berendezés	106 305 826	9 355 300	0	115 661 126
Termelő gépek	565 096 312	136 851 348	0	701 947 660
Szerszámok, műszerek	28 609 913	4 206 019	69 089	32 746 843
Termelésben kvetlenül résztvevő járművek	653 629 560	121 300 059	8 577 190	766 352 429
<b>Műszaki berendezések</b>	<b>1 353 641 611</b>	<b>271 712 726</b>	<b>8 646 279</b>	<b>1 616 708 058</b>
mítástechnikai eszközök	762 626 133	26 937 626	8 423 627	781 140 132
Egyéb járművek	154 029 308	58 669 719	10 309 277	202 389 750
Irodai, igazg.berend., felszerelések	110 897 501	10 088 897		120 986 398
Egyéb gépek, berendezések	832 868 853	566 273 674	382 517 974	1 016 624 553
<b>Egyéb eszközök</b>	<b>1 860 421 795</b>	<b>661 969 916</b>	<b>401 250 878</b>	<b>2 121 140 833</b>
<b>Befejezetlen beruházás</b>	<b>50 029 178</b>	<b>1 122 534 540</b>	<b>1 075 229 114</b>	<b>97 334 604</b>
<b>Összesen</b>	<b>7 548 415 075</b>	<b>2 304 726 166</b>	<b>1 485 126 271</b>	<b>8 368 014 970</b>

**Értékcsökkenés alakulása**

Ft-ban

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	1 034 923 950	46 202 590	0	1 081 126 540
Szellemi termékek	625 858 455	63 555 821	0	689 414 276
<b>Immateriális javak</b>	<b>1 660 782 405</b>	<b>109 758 411</b>	<b>0</b>	<b>1 770 540 816</b>
Telek	0	0	0	0
Épületek	111 374 951	31 072 749	0	142 447 700
Egyéb építmények	20 917 390	5 056 344	0	25 973 734
Ingatlanok értékhelyesbítése	0	0	0	0
<b>Ingatlanok</b>	<b>132 292 341</b>	<b>36 129 093</b>	<b>0</b>	<b>168 421 434</b>
Műszaki berendezés	54 808 164	14 148 124	0	68 956 288



Termelő gépek	199 670 595	70 353 218		270 023 813
Szerszámok, műszerek	16 250 886	4 374 852	69 089	20 556 649
Termelésben kvetlenül résztvevő járművek	472 345 569	58 545 368	8 016 838	522 874 099
<b>Műszaki berendezések</b>	<b>743 075 214</b>	<b>147 421 562</b>	<b>8 085 927</b>	<b>882 410 849</b>
Számítástechnikai eszközök	513 294 191	140 755 516	8 325 072	645 724 635
Egyéb járművek	111 338 296	14 992 011	8 829 109	117 501 198
Irodai, igazg.berend., felszerelések	90 127 568	14 706 596		104 834 164
Egyéb gépek, berendezések	503 379 104	77 535 330	317 852 676	263 061 758
<b>Egyéb eszközök</b>	<b>1 218 139 159</b>	<b>247 989 453</b>	<b>335 006 857</b>	<b>1 131 121 755</b>
<b>Befejezetlen beruházás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összesen</b>	<b>3 754 289 119</b>	<b>541 298 519</b>	<b>343 092 784</b>	<b>3 952 494 854</b>

### Nettó érték alakulása

Ft-ban

Megnevezés	Nettó érték	
	Nyitó	Záró
Vagyoni értékű jogok	161 782 756	120 692 328
Szellemi termékek	175 805 935	192 014 589
<b>Immateriális javak</b>	<b>337 588 691</b>	<b>312 706 917</b>
Telek	172 949 160	172 949 160
Épületek	1 258 601 580	1 260 696 391
Egyéb építmények	230 291 477	248 737 408
Ingatlanok értékhelyesbítése	491 816 837	598 779 349
	<b>2 153 659</b>	<b>2 281 162</b>
<b>Ingatlanok</b>	<b>054</b>	<b>308</b>
Műszaki berendezés	51 497 662	46 704 838
Termelő gépek	365 425 717	431 923 847
Szerszámok, műszerek	12 359 027	12 190 194
Termelésben kvetlenül résztvevő járművek	181 283 991	243 478 330
<b>Műszaki berendezések</b>	<b>610 566 397</b>	<b>734 297 209</b>
Számítástechnikai eszközök	249 331 942	135 415 497
Egyéb járművek	42 691 012	84 888 552
Irodai, igazg.berend., felszerelések	20 769 933	16 152 234
Egyéb gépek, berendezések	329 489 749	753 562 795
<b>Egyéb eszközök</b>	<b>642 282 636</b>	<b>990 019 078</b>
<b>Befejezetlen beruházás</b>	<b>50 029 178</b>	<b>97 334 604</b>
<b>Összesen</b>	<b>3 794 125 956</b>	<b>4 415 520 116</b>

### 3.2 Adott kölcsönök

Néhány dolgozó - korábban az OTP-vel kötött lakás kölcsönszerződés - még fennálló hitelállománya került 96 ezer Ft értékben kimutatásra. A következő évben esedékes törlesztés 90 ezer Ft értéke átkerült a rövid lejáratú kölcsönök közé.

Ide került átsorolásra a bank garancia 50 104 ezer Ft összegéből 229 ezer Ft, amelynek lejárat ideje: 2020.01.21-e.

### 3.3 Készletek

Készletek között vásárolt és saját előállítású készleteket mutatunk ki. Társaságunk a vásárolt készleteit egyedi beszerzési áron tartja nyilván, melynek az év végi egyenlege: 61 024 ezer Ft., melyből anyag 60 792 ezer Ft, áru 232 ezer Ft.

A késztermékek értéke 7 329 ezer Ft, ami a táblagyártásból keletkezett.

A Crocodile 2 projekt keretében megvalósított bruttó finanszírozású eszköz a Főváros tulajdonába fog átkerülni, ezért azokat a készletek között mutatjuk ki az év végén, melynek értéke 287 122 ezer Ft.

Idegen projektekre 24 206 ezer Ft befejezetlen termelést állítottunk be, aminek munkái még nem fejeződtek be a tárgyévben.

Megnevezés	ezer Ft-ban		
	2017	2018	Változás
Vásárolt készlet	62 980	61 024	-1 956
Saját előállítású készlet – táblagyár	8 071	7 329	- 742
Crocodile projekt	37 851	287 122	+ 249 271
Befejezetlen projekt	13 109	24 206	+ 11 097
<b>Összesen</b>	<b>122 011</b>	<b>379 681</b>	<b>+ 257 670</b>

### 3.4 Követelések

A követelés állomány jogcímei szerinti megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza

Megnevezés	ezer Ft-ban		
	2017. év	2018. év	Változás
Vevőkövetelések	146 580	79 241	-67 339
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés	1 791 787	1 583 512	-208 275
Egyéb követelések	100 607	1 052 923	+ 952 316
<b>Összesen:</b>	<b>2 038 974</b>	<b>2 715 676</b>	<b>+ 676 702</b>

**Vevőköveteléseink megoszlása:**

ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
belföldi vevők:	152 313	80 982	-71 331
vevőkre képzett értékvesztés:	-5 733	- 1 741	+ 3 992
<b>Összesen:</b>	<b>146 580</b>	<b>79 241</b>	<b>-67 339</b>

Negatív előjelű vevők összege 1 329 ezer Ft átkerült az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek közé.

**Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések**

A kapcsolt vállalkozással szembeni követelések megoszlása:

ezer Ft-ban

Kapcsolt felek	2017. év	2018. év
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	304	291
Főkert Nonprofit Zrt.	6 350	0
Főtáv Zrt.	0	346
BKV Zrt.	492 228	285 440
FKF Nonprofit Zrt.	790	757
FCSM Mélyépítő Kft.	10 961	7 880
Budapest Főváros Önkormányzata	1 273 039	1 282 414
BKK Zrt.	7 965	6 384
BKV Zrt. tartozik egyenlegű szállító	150	0
<b>Összesen</b>	<b>1 791 787</b>	<b>1 583 512</b>

Az FKF Zrt. vevő követelése 1 704 ezer Ft, melyre 947 ezer Ft értékvesztés lett képezve.

**Egyéb követelések jogcímeik szerinti megoszlása**

ezer Ft-ban

Egyéb követelések részletezése	2017. év	2018. év	Változás
Szolgáltatásra adott előleg	444	7 371	+ 6 927
Munkavállalóknak adott előleg	2 382	1 498	- 884
Elszámolásra adott előleg	300	25	- 275
Crocodile2 követelés	0	775 767	+ 775 767
Áfa követelés	31	195 882	+ 195 851
Óvadék, kaució	40 193	42 275	+ 2 082
Táppénz	5 377	4 771	- 606
Negatív egyenlegű szállító	6 720	2 520	- 4 200

Társasági adó túlfizetés	20 365	6 527	- 13 838
Innovációs járulék túlfizetés	8 805	1 948	- 6 857
Önkormányzati adók túlfizetés	15 580	11 651	- 3 929
Egyéb adó túlfizetés	308	77	- 231
Start kártya túlfizetés	1	0	- 1
Cafeteria	11	0	- -11
Dolgozónak adott kölcsön köv.évben esed.része	90	90	0
Egyéb követelések	0	2 521	+ 2 521
<b>Összesen:</b>	<b>100 607</b>	<b>1 052 923</b>	<b>+ 952 316</b>

### 3.5 Értékpapírok

Társaságunk értékpapírokkal nem rendelkezik.

### 3.6 Pénzeszközök

Fordulónapon mennyiségi leltárt készítettünk a pénztár készpénz készletét illetően. A főkönyv pénztár egyenlege és a pénztárjelentés egyezősége mutat.

A bankszámlák egyenlege a pénzügyintézetek visszaigazolásai alapján egyeztetett érték.

A Budapest Főváros Önkormányzat nevében beszédett bevételeket elkülönítetten kezeljük.

A társaság pénzkészletének záró állományát az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	ezer Ft-ban		
	2017. év	2018. év	Változás
Pénztár	6 956	6 517	- 439
Bankbetét	996 840	1 785 410	+ 788 570
<b>Összesen</b>	<b>1 003 796</b>	<b>1 791 927</b>	<b>+ 788 131</b>

A pénztárból a házipénztárban 448 ezer Ft, a soproni pénztárban 76 ezer Ft, az ügyfélszolgálati két pénztárban összesen 50 ezer Ft és a valutapénztárban 89 ezer Ft volt az év végi készpénzállomány. A valutapénztár euro bankjegyeket tartalmaz, mely értéke az MNB december 31-i középárfolyamán átértékelésre került.

A Főváros nevében beszédett bevételek készpénz egyenlege az ügyfélszolgálaton lévő pénztárakban 200 ezer Ft, a parkolókban lévő pénztárakban és a fizető automatákban összesen 3 713 ezer Ft volt. A parkolókban szedett letéti díjak pénztár egyenlege 1 941 ezer Ft.

A bankszámlák egyenlege a Unicredit bank 1 273 699 ezer Ft, a CIB bank 15 281 ezer Ft, az OTP bank 5 411 ezer Ft értékéből adódik.

A Főváros nevében beszédett bevételek banki egyenlege összesen 441 144 ezer Ft.

Lekötött bankgarancia következő évben esedékes összege 49 875 ezer Ft.

### 3.7 Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként került kimutatásra a tárgyévben számlázott, de következő évet érintő költségek, valamint a tárgyévet követően kiállított számla, amelynek árbevétele még a tárgyévet érinti.

Az aktív időbeli elhatárolások jogcímenkénti alakulását az alábbi táblázatok tartalmazzák.

adatok ezer Ft-ban

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2017. év	2018. év	Változás
Aluljáró bérletre befolyt díjak utáni megbízási díj	2 154	2 154	0
Folyamatos teljesítésű ( időszakos elszámolású) számlák	167	0	- 167
Metro 4 mérnöki tevékenység	62 205	70 122	+ 7 917
Budapest VII.ker.önkormányzat parkolás	13 794	10 959	- 2 835
Magyar Közút túlsúly bevétel	0	3 075	+ 3 075
Fővárosi Önkormányzat megvalósítási megállapodás	23 595	8 778	-14 817
KAPU elhatárolás	0	1 631	+ 1 631
Apa szabadságra még meg nem térített összeg	815	371	- 444
Főváros Önkorm.alulfinanszírozás	242 406	118 547	-123 859
BKK ÜC üzemeltetési költség	42 884	9 570	-33 314
<b>Összesen</b>	<b>388 020</b>	<b>225 207</b>	<b>-162 813</b>

ezer Ft-ban

Költségek aktív időbeli elhatárolása	2017 .év	2018. év	Változás
Biztosítás	244	0	-244
Bérleti díjak	16 463	13 892	-2 571
Szoftver követés	40 112	37 239	-2 873
Előfizetések	3 403	520	-2 883
Előre számlázott egyéb költség	185	3 907	+3 722
<b>Összesen</b>	<b>60 407</b>	<b>55 558</b>	<b>-4 849</b>

### 3.8 Saját tőke

A 2017. évi mérleg szerinti eredmény (207 974 ezer Ft) átvezetésre került az eredménytartalékba.

Az ingatlanokra értékbecslés alapján értékhelyesbítést könyveltünk, melynek a saját tőke között, értékelési tartalékként kimutatott összege 598 779 ezer Ft volt.

Lekötött tartalék között tartjuk továbbra is nyilván a korábbi években elkülönített 227.240 ezer Ft-ot, ami az Ipacsa utcai ingatlan eladásából származott.

*Saját tőke mozgása:*

ezer Ft-ban				
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	1 500 000	0	0	1 500 000
Tőketartalék	1 355 879	0	0	1 355 879
Eredménytartalék	384 707	207 974	0	592 681
Lekötött tartalék	227 240	0	0	227 240
Értékelési tartalék	491 817	106 962	0	598 779
Adózott eredmény	207 974	96 847	207 974	96 847
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>4 167 617</b>	<b>411 783</b>	<b>207 974</b>	<b>4 371 426</b>

### 3.9 Céltartalékok

A korábban képzett peres ügyekre elszámolt céltartalékból 16 415 ezer Ft feloldásra került a tárgyévben. Ezek egy része peres úton, másik része peren kívüli egyezség keretében lezárult. Biztosítós ügyek esetén az elszámolás megtörtént.

A tárgyév során újabb céltartalék lett képezve 3 215 ezer Ft értékben, melyek az új, peres, kártérítési ügyekre képződtek.

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium vizsgálatot rendelt el a Crocodile 2 projekt közbeszerzési eljárással kapcsolatban. A szabályosság kérdését vitatják, a diszkriminatív műszaki leírással és a szerződési hirdetmény részletezésével kapcsolatban. A vizsgálat folyamatban van, még nem zárult le.

Jelen esetben a maximálisan – a szabálytalanság tényleges megállapítása esetén alkalmazható - korrekciós mérték 25%. Ezért társaságunk a szerződésben meghatározott összeg 25%-ra céltartalékot képzett, amelynek összege 136 246 ezer Ft.

*Céltartalék képzés mozgása:*

Ft-ban				
Megnevezés/Ügy/	2018. nyitó	Feloldás	Képzés	2018. záró
kátyúkár/peres ügyek	36 108 218	16 415 132	3 215 264	22 908 350
Crocodile2 projekt	0	0	136 246 425	136 246 425
<b>Összesen</b>	<b>36 108 218</b>	<b>16 415 132</b>	<b>139 461 689</b>	<b>159 154 775</b>

### 3.10 Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

#### *Hosszú lejáratú kötelezettségek:*

Hosszú lejáratú kötelezettség nem keletkezett a társaságnál.

#### *Rövid lejáratú kötelezettségek:*

A rövid lejáratú kötelezettségek jogcímei szerinti megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza.

ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Vevőktől kapott előlegek	147	5 588	+ 5 441
Szállítók	970 213	2 769 184	+ 1 798 971
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	427 264	503 994	+ 76 730
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	656 134	482 631	-173 503
<b>Összesen:</b>	<b>2 053 758</b>	<b>3 761 397</b>	<b>+ 1 707 639</b>

A szállítói tartozás csak belföldi szállítótól keletkezett.

A negatív egyenlegű szállító (2.520 ezer Ft) átkerült a rövid lejáratú követelések közé.

#### *Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben:*

A Fővárosi Önkormányzattal szemben kimutatott kötelezettség nagy része, a nevükben beszedett taxi drosztdíj, behajtási hozzájárulás, közterület parkolás és közterületen kívüli parkolás bevételeiből keletkezett, amely együttes összege: 425 498 ezer Ft. A többi kapcsolt kötelezettség a szállítói tartozásokból ered.

ezer Ft-ban

Kapcsolt vállalkozás	2017. év	2018. év
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	580	698
Fővárosi Vízművek Zrt.	295	920
FŐTÁV Zrt.	1 762	1 515
FKF Nonprofit Zrt.	282	167
BKV Panoráma Kft.	200	0
BKV Zrt.	0	5 084
Fővárosi Önkormányzat	424 126	434 684
FŐKÉTÜSZ Kéményseprő Kft.	19	0

Főkert Zrt.	0	5
BKÜ Zrt.	0	60 921
<b>Összesen</b>	<b>427 264</b>	<b>503 994</b>

*Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink megoszlása:*

ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Szja	32 074	51 811	+19 737
Eho	7 402	25 136	+17 734
Cégautó adó	1 244	1 346	+102
Szociális hozzájárulás	63 820	60 184	-3 636
Áfa	246 798	0	-246 798
Környezetterhelési díj	54	11	-43
Rehabilitációs hozzájárulás	5 378	7 576	+2 198
Negatív egyenlegű vevő	336	1 329	+993
Idegenforgalmi adó, Gj. adó	263	52	-211
Jövedelemelszámolási.számmla	202 600	215 519	+12 919
Nyugdíjjárulék	30 097	32 091	+1 994
Egbizt.és merő p.jár.	24 103	25 766	+1 663
Szakképzési hozzájárulás	4 512	4 801	+289
Szakszervezeti tagdíj	715	742	+27
Dolgozói levonások ( letiltás, tartásdíj )	1 042	838	-204
Függő tételek	123	0	-123
Teljesítési biztosíték	33 728	53 443	+19 715
Behajtási hozzájárulás	178	45	-133
KKP letéti díj	1 667	1 941	+274
<b>Összesen</b>	<b>656 134</b>	<b>482 631</b>	<b>-173 503</b>

### 3.11 Passzív időbeli elhatárolások

A tárgyévet követően számlázott, tárgyévet érintő költségek, valamint a tárgyévet érintő bevétel helyesbítések és halasztott bevételek kerültek passzív időbeli elhatárolásként könyvelésre.

A passzív időbeli elhatárolások jogcímenkénti alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:



ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Túlkompenzáltság összege	36 181	25 590	-10 591
BKK vis major árvíz elszámolás	0	5 234	+5 234
Projekt számla	3 150	0	-3 150
BKK bérleti díj helyesbítő számla	194	0	-194
Egyéb számlázott árbevétel (tárgyétet)	33	5 129	+5 096
<i>Bevételek elhatárolása összesen</i>	<i>39 558</i>	<i>35 953</i>	<i>-3 605</i>

ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
aluljáró bérleti díjak	19 001	19 001	0
tárgyétet érintő bejövő számlák	342 776	183 721	-159 055
projekthez kapcsolódó továbbszámázandó bejövő számlák (tárgyétet érintő)	481 268	0	-481 268
prémium, jutalék és járuléka	75 431	2 831	-72 600
Rumbach pénztár bérleti díj	1 983	0	-1 983
<i>Költségek elhatárolása összesen</i>	<i>920 459</i>	<i>205 553</i>	<i>-714 906</i>
Easyway projekt halasztott bevétele	15 096	8 086	-7 010
Crocodile projekt halasztott bevétele	176 797	92 589	-84 208
Crocodile 2 projekt halasztott bevétele	0	916 499	+916 499
IKSZR fejlesztési megállapodás	35 974	25 983	-9 991
Komplex fővárosi behajtási rendszerek	12 004	7 252	-4 752
<i>Halasztott bevételek elhatárolása összesen</i>	<i>239 871</i>	<i>1 050 409</i>	<i>+810 538</i>
<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>1 199 890</b>	<b>1 291 916</b>	<b>+ 92 026</b>

#### 4. Eredménykimutatás tételei

##### 4.1 Árbevétel megoszlása

A társaságnak csak belföldről keletkezett bevétele.

*A főkönyv szerinti árbevétel megoszlása a következő:*

ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Közszolgáltatási árbevételek	4 154 519	4 468 684	+ 314 165
Aszfaltozás, építőipari tev. árbevétele	1 264 854	1 287 553	+ 22 699
Taxi egyéb bevétele	3 816	154	-3 662
Közút, nem közlekedési célú igénybevétel	84 569	147 329	+ 62 760
Túlsúly, túlméret bevétele	57 972	81 036	+ 23 064
Parkolás üzemeltetés VII.kerület	69 382	55 741	-13 641
Táblagyártás árbevétele	7	2 582	+ 2 575
Szakértői díjak	1 481	1 320	-161
Üdülő használat	1 811	2 344	+ 533
Metro 3, Metró 4 bevétele	561 425	643 826	+ 82 401
Bérleti díjak bevétele	23 169	22 866	-303
Továbbszámlázás, MM árbevétele	1 269 461	2 256 758	+ 987 297
ESMA –reklámcélú eszk.elh.bev.	0	70 388	+ 70 388
Egyéb árbevétel	36 741	78 299	+41 558
Értékesítés, anyag eladás	2 549	7 525	+ 4 976
<b>Összesen:</b>	<b>7 531 756</b>	<b>9 126 405</b>	<b>+ 1 594 649</b>

**Az árbevételeken belül kapcsolt vállalkozástól származó árbevétel megoszlása:**

ezer Ft-ban

Kapcsolt vállalkozás	2017. év	2018. év	Változás
BKK Zrt.	23 347	181 657	+158 310
BKÜ Zrt.	6 916	9 571	+ 2 655
Budapest Főváros Önkormányzata	5 658 053	7 253 928	+1 595 875
Budapest Főváros Polgármesteri Hivatala	110	59 998	+59 888
Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zrt.	0	272	+ 272
BKV Zrt.	798 747	1 000 038	+ 201 291
FCSM Mélyépítő Kft.	47 886	29 971	-17 915
Főtáv Zrt.	37	275	+ 238
Főkert Nonprofit Zrt.	23 197	11 144	-12 053
Fővárosi Vízművek Zrt.	20	15 014	+ 14 994
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	1 571	1 507	- 64
FKF Nonprofit Zrt.	2 643	17 289	+ 14 646
József Attila Színház	24	24	0
Vígszínház Nonprofit Kft.	0	71	+ 71
<b>Összesen</b>	<b>6 562 551</b>	<b>8 580 759</b>	<b>+ 2 018 208</b>

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

#### 4.2 Aktivált saját teljesítmények értéke

Saját termelésű készletek állományváltozásaként került kimutatásra a táblagyár adott évi készlet változása, amely 742 ezer Ft csökkenést mutat, valamint a befejezetlen projektek 11.096 ezer Ft növekedés változása.

#### 4.3 Egyéb bevételek bemutatása

	ezer Ft-ban		
Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Költségek ellentételezésére kapott támogatás	1 581	0	-1 581
Fejlesztési célú támogatás	153 889	69 367	-84 522
Értékesített tárgyi eszközök, ingatlanok	1 369	73 149	+ 71 780
Tb kifizetőhely ktg.térítése/tb támogatás	2 239	3 639	+ 1 400
Káreseménnyel kapcs. bev.	16 519	5 325	-11 194
Bírság,kötbér,késedelmi kamat	18 755	522	-18 233
Céltartalék felhasználás	20 414	16 415	-3 999
Értékvesztés visszaírása	441	18 731	+ 18 290
Feladat ellátás (közszolg)	3 257 179	3 164 626	-92 553
Egyéb bevétel	73	3 479	+ 3 406
<b>Összesen</b>	<b>3 472 459</b>	<b>3 355 253</b>	<b>-117 206</b>

A fejlesztési célú támogatásból az Easyway projektre 7 010 ezer Ft, a Crocodile projektre 46 358 ezer Ft, a Crocodile 2 projektre 1 255 ezer Ft, az IKSZ projektre 9 992 ezer Ft, a komplex fővárosi behajtási rendszerre pedig 4 752 ezer Ft került halasztott bevételként feloldásra.

Az egyéb bevételek 3 406 ezer Ft összege a dolgozók által fel nem használt SZÉP kártya visszautalt összege.

#### 4.4 Anyagköltségek megoszlása

A tárgyévi anyagköltség 1 075 101 ezer Ft, az előző évben 1 090 211 ezer Ft volt.

*Az anyagköltség megoszlása a következő:*

	ezer Ft-ban		
Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Karbantartási anyagok	416	574	+ 158
Alkatrészek	31 244	30 281	- 963
Segédanyag, vegyes és egyéb anyag	5 028	3 915	-1 113
Vas-acél-szinesfém	347	894	+ 547
Üzemanyag-benzin	11 501	10 848	- 653
Üzemanyag-bio gázolaj	105 890	139 123	+ 33 233

Kenőanyag	1 673	3 265	+1 592
Építési anyag ( pl. aszfalt, beton )	693 937	655 351	-38 586
Útjelfesték	70 062	61 054	-9 008
Táblagyári alapanyag, segédanyag	46 254	54 494	+ 8 240
Energia	20 999	16 680	- 4 319
Gáz	21 122	14 334	- 6 788
Víz	1 629	1 451	- 178
Csatorna	2 276	2 058	- 218
Gumiabrocsok, akkumulátorok	3 239	1 294	- 1 945
Nyomtatvány, irodaszer	11 707	10 222	- 1 485
Számítástechnikai anyagok, alkatrészek, kellékek	12 055	13 073	+1 018
Szerszám	12 460	8 832	- 3 628
Műszaki anyagok	8 039	7 865	- 174
Vegyszerek, tisztítószer	13 524	11 824	- 1 700
Védőital, védőruha	8 750	13 103	+ 4 353
LP gáz	3 943	4 866	+ 923
Egyéb fogyóeszköz	4 116	9 700	+5 584
<b>Összesen</b>	<b>1 090 211</b>	<b>1 075 101</b>	<b>- 15 110</b>

#### 4.5 Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások között az alábbi tételeket mutatjuk ki:

ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Szállítási költség	44 177	60 466	+ 16 289
Bérleti díjak	133 818	145 911	+ 12 093
Karbantartási költség	149 033	57 602	-91 431
Posta, telefon	66 553	66 356	- 197
Üzemeltetési költség	201 616	253 495	+ 51 879
Tanácsadás	52 309	45 820	- 6 489
Szakértői díjak, tagsági díjak	59 582	25 628	- 33 954
Oktatás, továbbképzés ktg.	12 103	17 425	+5 322
Support díj	195 206	212 939	+ 17 733
Kiküldetés költsége	2 304	5 691	+3 387
Egyéb igénybevett szolgáltatás	75 184	92 951	+17 767
<b>Összesen</b>	<b>991 885</b>	<b>984 284</b>	<b>- 7 601</b>

Az egyéb igénybevett szolgáltatás jelentős részét a közműegyeztetés, adatszolgáltatás, reklám, hirdetés, munkaruha mosatás és az egészségügyi szolgáltatás jelenti.

Kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem keletkezett a társaságnak.

#### 4.6 Egyéb szolgáltatások értéke

Az egyéb szolgáltatások értéke a tárgyévben 117 003 ezer Ft, az előző évben 101 853 ezer Ft volt.

*Az egyéb költségek megoszlása a következő:*

Megnevezés	ezer Ft-ban		
	2017.év	2018. év	Változás
Illetékek	2 396	1 227	- 1 169
Hatósági díjak	15 988	19 101	+ 3 113
Bankköltség	49 819	56 381	+ 6 562
Biztosítások	33 650	40 294	+ 6 644
<b>Összesen</b>	<b>101 853</b>	<b>117 003</b>	<b>+15 150</b>

#### 4.7 ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások

A tárgyévi ELÁBÉ összege 368 ezer Ft , az előző évi ELÁBÉ összege 3 765 ezer Ft volt. ELÁBÉ-ként kerülnek kimutatásra a parkolás gazdálkodás során használt rakodótárcsák, parkolójegyek.

Közvetített szolgáltatások között nagyrészt a közszolgáltatás keretében végzett utakon, hidakon, aluljárókban történő építőipari szolgáltatásokat mutatjuk ki.

Közvetített szolgáltatások között szerepel továbbá a Főváros Önkormányzattal kötött „Megvalósítási Megállapodás” keretében végzett munkák továbbszámlázott értéke. Továbbá szintén továbbszámlázások között jelenik meg a társaság által üzemeltetett aluljárók után fizetett közüzemi díjak, a dolgozók által igénybevett üdülő után fizetett díjak, valamint telefonköltségek.

*Tételes megosztás a következő:*

Megnevezés	ezer Ft-ban		
	2017.év	2018. év	Változás
Közszolg.keretében végzett szolgáltatás	2 151 391	1 968 464	-182 927
Közüzemi díjak	29 158	32 536	+ 3 378
Üdülési díjak	2 837	3 496	+ 659
MM munkák	851 144	2 220 629	+ 1 369 485
Egyéb továbbszámlázás	99	97	- 2
<b>Összesen</b>	<b>3 034 629</b>	<b>4 225 222</b>	<b>+ 1 190 593</b>

#### 4.8 Személyi jellegű ráfordítások

Béreköltség és személyi jellegű kifizetések állománycsoportonként:

ezer Ft-ban

2017. évi adatok	szellemi	fizikai	összesen
Béreköltség	2 417 622	894 545	3 312 167
Személyi jellegű egyéb kifizetések	306 153	141 519	447 672
<b>Béreköltség és szem.jellegű egyéb kif.összesen</b>	<b>2 723 775</b>	<b>1 036 064</b>	<b>3 759 839</b>
<b>Statisztikai állományi létszám</b>	<b>386,50 fő</b>	<b>229,59 fő</b>	<b>616,09 fő</b>

ezer Ft-ban

2018. évi adatok	szellemi	fizikai	összesen
Béreköltség	2 620 593	995 244	3 615 837
Személyi jellegű egyéb kifizetések	378 734	156 233	534 967
<b>Béreköltség és szem.jellegű egyéb kif.összesen</b>	<b>2 999 327</b>	<b>1 151 477</b>	<b>4 150 804</b>
<b>Statisztikai állományi létszám</b>	<b>401,33 fő</b>	<b>226,52 fő</b>	<b>627,85 fő</b>

A 2017. évben az átlagos állományi létszám 616,09 fő volt, a tárgyévben 627,85 fő.

A társaság a vezetőség tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Vezérigazgató részére számfejtett bér és személyi jellegű kifizetések összege 17 971 ezer Ft. Az FB tagoknak összesen 11 400 ezer Ft tiszteletdíj lett kifizetve.

Bérijárlékok jogcímenkénti bontása a következő:

ezer Ft-ban

Jogcímek	2017. év	2018. év
Egészségügyi hozzájárulás	66 002	76 961
Szakképzési hozzájárulás	50 016	54 618
Rehabilitációs hozzájárulás	26 243	30 305
Szociális hozzájárulás	702 177	682 819
<b>Összesen</b>	<b>844 438</b>	<b>844 703</b>

#### 4.9 Egyéb ráfordítások bemutatása

ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év	2018. év	Változás
Káreseménnyel kapcsolatos kiadások	17 151	28 125	+ 10 974
Bírságok, pótlékok, késedelmi kamatok, kötbér	20 763	1 583	-19 180

Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	13 643	139 462	+125 819
Követelésre képzett értékvesztés	18 165	1 315	-16 850
Behajthatatlan követelés		7	+ 7
Értékesített tárgyi eszközök, ingatlanok	126	66 804	+ 66 678
Tárgyi eszköz, készlet selejt, hiány	31		-31
Cégautó adó, Gépjárműadó	10 348	10 709	+ 361
Egyéb adó (környezetterhelési díj)	49	13	-36
Le nem vonható áfa	99 982	75 889	-24 093
Innovációs járulék	10 209	11 477	+ 1 268
Iparüzési adó	67 227	76 279	+ 9 052
Önkormányzatnak fizetett egyéb adó	25 034	25 194	+ 160
Adott támogatás	17 129	11 480	- 5 649
Egyéb ráfordítás	2 715	841	- 1 874
<b>Összesen:</b>	<b>302 572</b>	<b>449 178</b>	<b>+ 146 606</b>

#### 4.10 Pénzügyi bevételek, ráfordítások bemutatása

Pénzügyi bevételként 771 ezer Ft-ot mutatunk ki, melyből 8 ezer Ft kapott kamatbevétel, 672 ezer Ft pedig árfolyamnyereségből és 91 ezer Ft egyéb pénzügyi bevételből keletkezett. Pénzügyi ráfordításként 26 ezer Ft realizál árfolyamveszteség és 579 ezer Ft egyéb pénzügyi ráfordítás került elszámolásra.

#### 5. Adóalap megállapítása

	Ft-ban
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>110 685 228</b>
<b>Adóalap növelő tételek</b>	<b>751 440 921</b>
céltartalékképzés	139 461 689
számv.tv.sz. écs	541 298 519
kivezetett te könyv szerinti értéke	66 804 373
selejt, hiány	132 445
bírság	0
késedelmi kamat	235 268
értékvesztés	1 315 088
behajthatatlan követelés	7 394
váll.nem kapcs.ktg.	2 186 145

<b>Adóalap csökkentő tételek</b>	<b>597 256 806</b>
tao tv.sz.écs	524 661 718
kivezetett te nyilv.sz.értéke	37 449 154
céltartalékképzés feloldás	16 415 132
értékvesztés visszavezetése	18 730 802
előző évek vesztesége	0
Adóalap	264 869 343
Adó 9%	23 838 241
Adó csökkentő tétel	10 000 000
<b>Társasági adó</b>	<b>13 838 241</b>

## 6. A Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetének alakulása

### 6.1 A Társaság vagyoni helyzetének alakulása

Mutató	2017	2018
Tárgyi eszköz fedezettsége	120,57%	106,56%
Saját tőke aránya	55,89%	45,61%
Befektetett eszközök fedezete	1,0841	0,99
Befektetett eszközök aránya	51,55%	46,08%
Forgóeszközök aránya	42,44%	50,99%

### 6.2 A Társaság pénzügyi helyzetének alakulása

Mutató	2017	2018
Likviditási mutató	1,5410	1,2993
Forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek		
Készpénzlikviditás	0,4888	0,4764
Pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek		

### 6.3 A Társaság jövedelmezőségének alakulása

Mutató	2017	2018
Árbevétel arányos üzemi eredmény	2,71%	1,21%
Tőkearányos eredmény	4,89%	2,53%
Eszközhatékonyság	2,73%	1,15%





## 7. Egyéb információk

A Társaságnak nincs a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszköze.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Mérlegen kívüli tételek nem keletkeztek a társaságnál.

Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre, osztalék nem kerül a tulajdonosok részére kifizetésre.

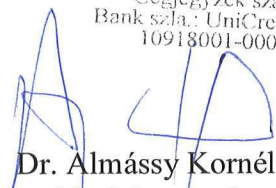
A társaságnak nincs leányvállalata, közös vezetésű, társult és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása.

A társaságnál a fordulónapot követően nem történt olyan gazdasági esemény, amely a beszámoló adatait vagy a valós helyzetet jelentősen befolyásolná.

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

Budapest, 2019. május 7.

BUDAPEST KÖZÚT  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.  
Adószám: 23501894-2-44  
Cégjegyzék szám: 01-10-047164  
Bank szála: UniCredit Bank Hungary Zrt.  
10918001-00000069-99940008  
4.

  
Dr. Almássy Kornél  
Vezérigazgató

**Cash-flow kimutatás**

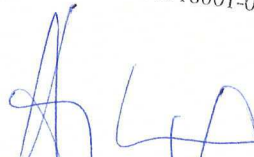
Megnevezés	2017. év	2018. év
Adózás előtti eredmény	203 024	110 685
Elszámolt amortizáció	681 382	541 299
Elszámolt értékvesztés és visszairás	17 724	-17 416
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-6 771	123 047
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	126	-66 804
Szállítói kötelezettség változása	-587 109	1 798 971
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	86 669	-91 332
Passzív	456 569	92 026
Vevő	-97 144	84 755
Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül)	-549 045	-1 001 711
Aktív	77 354	167 662
Fizetett, fizetendő adó	3 586	-13 838
Fizetett, fizetendő osztalék		
<b>Szokásos tev-ből származó cf</b>	<b>286 365</b>	<b>1 727 344</b>
Befektetett eszközök beszerzése	-766 033	-988 927
Befektetett eszközök eladása	-1 369	
Kapott osztalék		
<b>Befektetési tev-ből származó cf</b>	<b>-767 402</b>	<b>-988 927</b>
Részvénykibocsátás		
Kötvény kibocsátás		
Hitel és kölcsön felvétel		
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, beváltása	1 751	49 714
Véglegesen kapott pénzeszköz		
Részvény bevonás		
Kötvény visszafizetés		
Hitel törlesztés		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
Véglegesen átadott pénzeszköz		
Alapítókkal szembeni ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása		
<b>Pénzügyi műveletekből származó cf</b>	<b>1 751</b>	<b>49 714</b>
<b>Pénzeszközváltozás</b>	<b>-479 286</b>	<b>788 131</b>



## Budapest Közút Zrt. 2018. év ÜZLETI JELENTÉS

Budapest, 2019. május 7.

BUDAPEST KÖZÚT  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.  
Adószám: 23501894-2-44  
Cégjegyzék szám: 01-10-047164  
Bank szála.: UniCredit Bank Hungary Zrt.  
10918001-00000069-99940008  
4.



Dr. Almássy Kornél  
vezérigazgató



## 1. Társaság bemutatása

A BKK Közút Zrt. 2011. október 1-én alakult, az FKF Zrt. Közútfenntartási Ágazatának jogutódjaként. Tevékenységeit ettől az időponttól kezdődően önálló jogi személyként, a korábbi éveknek megfelelő tartalommal látja el. 2015. szeptember 30-án társaságunknál névváltozás történt, azóta Budapest Közút Zrt. néven látjuk el a tevékenységünket.

A Fővárosi Közgyűlés feladatracionalizálási döntése értelmében Társaságunk 2016. április 1-jétől operatív jellegű közútkezelői és a közlekedéshez kapcsolódó közszolgáltatási feladatokból a taxiállomás üzemeltetési, behajtási hozzájárulás kiadási és parkolász-gazdálkodási tevékenységet látja el. E döntés Társaságunknál szervezeti változásokat tett indokoltá.

### 2.1. Társaság működését meghatározó Igazgatóságok, főbb szervezeti egységei

*Vezérigazgatóság*

*Gazdasági vezérigazgató-helyettes*

*Műszaki vezérigazgató-helyettes*

Metró mérnök-igazgatóság

Forgalomtechnikai igazgatóság

Út, híd, műtárgy igazgatóság

Közúti szolgáltatási igazgatóság

Közlekedési igazgatóság

Informatikai igazgatóság

### 2.2. Telephelyek bemutatása

1115 Budapest, Bánk bán u. 8-12.

1088 Budapest, Szabó Ervin tér 2.

1107 Budapest, Bihari út 2-4.

1183 Budapest, Gerely u. 1.

1201 Budapest, Attila u. 62.

9400 Sopron, Mikoviny u. 28-30.

## 2. Tevékenység / Jövőkép bemutatása

### 3.1. Stratégiai céljaink nem változtak a 2018-as gazdálkodási évben:

- Út-, híd-, forgalomtechnikai létesítmények üzemeltetésének, fenntartásának minél magasabb szintű, minél hatékonyabb ellátása.
- Folyamatos egyeztetések a Társaságunk által ellátható feladatokról, hogy kapacitásunkat minél jobban kihasználjuk.
- Későbbi, Fővárosi útfelújítási program(ok)ban elsősorban kivitelezőként, másodsorban lebonyolítóként és műszaki ellenőrként való részvétel. Mindkét feladat ellátásához mind a humán, mind a műszaki kapacitásunk rendelkezésre áll.
- Tapasztaltok alapján a Főváros számára hasznos volt egy saját tulajdonú mérnök szervezet felállítása és ennek megtartása, feladattal való folyamatos ellátása. Jelenleg

meghatározó módon a 3-as metróvonal rekonstrukciója biztosít mérnöki és műszaki ellenőri tevékenység a mérnökcsoporthoz számára, amelyet a Fővárossal, a BKK-val, továbbá a BKV-val történő egyeztetések biztosítanak. Komoly mérnöki munkákat jelent majd a Lánchíd felújítási munkálatai.

### 3. Üzletpolitika, Gazdálkodási környezet

A Társaság működésének legfontosabb tényezője a Fővárosi Önkormányzattal megkötött Közszolgáltatási Keretszerződés, amely alapján a Társaság kizárólagos jogot kap Budapest közigazgatási területén a fő- és tömegközlekedési útvonalakon meghatározott feladatellátás végzésére, az üzemeltetői és fenntartási szolgáltatások elvégzésére (operatív közútkezelésre) és egyéb közszolgáltatások végzésére is (teherforgalmi, parkolás-gazdálkodási, és taxis droszt üzemeltetési és ellenőrzési tevékenységre).

A Felek között hatályos Szolgáltatási Keretszerződés egyik legfontosabb eleme, hogy a tárgyévben a negyedévek végén az időarányos tervhez képest, a ténylegesen felmerült indokolt költségek alapján el kell számolni, és az eltérést ki kell egyenlíteni.

Társaságunk 2018. év első negyedévében átmeneti finanszírozásban részesült, amelynek irányadó összegét a módosított 2017. évi Éves szerződésben foglaltak biztosították. Az átmeneti finanszírozás összegével 2018. első negyedévének végén a Fővárossal elszámoltunk. A 2018. évi tervek alapján a közszolgáltatás és egyéb közszolgáltatási feladataink éves szinten, kompenzáltág szempontjából és összességében semleges, sem terveztük alulkompenzálnak.

Társaságunk célja a Fővárosi Önkormányzat felelősségi körébe tartozó úthálózat, műtárgyak, forgalomtechnikai eszközök folyamatos, zavartalan üzemeltetése és fenntartása, a lehetőségek szerinti fejlesztése, továbbá 2016. II. negyedévtől közútkezelői és más egyéb közszolgáltatási (teherforgalmi és parkolás-gazdálkodási, továbbá taxidroszt üzemeltetési és ellenőrzési) feladatok ellátása. A Keretmegállapodásban meghatározott feladatok tekintetében a 2017. év tekinthető teljes gazdálkodási évnak.

Mindezen közszolgáltatási feladatok ellátására éves szinten biztosított bruttó 9 468 353 ezer Ft fővárosi költségvetési forrás állt rendelkezésre a 2018. évi Éves szerződés szerint.

A működéshez szükséges közszolgáltatás forrásbiztosítása havonta történt az éves keretösszeg 1/12-ed részének megfelelő összegben számlázással, illetve a feladatellátás forrásbiztosítása lehívó levél számviteli bizonylattal.

A Társaság közszolgáltató jellegéből következő üzleti filozófiájának megfelelően 2018-ban sem terveztünk osztalékfizetést. Az üzleti tervünkben 2018. évre tervezett adózott eredmény 98 000 ezer Ft.

A Közszolgáltatási tevékenységek megrendelését tartalmazó 2018. évi Éves szerződés bruttó 9 468 353 ezer Ft értékű közszolgáltatási munka megrendelését tartalmazza, amely nulla eredménnyel került megtervezésre.

Társaságunk nem közszolgáltatási ágon a beszámolási időszakban 4 364 426 ezer Ft nettó árbevételre realizált, amely 97 236 ezer Ft adózott eredményt (nyereséget) tartalmaz. A beszámolási időszak végére realizált eredmény (nyereség) a tervezett eredményhez képest 764 ezer Ft-tal lett alacsonyabb.

#### 4. A 2018. év gazdálkodásának előzetes értékelése

##### a) Évközi szervezeti változások ismertetése

A Társaság vezetése a beszámolási időszak alatt, a hatékonyabb gazdálkodás érdekében szervezeti átalakításokat hajtott végre. A változtatás lényege:

2018. február 1-jén az Útfelújítási Főmérnökség megszűnt, helyette két új osztály alakult.

- Az Úttervezési osztály 6 fővel a Forgalomtechnikai Igazgatósághoz került. A Tervezési osztály munkája, szakmai irányítása, feladata továbbra is a feladatellátási tevékenység részeként kerül elszámolásra, finanszírozása.
- Az Útfelújítási Mérnökség szervezetileg 6 fővel a Metró Mérnök Igazgatóság alatt kapott helyet. Az osztály szakmai irányítását a Metró Mérnök Igazgatóság igazgatója látta el, az osztály finanszírozása továbbra is feladatellátási tevékenység között volt finanszírozott.
- A két osztály tevékenységéről együttesen, mint Útfelújítási mérnöki tevékenység az un. bruttó költségviselő beszámoló táblában önálló soron adunk számot, az un. Útfelújítási Főmérnökség soron.
- Az itt leírt szervezeti változás a Fővárossal kötött/kötendő éves szerződés módosítását nem igényelte.
- (Az átszervezéskor 1 fő a Közúti Szolgáltatások Igazgatóságára (KSZI-re) került, és 1 fő a Közlekedési Igazgatóság (KI) költséghelyére került.

2018. üzleti év második és harmadik és negyedik negyedévében nem volt szervezeti változás. Az első negyedévi szervezeti változás kihat az éves adatok értékelésére is.

##### b) A gazdálkodás célja, finanszírozottsága és eredménye

A gazdálkodás elsődleges célja, hogy az üzleti tervben meghatározott feladatok végrehajtásához a szükséges pénzügyi fedezet mindenkor rendelkezésre álljon. A gazdálkodási tevékenység kiemelt feladata a pénzgazdálkodás, a bevételek és kiadások pénzügyi tervezése. A likviditási egyensúly megteremtése mellett fontos szempont a pénzügyi tevékenység eredményessége is. Ezt a célt átgondolt pénzgazdálkodással, a bevételek pénzügyi realizálásához is igazodó pénzkiramlásokkal lehet megvalósítani.

Budapest Főváros Önkormányzata és a Budapest Közút Zrt. közötti közszolgáltatási keretmegállapodás a folyamatos működéshez 2018. I. negyedévre un. átmeneti forrást nyújtott, szerződéses alapját a 2017. évi Éves szerződés biztosította. Társaságunk 2018. évi Üzleti terve az első negyedéves beszámoló készítésének időszakban került elfogadásra. Az átmeneti finanszírozás összegéről a számadás a 2018. első negyedévi elszámolás keretében megtörtént.

Jelen előzetes beszámoló tájékoztatást ad a 2018. évre kötött, Éves szerződésbe foglalt finanszírozási adatokról, valamint az elfogadott 2018. évi üzleti terv adatairól és annak teljesítéséről.



A Társaság által végzett összes közszolgáltatási tevékenysége tekintetében a 2018. év végére (nettó 92 957 ezer Ft) alulfinanszírozottságot mutat, amelynek bruttó összege 119 345 ezer Ft. A negyedév végére meghatározott alulkompenzátság abból adódik, hogy az évközi elszámolások során minden negyedév végén felülkompenzátság volt kimutatható. A negyedik negyedév végére meghatározott alulkompenzátság abból adódik, hogy az évközi elszámolások során minden negyedév végén felülkompenzátság volt kimutatható, összességében 727 733 ezer Ft összegben. Társaságunk éves szinten túlkompenzálnak bizonyult, összességében 608 388 ezer Ft összegben ( $727\,733e - 119\,345e = 608\,388e$  Ft). Ennek részleteit, negyedévenkénti részletezésben lásd az 5.5. Finanszírozási igény fejezetben.

A Társaság évközi túlfinanszírozottságának hátterében elsődlegesen az egyes elszámolási időszakokra jellemzően időarányosan tervezett költségek, de valós szezonális (illetve ütemezett munkaszervezés) alapján felhasznált források közötti kedvezőtlen kapcsolat áll, illetve néhány munka késedelmes indításával függ össze, mert a forrásfelhasználás későbbi időszakban volt lehetséges, mint ahogy az tervezve volt. Ehhez párosul, hogy néhány szezonális hatások alapján tervezett költségekhez az, hogy a bevétel havi egyenletes összegben kerül tervezésre és realizálásra. Az évközben igazolt túlfinanszírozottsághoz hozzájárul még, hogy az ismert munkaerő piaci gondok okán a kívánt létszámot és összetételét még a beszámolási időszak végére sem lehetett feltölteni.

A Társaság piaci tevékenysége után realizált eredményadatok alapján elmondható, hogy az eredményrealizálás nagymértékben magán viseli az építőiparban szokásos hatásokat, úgymint szezonális, szerződéskötések nehézségei, kivitelezéseket befolyásoló időjárási viszonyok, stb.. A Társaság nem közszolgáltatási tevékenységét 2018.év végére auditált adatok alapján 97 236 ezer Ft nyereséggel zárta.

## 5.1. Eredménykimutatás

### 5.1.1. A Társaság összevont eredményének levezetése

A Társaság összevont eredménykimutatása az alábbi terv-tény adatokat mutatja összegezve a fentieket (adatok ezer Ft-ban):

EREDMÉNYKIMUTATÁS	Tevékenység összesen (ezer Ft)		
	2018. évi terv	2018. évi tény	Eltérés a 2018. évi tervtől
Értékesítés nettó árbevétele	9 570 628	9 126 842	- 443 786
Aktivált saját teljesítmények értéke	12 114	16 823	4 709
Egyéb bevételek	3 431 755	3 355 253	- 76 503
Anyagjellegű ráfordítások	7 066 566	6 401 978	- 664 589
Személyi jellegű ráfordítások	5 051 608	4 995 507	- 56 102
Értékcsökkenési leírás	603 867	541 299	- 62 569
Egyéb ráfordítások	154 483	449 188	294 705
<b>ÜZEMI (ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE)</b>	<b>113 745</b>	<b>110 947</b>	<b>- 2 798</b>
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 600	165	765
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	113 145	111 112	- 2 033
Adófizetési kötelezettség	15 145	13 877	- 1 268
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>98 000</b>	<b>97 236</b>	<b>- 764</b>

A Társaság által végzett valamennyi tevékenységére ténylegesen elszámolt költségek, bevételek, árbevételek alakulása nem jelentős mértékben, de elmaradtak a tervezett értékekhez képest, az időszak végére kalkulált nyereség is alulmarad a tervadathoz képest. A ráfordítások között a legnagyobb hányadot az Anyagjellegű ráfordítás jelenti, tekintettel a



tevékenység építőipari jellegére. Összességében az Anyagjellegű ráfordítások értéke felültervezett. A Személyi jellegű ráfordítások tényleges összege éves szinten és a Társaság szintjén 56 102 ezer Ft-tal maradt el a tervezetthez képest, ez a különbség megtakarítás jellegű eltérést jelent. (Ennek részleteit lásd a Beszámoló táblák Személyi jellegű ráfordítások munkalapon.) A Társaság szintjén összesen 23 fő hiányzik a tervlétszámhoz képest. Ennek részleteit lásd a jelentés 5.3. Foglalkoztatáspolitikai fejezet alatt.

A költségek és árbevételek eltérései háttérben egyes munkák késedelme, csúszása áll, de tervezési nehézségek is szerepet kaptak. A tervezési időszakban nem volt ismert, hogy további 2 saját kivitelezésű projekt (BAH csomópont és a BFFH udvar átépítése) is elvégzésre kerül, így az nem szerepelt az elfogadott 2018. évi üzleti tervben. A beszámolási időszak végére a terven felüli projektek be is fejeződött és kedvezően realizálódtak ráfordításai.

A Társaság szintjén az Egyéb bevételek jelentősen elmaradtak a tervadathoz képest, az Egyéb ráfordítások tényleges értéke pedig jelentősen meghaladta a tervadat értékét. Ennek oka, hogy az Önkormányzatokkal kapcsolatos adók, járulékok nagyságrendjében több +50%-kal magasabb értékkel jelentkeztek, mint ahogy azok a tervben szerepeltek, továbbá év végén elszámolásra került egy jelentős összegű (136 755 ezer Ft) céltartalék-képzés. A céltartalék-képzés oka, hogy a mérlegkészítés időszakában tudomásunkra jutott, hogy az ITM vizsgálatot rendelt el a Croc2 projekt közbeszerzési eljárással kapcsolatban. A szabályosság kérdését vitatják, a diszkriminatív műszaki leírással és a szerződési hirdetmény részletezésével kapcsolatban. A vizsgálat folyamatban van, még nem zárult le.

### 5.1.2. Közszolgáltatási tevékenység eredményszerkezete

A Társaság tevékenységén belül meghatározó volumenű a közszolgáltatási tevékenység.

A Budapest Közút Zrt. 2018. évi közszolgáltatási tevékenységét bemutató Eredménykimutatása az alábbi módon foglalja össze a fentieket (ezer Ft-ban):

EREDMÉNYKIMUTATÁS	Közszolgáltatás (ezer Ft)		
	2018. évi terv	2018. évi tény	Eltérés a 2018. évi tervtől
Értékesítés nettó árbevétele	4 948 563	4 762 416	- 186 146
Aktivált saját teljesítmények értéke	6 592	3 102	- 3 491
Egyéb bevételek	3 363 207	3 305 901	- 57 305
Anyagjellegű ráfordítások	3 570 479	3 289 048	- 281 431
Személyi jellegű ráfordítások	4 150 832	4 111 489	- 39 343
Értékcsökkenési leírás	468 148	405 858	- 62 290
Egyéb ráfordítások	115 179	265 257	150 079
<b>ÜZEMI (ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE)</b>	<b>540</b>	<b>- 233</b>	<b>- 773</b>
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 540	233	773
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-	-	-
Adófizetési kötelezettség	-	-	-
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

A Társaság éves tervekészítésére jellemző, hogy a közszolgáltatás év végi eredményét nullára tervezi.

A közszolgáltatási tevékenységről készített eredménykimutatás költség és árbevétel tételei is elmaradt, késedelmes munkákra utalnak. Ennek háttérben késedelmes szerződéskötések, megkezdett, de még teljesítmény szempontjából nem igazolható munkák állnak. Erre utal az





Anyagjellegű ráfordítások soron kimutatott, tervhez képest mért jelentős (-281 431 ezer Ft) elmaradás. Az Anyagjellegű ráfordítások értékében lehet azonosítani tervezési nehézségeket is. (Lásd a közszolgáltatási tevékenységek szolgáltatási szintjének értékelésénél.)

A személyi jellegű ráfordítások tény értéke a tervhez képest 39 343 ezer Ft megtakarítást mutat. Ennek oka, hogy a negyedév végéig tervezett létszámnövekedés nem realizálódott, továbbá a vizsgált időszakban a fluktuáció negatív számot (-1 főt) mutat. A negyedik negyedév végére létszám tekintetében 676 főt került megtervezésre, de jelenleg a tervhez képest jelentős elmaradást mutat a tényleges létszám; hiányzik a rendszerből közszolgáltatási ágon 16 fő, ebből 9 fő a tevékenység-ellátást közvetlenül szolgáló létszám.

A bérfejlesztés hatása csak júliustól terheli a költségeket. A bérfejlesztés mértéke átlag 8% volt, júliustól év végéig a bérfejlesztés hatása 185 475 ezer Ft. Ennek havi átlagos személyi jellegű ráfordítás növekménye 30 913 ezer Ft/hó.

A Budapest Közút Zrt. 2018. július 1-jével a Fővárosi Közgyűlés az 572/2018.(V.30.) számú határozata alapján az üzleti tervben is szereplő 8%-os mértékű bérfejlesztést érvényesített. A végrehajtott bérfejlesztés társasági szinten értelmezett, havi átlagos összege + 30 913 ezer Ft.

Az értékcsökkenési leírás tervezett összegéhez képest a tényleges költségként elszámolt értékcsökkenési leírás összeg 62 290 ezer Ft-tal alacsonyabb. Ennek oka a beszerzések, aktiválások késedelmében keresendő.

Közszolgáltatási ágon az Egyéb bevételek ténylegesen elszámolt értéke a tervértékhez képest 57 305 ezer Ft-tal alacsonyabb, az Egyéb ráfordítások tényleges értéke viszont a negyedik negyedév végére 150 079 ezer Ft-tal lett magasabb a tervhez képest.

Ennek oka jellemzően az első negyedév végén realizálódott aluljáró kamerarendszer eladásának hatása. Az eladott/átadott eszköz az átadott eszköz könyv szerinti értéke az egyéb ráfordítások között 63 277 ezer Ft értékben, a kapott ellenérték az egyéb bevételek között 64 313 ezer Ft értékben szerepel. (A tervezett feladatátadás miatt a kamerarendszer költségei 2018. évre már nem volt tervezve. Az eszköz átadása nem valósult meg 2017. december 31-ével, így az átadás napjáig 2018. március 31-ig az eszközt terhelte költség. Az eszközt érintette a le nem vonható áfa korrekciója, ezért év végéig az önrevízió miatt terhelte még ráfordítás. Az eszközzel kapcsolatos ráfordítás és bevételi tételek nem voltak tervezve.

Az egyéb ráfordítások között szerepel még pl. a cégautó adó, gépjármű adó, építményadó, le nem vonható arányosított általános forgalmi adó.

A közszolgáltatás forrásával való elszámolás részét képezi a leselejtezett és értékesített fémhulladékért kapott ellenérték. Az eladás árbevétele 6 324 ezer Ft volt, amely a kompenzációszámítás részét képezi, a finanszírozási igényt csökkenti.

A beszámolási időszakban, közszolgáltatási ágon az Éves szereződés szerinti nettó árbevételek az alábbiak szerint alakultak (adatok ezer Ft-ban):

Értékesítés nettó árbevétele (szerződéses bevételek) Budapest Közút Zrt. (ezer Ft)	2018. évi terv	2018. évi tény	Eltérés a 2018. évi tervtől
Üzemeltetés, fenntartás	3 657 255	3 399 675	- 257 580
Közterületi, és közterületen kívüli parkolás	655 381	627 004	- 28 377
Behajtási hozzájárulás kiadás	274 233	240 770	- 33 463
Taxis droszt üzemeltetés	221 378	201 235	- 20 143
<b>Közszolgáltatás és egyéb közszolgáltatás nettó árbevétele</b>	<b>4 808 246</b>	<b>4 468 684</b>	<b>- 339 562</b>



Az itt bemutatott nettó árbevétel időarányos tervszáma a 2018. évre vonatkozó éves közszolgáltatási szerződésben megfogalmazott szerződéses árbevételt mutatja.

A Társaság közszolgáltatási tevékenység (üzemeltetési, fenntartási, egyéb közszolgáltatási tevékenység) nettó árbevételeként kimutatott tényszáma tartalmazza:

- az első negyedév végén az átmeneti finanszírozás és a 2018. évre elfogadott tervszám közötti korrekció adatát,
- valamint az év végéig elszámolt kompenzáltság számított adatát is.

Az itt bemutatott értékesítés nettó árbevételeként kezelt közszolgáltatási és egyéb közszolgáltatási tevékenység bevétele tekintetében a terv- és tényszámok közötti eltérés utal arra, hogy az év során összességében a tervben megfogalmazott finanszírozási igény célzott felhasználása nem valósult meg.

Azon közszolgáltatási tevékenység ellenértékét, amely feladatellátásként értelmezett, a számviteli elszámolásban egyéb bevételként kerül kimutatásra az alábbi összegben (adatok ezer Ft-ban):

Egyéb bevétel (feladatellátás szerződéses bevétele) Budapest Közút Zrt. (ezer Ft)	2018. évi terv	2018. évi tény	Eltérés a tervtől
Feladatellátás	3 361 880	3 184 736	- 177 144
<b>Feladatellátás összesen</b>	<b>3 361 880</b>	<b>3 184 736</b>	<b>- 177 144</b>

Az itt bemutatott egyéb bevétel időarányos tervszáma a 2018. évre vonatkozó éves közszolgáltatási szerződésben megfogalmazott, feladatellátás finanszírozására meghatározott szerződéses bevétel mutatja.

A feladatellátásra tervezett, fentebb bemutatott tényszámok már tartalmazzák az átmeneti finanszírozás és a 2018. évre elfogadott tervszám közötti korrekció adatát, valamint a jelen beszámolási időszak kompenzáltságára számított adatait is.

Az itt bemutatott Egyéb bevételként kezelt feladatellátási tevékenység bevétele tekintetében a terv- és tényszámok közötti eltérés utal arra, hogy az év során összességében a tervben megfogalmazott finanszírozási igény célzott felhasználása nem történt meg.

### 5.1.3. Nem közszolgáltatási tevékenységek eredménye

A Társaság által végzett, nem közszolgáltatási tevékenység eredményének levezetése (ezer Ft-ban):

EREDMÉNYKIMUTATÁS	Nem Közszolgáltatás (ezer Ft)		
	2018. évi terv	2018. évi tény	Eltérés a 2018. évi tervtől
Értékesítés nettó árbevétele	4 622 066	4 364 426	- 257 640
Aktivált saját teljesítmények értéke	5 522	13 721	8 200
Egyéb bevételek	68 549	49 351	- 19 197
Anyagjellegű ráfordítások	3 496 088	3 112 930	- 383 158
Személyi jellegű ráfordítások	900 776	884 017	- 16 759
Értékcsökkenési leírás	135 720	135 441	- 279
Egyéb ráfordítások	39 304	183 931	144 626
<b>ÜZEMI (ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE)</b>	<b>113 205</b>	<b>111 180</b>	<b>- 2 025</b>
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 59	68	8
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	113 145	111 112	- 2 033
Adófizetési kötelezettség	15 145	13 877	- 1 268
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>98 000</b>	<b>97 236</b>	<b>- 764</b>



A Társaság 2018. évi nem közszolgáltatási munkák tényleges, auditált eredménye 0,8 %-kal elmarad a tervben kalkulált értékhez képest. Az eredménytényezők alakulása a tervhez képest szélsőséges mozgást mutatnak. A legnagyobb az eltérés az Anyagjellegű ráfordítások soron látható. A nem közszolgáltatási tevékenység tartalmát tekintve építőipari munkákat jelent, ahol nem lehet előre jól tervezni annak részteljesítését, számlázhatóságát, a munkák előmenetelét. Ez a ráfordítássor tervezési hibákat is tartalmazhat az építőipari munkák sajátosságai miatt

Értékesítés nettó árbevétele 5,6 %-kal elmarad a tervtől. A tervezés időszakában nem volt elegendő információ a szerződések jelenlegi időszakáról, az elvégzendő munkák előrehaladásáról. (A nem közszolgáltatási tevékenység egyes csoportjairól lásd lentebb (11. oldal) a részletesebb információkat.)

Aktivált saját teljesítmények meghaladják a tervet; lényeges méretű, áthúzódó befejezetlen munkák nem kerültek tervezésre. A terv lényegében csak készletváltozással számolt, az építőipari munkák befejezetlen termelés értékének tervezése az adott körülmények között nem volt indokolt.

A ténylegesen zajló folyamatok azonban indokolták a Metró Mérnök Igazgatóság két költségviselőnél és a Croco2 projekt esetében befejezetlen termelést/szolgáltatás kimutatni.

A tényleges anyagjellegű ráfordítás értéke a tervérték 89,04 %-a. Az eltérés tervezési nehézségekkel magyarázható. A Személyi jellegű ráfordítás tényleges adata közel 2%-kal maradt alul a tervadathoz képest, jelen esetben itt is megtakarítást lehet kimutatni. Ezt a különbséget, megtakarítást jellemzően a létszámból hiányzó 7 fő adja.

Összegezve a nem közszolgáltatási ágon azonosított saját kivitelezésű projektek jellemzően anyagigényes munkákat jelentenek, de sok esetben az anyagigény nehezen tervezhető. A bérjellegű tételek között kimutatott megtakarítás a tervezett létszámnövekedés elmaradásával és az év során azonosított, folyamatos negatív fluktuációval magyarázható.

A nem közszolgáltatási ágon végzett feladatokhoz tervezett Egyéb bevétel nem jelentősen, de (19 197 ezer Ft-tal) alacsonyabb értéken realizálódott, mint ahogy azt az előrejelzés mutatta a tervben. A tervezés időszakában nem volt ismert minden körülmény az egyéb bevételek várható alakulására vonatkozóan.

Összességében a nem közszolgáltatási tevékenységek realizált árbevétele a tervhez képest mindösszesen 257 640 ezer Ft-tal marad el a beszámolási időszakra tervezett összeghez képest. (Az elmaradás mértéke 5,6 %.) A munkák jelentős része év végig befejeződött.

A piaci tevékenység árbevételeivel (+5,3%) összefüggésben, de nem arányosan, alacsonyabb értékben (-2%) történt az anyagjellegű ráfordítások felhasználása is a tervhez képest. A személyi jellegű ráfordítások értékének elmaradása (-2%) a már fentebb említett létszámcsökkenésből ered.

A piaci tevékenységek között szerepeltetett saját kivitelezésű munkák elmaradásának további okai között említhető még a beszámolási időszak február-március hónapjaiban tapasztalt csapadékos és hideg időjárás. Az építőipari munkák esetében magas az időjárási kockázat, jelen esetben is az időjárás akadályozta, technológiailag nem tette lehetővé valamennyi



munka végrehajtását. (Az építőipari szabvány által előírt minimális értéket nem érte el az átlag hőmérséklet.) A tervben nem szerepelt, de a harmadik negyedévben lezáródó projektek voltak a BFFH udvar és a BAH csomópont átépítése, amelyek 14 776 ezer Ft és 7 433 ezer Ft nyereséggel zártak.

Az első negyedben tapasztalt elmaradások a második és harmadik negyedévben részben behozhatók voltak, illetve lendületet tudtak venni, aminek a hatására év végére a projektek jelentős része befejeződhetett. Egyes munkák (Pusztakúti út, Bazsalikom utca) csak a második illetve a harmadik negyedévben kezdődhetnek meg. A Czetz J. utcai munkák így csak év végére kerültek számlázható szakaszba. A Czetz J. u. 36 974 ezer Ft nyereséggel zárt.

Társaságunk a közszolgáltatás feltételeit (az alapfeladatán túl) hasznosítva, képes olyan külső munkákat elvégezni, ami bevételt (egyes munkák esetében tiszta hozamot, illetve megtérülést) biztosít, és hatékony erőforrás-felhasználást igazol. Társaságunk az alábbi csoportok szerint végzi a külső munkákat, piaci tevékenységként az alábbi csoportok azonosíthatók:

- a Metró Mérnök Igazgatóság tevékenysége,
- idegen megrendelésre végzett, piaci tevékenységek (pl. KARESZ eszközeinek piaci vonatkozású hasznosítása, útépítő tevékenységek hasznosítása),
- Megvalósítási Megállapodásban (továbbiakban: MM) finanszírozott tevékenység jellemzően nem hoz plusz profitot, de a projekthez igazolt munkaóra költségek megtérülnek árbevételként, vagy egyéb bevételként közszolgáltatási ágon.
- Fejlesztési Megállapodások (továbbiakban: FM) olyan fejlesztési megállapodások, amelyek eredménytényezőit hasonló módon mutatjuk be, mint az MM-eket, elkülönítve azoktól.

- a) A Metró Mérnök Igazgatóság 2018. évre tervezett árbevétele 752 921 ezer Ft, éves szinten a ténylegesen realizált árbevétel 671 036 ezer Ft. Az első negyedév végére veszteséget prognosztizált a szakterület, ezzel szemben a negyedév végére szerény, de pozitív eredmény 2 486 ezer Ft realizálódott. A második negyedév végére az Igazgatóság csökkenő mértékű veszteséget prognosztizált az üzleti tervében. A június végi adatok ismeretében a félév végére kalkulált adózás előtti eredmény 388 ezer Ft veszteség. A harmadik negyedév végére az időarányosan realizált nyereség szerény 2 486 ezer Ft.

A 2018. év végére az Igazgatóság 6 608 ezer Ft nyereséget realizált.

A Metró Mérnök Igazgatóság piaci tevékenységére tervezett bevétel elmaradását két tényező okozta:

- Széchenyi lánchíd és a Várhegyi alagút felújítása tárgyú szerződésünk 2017. október 26. napján került aláírásra. A szerződés kapcsán lebonyolítói és műszaki ellenőri feladataink meg is kezdődtek 2017. októberében, azonban a projekt többszöri átstrukturálása nem adott rá lehetőséget, hogy az elvégzett munkák ellenértékeit a teljesítést követően leszámoljuk. A számlázás lehetősége a 2018. július 26. napján létrejött szerződésmódosítás aláírását követően nyílt meg, így az eddig elvégzett tevékenységeink egy részének ellenértékéről Teljesítés Igazolás Igénylést nyújtottunk be a Megbízó részére. A leszámolható összeg nagysága azonban még így is elmaradt a 2018-as tervünkben szereplő árbevételhez képest. Jelenleg e munkához kapcsolódva 3 649 ezer Ft befejezetlen szolgáltatás értéke került megállapításra és a mérlegben kimutatásra.
- A 24402000 jelű költségviselőn több munka együttesen kerül kezelésre, ahol 2018. októberig lehetőség volt számlázásra. Erre a költségviselőre a 10. hónaptól igazolt



közvetlen ráfordítások értéke képezi a befejezetlen szolgáltatás értékét 4 085 ezer Ft összegben.

- b) Nem közszolgáltatási tevékenység között szerepel a VII. kerületi Önkormányzat részére végzett piaci parkolási tevékenység is. A piaci parkolási tevékenység beszámolási időszakra tervezett eredménye 7 507 ezer Ft, a ténylegesen kimutatható nyereség 7 530 ezer Ft. A VII. kerületi Önkormányzat részére végzett parkolási tevékenység csökkenő árbevétel (-32 718 ezer Ft) mellett képes volt a tervezett eredményt (+23 ezer Ft-tal meghaladóan), nagyságrendjében realizálni. Ennek oka, hogy a szakterületen elindult egy a parkolás-gazdálkodási tevékenységet racionalizáló, átgondoltabb munkaszervezés. A bevétel elmaradását okozza, hogy a beszámolási időszakban zajlott a Főváros azon területén a 4-6-os villamos pályájának rekonstrukciója, ahol a kérdéses parkolóhelyek üzemeltetése történik. Ezzel összefüggésben csökkentett mértékű szolgáltatás nyújtása történt, ami a bevétel elmaradását okozta a Főváros és a Társaságunk számára is.

Nem közszolgáltatási tevékenység árbevételeinek bemutatása (ezer Ft-ban):

Piaci munkákra, projektekre elszámolt árbevételek/egyéb bevételek (Budapest Közút Zrt. (ezer Ft))	2018. évi terv	2018. évi tény	Eltérés a tervtől
<b>Piaci munkák, saját kivitelezésű munkák</b>			
Idegen megrendelésre végzett munkák	113 027	219 702	106 675
Metró Mérnök Igazgatóság	752 921	671 036	- 81 885
Műszaki ellenőri tevékenység terv	5 191	1 869	- 3 322
BKV számára végzett forg.tech munkák terv	185 656	354 474	168 818
MÁV-HÉV részére végzett munkák	94 558	725	- 93 832
III.Czetz János u.	440 878	332 471	- 108 406
Bazsalikom utca projekt	166 107	148 398	-
Pusztakúti út kivitelezés	80 044	70 052	- 9 991
KARESZ idegen	85 681	51 343	- 34 338
INHOUSE tervezés 8 utca	5 014	17 750	12 736
Piaci parkolás	95 615	62 898	- 32 718
BAH csomópont felújítása	-	153 703	153 703
BFFH udvar felújítás	-	59 998	59 998
<b>Megvalósítási Megállapodásokhoz kapcsolódó munkák *</b>			
MM FORGALOMIRÁNYÍTÁS FEJLESZTÉSE 2017-2021 BF 01.05	424 409	186 236	- 238 173
MM FORGALOMIRÁNYÍTÁS FEJLESZTÉSE 2016-2017 BF 01.03	-	100	100
MM Híd felújítás	728 350	340 949	- 387 401
MM Híd tervezés	34 600	-	- 34 600
MM előkészítés, tervezés (út felújítás tervezése)	217 614	37 314	- 180 300
MM útfelújítás megvalósítása II-III.ütem	801 219	1 404 633	603 415
MM P+R	-	5 573	5 573
MM_BF01.02_Forgalomtechnikai intézkedések	379 086	205 715	- 173 371
MM_BF01.06_Forgalomtechnikai intézkedések 2018	-	17 785	17 785
MM FORGALOMTECHNIKAI ESZKÖZÖK FELÚJÍTÁSOK BF01.01	-	21 700	21 700
<b>Fejlesztési és Egyéb Megállapodások keretében végzett munkák **</b>			
CROCODILE projekt	56 350	56 350	- 0
Crocodile 2.	12 097	-	- 12 097
Easyway	7 010	7 010	0
FM, Komplex főv.behajtási rsz elők	4 752	4 752	-

A saját kivitelezésű projektek között kettő (II. Cetz János utca és a XI. Bazsalikom utca) BFÖ-vel megkötött Együttműködési Megállapodás alapján 2018. második, harmadik negyedében kezdődik, illetve folytatódott, majd év végéig le is zárult. A projektek nyereséggel zártak.



A második negyedévben vehette kezdetét a **Pusztakúti úti munka**. A harmadik negyedév végére lendületet vett a munka, a realizált árbevétel megközelítette a harmadik negyedév végére tervezett értéket. A Pusztakúti úti munkák esetében az kell elmondani, hogy az éves tervezés időpontjában nem álltak rendelkezésünkre a kivitelezéssel kapcsolatos megfelelő információk (kiviteli tervek/szerződés), emiatt az egyes időszaki tervezési adatok csak becslött értékek voltak. A harmadik negyedév végére realizált árbevétel a tervhez képest elmaradást mutat, de a munkálatot nagy lendületet vettek a második és harmadik negyedévben. Feladat határidőben, év végéig költségkereten belül elkészült.

**BKV számára végzett munkák** elnevezésű projektből kiemelésre került a MÁV-HÉV részére végzett munkák. E projekt alatt folyamatos forgalomtechnikai munkák voltak azonosíthatók. Meg kell jegyezni, hogy jelen ismereteink szerint a MÁV-HÉV részére végzett munkák 2018. évre szóló szerződés nem kerül meghosszabbításra, de jelenleg dolgoznak a szerződés hosszabbításán. Folyamatos szolgáltatást igényelt a szerződés, de egyedi megrendelések alapján a feladatok a megadott határidőkön belül elkészültek.

Az **INHOUSE tervezés**, 8 utcát érintő tervezési munkák az éves terv szerint csak az év második felében kezdődnek, a második negyedévben a tervezési munkák beindultak. Közfeladat ellátásában való közreműködésre irányuló tervezési együttműködési megállapodás II keretében eredetileg 8 utca tervezését, majd a ennek módosítását követően 11 utca tervezését tartalmazza. A tervezett árbevétel nagyságrendjében lényegesen meghaladta a ténylegesen realizált árbevétel, a realizált nyereség 2 313 ezer Ft. 2018. december 14-én aláírásra került a Tervezési Együttműködési Megállapodás II. 1. sz. módosítása. 8 tervezési helyszín bővült 3 utcával bővült, vállalkozói díjat nettó 46 644 ezer Ft-ra növeli és a feladat befejezési határideje 2019. december 31-re módosult. Az eredetileg szerződött nettó érték: 17 750 ezer Ft volt, ami 28 894 ezer Ft-al emelkedett meg. 2018. december 31-ig leszámított díj nettó: 5 000 ezer Ft. A korábbi 8 utca esetében a tervezési feladatok 2018. december 31. napjára befejeződtek.

Az **Idegen munkák** vegyes összetételű csoportot takar, több költségviselő adatait tartalmazza, több kisebb munkák összevont adatát mutatja. Ebben a csoportban több megrendelés és teljesítés kerül kimutatásra. Az idegen munkákra összességében a beszámolási időszakra 113 027 ezer Ft értékű nettó árbevétel került tervezésre, a tényleges árbevétel 219 702 ezer Ft lett, amely 44 095 ezer Ft év végi eredményt tartalmaz. A tervezett eredményhez képest 36 024 ezer Ft-tal magasabb, mint az év végére kalkulált adózott eredmény.

A **KARESZ idegen munkák** összevontan mutatja a KARESZ csoport piaci tevékenységének eredményét. 2018. év végére tervezett nettó árbevétel 85 681 ezer Ft volt, míg a ténylegesen realizált nettó árbevétel 51 343 ezer Ft. A realizált árbevétel a tervhez képest jelentős elmaradást mutat (-34 338 ezer Ft), az eredmény így 21 280 ezer Ft lett. Ez az eredmény jelentősen meghaladja a magasabb bevétel mellett tervezett eredményt. Oka, hogy az éves üzleti tervben szereplő bevételi- és eredményterv készítése időszakában nem volt minden tervezett mögött aláírt szerződés. Az üzleti tervekészítés időszakában a szakterület tárgyalási szakaszban volt, és később nem kötöttek szerződést.

**2016-2017. évi közúti forgalomirányítás fejlesztési program feladat** tartalma és teljesülése:

- Központra kötés 21 csomópont esetében: a központra kötés mind a 21 csomópont esetében megvalósult.



- Távfelügyeletre kötés 77 csomópont esetében: a távfelügyeletre kötés 75 csomópont esetében valósult meg, 2 csomópont esetében időközben kiderült, hogy elbontásra kerülnek, így a feladat megvalósítása felesleges lett volna.
- Segélyhívó rendszer kiépítése 133 helyszín esetében: A segélyhívó berendezések 133 helyszínre lettek tervezve, azonban 1 helyszín esetében a kivitelezés előtt derült ki, hogy a segélyhívó telepítése műszakilag nem megvalósítható.
- Parkolás-irányítási rendszer létesítése 4 parkoló esetében: A parkolás-irányítási rendszer mind a 4 parkoló esetében megvalósult.
- Változtatható jelzéseképű táblák létesítése 3 helyszín esetében: A változtatható jelzéseképű táblák mind a 3 helyszín esetében megvalósultak.
- Forgalomfüggő, illetve tömegközlekedés bejelentkezését lehetővé tevő rendszer létesítése 81 csomópont esetében; a forgalomfüggő, illetve tömegközlekedés bejelentkezését lehetővé tevő rendszer létesítése 59 helyszín esetében valósult meg. Ennek oka egyrészt, hogy több csomópontot olyan nagy közlekedési beruházások is érintettek (budai fonódó villamos építése, 1-es és 3-as villamos felújítása stb.), amelyek során a forgalomfüggő rendszer megvalósult, másrészt egyéb külső beruházások keretében valósult meg a rendszer, harmadrészt az engedélyokirat összeállítása óta bizonyos feladatok megvalósítása aktualitását veszítette.
- Esélyegyenlőségi követelmények teljesítése 131 csomópont esetében: Az esélyegyenlőségi feltételek 119 csomópont esetében teljesültek, amelynek oka a Megvalósítási megállapodásban biztosított forrás hiánya, valamint a Vállalkozóval kötött szerződésben meghatározott keretösszeg kimerülése.
- Jelzőlámpás vezérlőegységek cseréje 61 csomópont esetében: A jelzőlámpás vezérlőegységek cseréje 58 csomópont esetében valósult meg, 3 csomópont esetében a vezérlőegység cseréjéhez kapcsolódó egyéb, elvégzendő feladatok költsége olyan magas volt, amely újra tervezést igényel.

A projekt megvalósítása érdekében egy vállalkozási szerződést kötött a Budapesti Közlekedési Központ (BKK). Tekintettel arra, hogy a Budapest Közút Zrt. egyes közútkezelési feladatai - közöttük a jelen vállalkozási szerződéssel érintett út-/ híd-; műtárgy és forgalomtechnikai üzemeltetési feladatok ellátása - tekintetében a BKK Zrt. jogutódja lett a Budapest Közút Zrt., így ezen feladat ellátásához szükséges vállalkozási szerződés Megrendelője személyének módosítsa került oly módon, hogy a BKK Zrt. helyébe Megrendelőként a Budapest Közút Zrt. lépett. Feladat lezárásra és elszámolásra került.

**2017-2021. évi forgalomirányítás fejlesztési programja** megvalósítása feladat szerint 533 helyszínt tartalmaz 4 év alatt bruttó 2 160 000 ezer Ft értékben, alábbiak szerint:

- Vezérlőberendezés csere 150 csomópont esetében
- Központra kötés 150 db csomópont esetében;
- Esélyegyenlőségi követelmények teljesítése 150 db csomópont esetében;
- Forgalomtól függő üzemmód bevezetése 50 db csomópont esetében;
- Változtatható jelzéseképű táblák létesítése 3 db helyszín esetében;
- Aléptímeny hálózat fejlesztése 30 helyszín esetében;

A feladatra egy vállalkozási keret megállapodás került megkötésre, amelyre tervezett 2018-es árbevétele nettó 425 197 ezer Ft. Feladatok megrendelése megtörtént, teljesítés a tervhez képest jelenleg elmaradást mutat. 2018. december 31-ig a tervezett készültségi fok 85 %-os.

**MM Útfelújítás előkészítés, tervezés:** Útfelújítás tervezéssel érintett, útszakasz 52 helyszín (ebből 8 helyszín in-house feladat). Három közbeszerzési eljárásban, összesen tíz csomag



esetén került sor szerződéskötésre, két csomag esetén megismételt közbeszerzési eljárás vált szükségessé. Több csomag esetén a tervezők késedelme miatt kötbér került meghatározásra. Várható befejezési határidő 2019. év vége.

**MM Útfelújítás megvalósítás, kivitelezés:** Feladat összesen 36 helyszínen (ebből 5 helyszín in-house feladat) útburkolat felújítását, útalap cseréjét és forgalomtechnikai fejlesztést tartalmazza, a munka a 2017-ben kezdődött, hatályos megállapodás szerint a befejezési határidő 2019 év vége. A 2018-ra ütemezett feladatok teljesítésének jelentős része IV. negyedévben várható, év végén a készültségi fok 54 %.

**MM Forgalomtechnikai Intézkedések:** Tervezett befejezési határidő 2018.12.31 volt, kifizetések 2019.06.30-ig várhatóak. Több helyszínen kiskorrekciós beavatkozások, közösségi közlekedés előnyben részesítő beavatkozásokat tartalmazott a feladat. Projekt munkái átütemezésre kerültek, ezért látszik a tervhez képest az elmaradás.

**MM Forgalomtechnikai Intézkedések 2018:** Két fő részfeladattól áll és 50 helyszínen:

I. részfeladat: Kiskorrekciós beavatkozások:

- Új gyalogátkelőhely létesítése 22 helyszínen;
- Meglévő gyalogátkelőhely forgalombiztonságának javítása 5 helyszínen;
- Új jelzőlámpa létesítése 17 helyszínen;
- Kisebb építési munkákkal és forgalmi rend módosításával járó korrekciók megvalósítása 2 helyszínen.

II. részfeladat: Közösségi Közlekedést előnyben részesítő beavatkozások összesen 50 helyszínen:

- Autóbuszsáv létesítése 1 helyszínen;
- Közösségi Közlekedést segítő kisebb korrekciós intézkedések 3 helyszínen.

Ezek közül 7 cím esetében kiviteli terv áll rendelkezésre, ill. folyamatban van a tervezés, engedélyeztetés. Ezen kivitelezések az engedélyokirat érvényességén belül kerülnek megvalósításra, 1 helyszín esetén építéssel járó forgalmi rend-módosítás, a többi, 42 cím esetében a terveztetés engedélyeztetés történik meg, amely vállalkozási szerződések aláírásra kerültek.

**MM Forgalomtechnikai Eszközök Felújítása:** Feladat lezárásra és elszámolásra került.

**MM Forgalomtechnikai Eszközök Felújítása 2018:** Feladat 5 részfeladattól áll, amely várhatóan 2019. június 30-ig megvalósulnak.

**MM Fővárosi P+R rendszerű parkolók fejlesztése:** Feladat összesen 23 helyszínen informatikai kapcsolat, területfigyelő rendszer kialakítását, valamint forgalomirányító központtal integrált parkolás-irányító rendszerének tervezését, kivitelezését tartalmazza. Ebből 7 helyszínen, több mint 170 db kamera és hozzájuk tartozó rögzítők, hálózati eszközök, 8 helyszínen mintegy 8 400 m hosszúságban optikai kábelfektetéshez szükséges kiviteli tervek elkészítését (szükség esetén nyomvonaltervezés is) és hozzá tartozó aktív, passzív eszközök, valamint a tervek alapján történő kivitelezését.





A munkálatok befejezése és megkezdése elhúzódásának indokai:

1.) A Területfigyelő rendszer kialakítása (TFR) részfeladatnak a teljesítése a leginkább előrehaladott, három létesítményben nem került még eddig kiépítésre Cinkota H8/9 HÉV P+R, Akadémia park P+R, Békásmegyer P+R helyszíneken. A Cinkota H8/9 HÉV P+R 2016 júniusában került átadásra, az elektromos betáplálás viszont csak 2018 júniusára lett telepítve. Az Akadémia Park P+R parkoló esetében - ELMŰ érintettség miatt - kiegészítő tervezési és engedélyezési munkák váltak szükségessé, ezért annak kivitelezése nem kezdődhetett el, így a korábban megkötött Vállalkozási Szerződés felbontásra került. Az újratervezést követően, folytatódhat a munkavégzés, melynek előkészítése folyamatban van. A Békásmegyer P+R parkoló tervei elkészültek és engedélyeztetésre kerültek. A BKK Zrt-nek a parkolók kiépítéséhez szükséges forrás jelenleg nem áll rendelkezésére.

2.) Az Optikai hálózat bővítéséhez kapcsolódó (IK) részfeladat esetében a tervező nem teljesített a szerződés szerinti határidőre, az ezzel kapcsolatos a kötbértárgyalások jelenleg folyamatban vannak, melyek lezárultáig a Budapest Közút nem rendelkezik a leadott tervek hasznosítási jogával, ebből kifolyólag késik a közbeszerzési eljárások kiírása.

3.) A Forgalomirányító központtal integrált parkolás-irányító rendszerének tervezése, kivitelezése (PIR) részfeladattal kapcsolatban kiírásra került közbeszerzésekre beérkezett ajánlatok a becsült értéket jelentősen meghaladták, a rendelkezésre álló fedezet felettié váltak, ezért az eljárások eredménytelenség miatt lezárásra kerültek. A magas ajánlati árakra tekintettel a Budapest Közút Zrt. független, harmadik féllel készített egy, a fővárosi parkolás-irányítási rendszereket vizsgáló átfogó tanulmányt. Ennek eredményeként egyértelművé vált, hogy helyi vezérlésű táblákat is van lehetőség alkalmazni, amellyel jelentős költségcsökkenés érhető el.

A nem közszolgáltatási tevékenység részletes bemutatását lásd e beszámoló 1.sz. mellékletében.

A nem közszolgáltatási ágra (ezen belül az MM, FM munkákra) összesen, a harmadik negyedév végén az általános igazgatási és igazgatósági általános költségekből (továbbiakban: ÁIK, IÁK) felosztásra került 32 158 ezer Ft, amely felosztás után az ÁIK, IÁK költségalapba visszavezetésre került (közszolgáltatási ágra), mert az közszolgáltatási ágon kerül finanszírozásra.

Azok a projektek, amelyekre munkaórák igazolása alapján saját teljesítményt is elszámolunk, a költségfelosztás során magukhoz vonják az óraarányok alapján a bérek járulékait. Ennek éves összege 121 715 ezer Ft volt.

A **Crocodile 2. projekt** várható befejezési dátuma 2018. november hónap. Az EU-s finanszírozású és többszereplős projekttel kapcsolatosan még számlázás nem történt. Az időszaki elszámolások során, szerződés szerint csak a szállítói kifizetéseket engedélyezték. Ez a projekt tartalmaz saját teljesítményt is. Év végén a projektre meghatározott befejezetlen termelés értéke összesen 13 257 ezer Ft. E projekt esetében a közbeszerzési eljárás felülvizsgálata zajlik, amely előrevetít várható bírságot, büntetést. Az ITM vizsgálatot rendelt el a Crocodile 2 projekt közbeszerzési eljárással kapcsolatban. A szabályosság kérdését vitatják, a diszkriminatív műszaki leírással és a szerződési hirdetemény részletezésével



kapcsolatban. A vizsgálat folyamatban van, még nem zárult le. A bírság becsült összege 136 246 ezer Ft, amely a mérlegkészítés időszakában vált ismertté.

Az **Easyway** és **Komplex fővárosi rendszerek behajtásának előkészítése** című projektek befejeződtek, de a tájékoztató tábla részeként megjelenik a két projekt, mert kapcsolódik hozzájuk értékcsökkenés elszámolás, és e költség ellentételezése az egyéb bevételek között az időbeli elhatárolás feloldása, mint technikai bevétel szerepel.

## **5.2. Társaságunk 2018. év végére a feladat-ellátási, közszolgáltatási és egyéb közszolgáltatási tevékenységét az alábbi teljesítménnyel látta el**

Az alábbi értékelés a 2018. év gazdálkodási idősakra, illetve a jelen beszámolási idősakra időarányosan tervezett és az idősakra ténylegesen elszámolt teljesítményeket mutatjuk be. Az éves szolgáltatási szint 2018. negyedik negyedéves teljesítés után is értékelésre került.

### **I. Forgalomtechnikai, igazgatási és ellenőrzési feladatok**

Az összetett műszaki tartalommal bíró forgalomtechnikai, igazgatási és ellenőrzési feladatok összességében, értékben az éves tervadatra vetítve 100,41 %-os a teljesítés szintje.

A forgalomtechnikai és igazgatási terület forrásfelhasználása meghatározó módon személyi jellegű tételeket tartalmaz. A szakmai terület az év végéig 776 348 ezer Ft forrást vett igénybe.

Ezen belül, a Forgalomtechnikai üzemeltetői feladatok végrehajtása tevékenységsoron a szolgáltatási szint mutatja az időarányosan elvárt teljesítményt, 100,40 %.

A Forgalmi rend kialakítását megalapozó tervezés, adatfelvétel, nyilvántartás, ellenőrzés, felülvizsgálat című tevékenység összetett műszaki tartalmú tevékenység; az időarányos és az éves terv adatai alapján, a forgalmi rend felülvizsgálatára fordított időmennyiség teljesítési szintje még év végére is alacsony 15,96%. Ennek háttérében az áll, hogy a Nyilvántartási osztály felülvizsgálati órái is erre a sorra került, mert a tervezés időszakában még szervezetenként a Forgalomtechnikai Igazgatóság alá tartozott. A tervszáma ezen a soron maradt, így a terület tényleges értékelést nehezíti.

Ezekben a munkákban korábban elmaradás volt, mert a zajmérésre szóló szerződés kiírása csúszott, a szerződés aláírása májusban történt meg, így az elvégzendő munkák jelentős része az év második részében került elvégzésre. A felülvizsgálatok db-száma tekintetében év végéig tervezett 20 db helyett, 27 db került elvégzésre.

Összességében az igazgatási jellegű szolgáltatás költségigénye év végére, nagyságrendjében a tervezett összeg szerint alakult, minimális mértékben +1,74 %-kal több forrás került felhasználásra a tervhez képest.

### **II. Forgalomtechnikai üzemeltetési-fenntartási feladatok**

A forgalomtechnikai üzemeltetési-fenntartási feladatok alulmaradt a tervezetthez képest. Összességében az éves tervhez képest az éves forrásfelhasználás 94,03 %-os szinten áll. E



terület alá sorolt munkák összesen 1 511 273 ezer Ft forrást vett igénybe. Ebből a fenntartási munkák bruttó értéke 233 075 ezer Ft.

Az üzemeltetési feladatok tekintetében a tervhez képest alacsonyabb összegben történt a forrásfelhasználás. Az üzemeltetési feladatokra felhasznált forrás értéke 1 280 319 ezer Ft.

- Pollerek, korlátok és utcabútorok üzemeltetése, fenntartása elnevezésű munkák tekintetében év végéig tervezett mennyiség 66,64 %-a teljesült. E tevékenységhez kapcsolódó forrásfelhasználás éves szintje 51,16 %-on áll a mennyiségi terv nem teljesítése okán. Az elmúlt év során keletkezett hibacímek elhárítása e célra allokkált kivitelezési kapacitás korlátozott teljesítőképessége miatt nem volt teljes körű. Az így keletkezett elmaradások pótlása folyamatos.
- Intelligens közlekedési rendszerek fenntartása, üzemeltetése; forgalomirányító központok üzemeltetése elnevezésű tevékenység éves forrásfelhasználása 80,7 %-os szinten áll.
- Pályaelhagyásra figyelmeztető, visszatartó és környezetvédelmi eszközök üzemeltetése, fenntartása tevékenység, ahol az évre tervezett mennyiség többszöröse (hatszorosa) igazolt, ennek a mennyiségnek az éves tényleges költségvonzata mindössze a tervezett összeg 17,61%-a. A számok háttérben az áll, hogy még a második negyedévben a Diszpozíció (megrendelések) alapján a Ferihegyi gyorsforgalmiról több száz elemet kellett elszállítani, majd a többek között a Weiss Manfred útra és Mexikói útra kellett kihelyezni. Ez a mozgatási munka a mennyiséget jelentősen megnöveli; lényegében bontás, szállítási, daruzási költség merült fel ezzel kapcsolatban, így a költsége alacsonyabb a tervezetthez képest. Várhatóan a negyedik félévben már kihelyezések is lesznek, így annak forrásigénye is jelentkezhet a későbbiekben. Elsősorban anyagfelhasználás nélkül megoldható kivitelezési feladatok történtek. A behajtást ellenőrzőrendszer építkezés miatt üzemem kívül volt.
- Budapest jelzőlámpás közúti forgalomirányító berendezéseinek üzemeltetése és fejlesztése tárgyú vállalkozási keretszerződés 2017. december 31-én lejárt. A közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt a korábbi vállalkozási keretszerződés meghosszabbításra került 2018. február 28-ig, 130 millió Ft értékű fedezettel. Ez idő alatt csak a biztonságos üzemeltetési feladatok forrásigénye volt biztosítva. 2018. január és február hónapban diszpozíciós és karbantartási munkák nem lettek megrendelve és teljesítve sem. A 2018. március 1-jén hatályba lépő vállalkozási keretszerződés alapján a diszpozíciós munkák 2018. április 10-én, a karbantartási munkák 2018. április 11-én lettek megrendelve, így ezen feladatok elvégzése a második és harmadik negyedéves elszámolásban sem szerepeltek. A teljesítés folyamatos, az üzemelés nagyobb meghibásodások nélkül zajlott. Az üzemeltetési munkák jelentős része a villamos energia felhasználást jelenti. A tevékenységsoron összességében +2,59%-kal magasabb a forrásfelhasználás a tervhez képest.
- KRESZ-táblák és -tükrök kihelyezése, bevonása, javítása, pótlása, cseréje: E tevékenységet összetett műszaki tartalom fedi le. Ezen belül a jelzőtáblák tekintetében +9,67%-kal magasabb a mennyiségi teljesítés, tükrök vonatkozásában +30,2% -os a mennyiségi teljesítés a z éves tervhez képest. E munkákra vonatkoztatott összevont forrásfelhasználás mindössze 79,89%-os szintet mutat. A soron jelentős bevétel



keletkezett, amit nem tudtunk előre tervezni, ez pedig a kompenzációs igényt év közben módosítja.

- A jelzőlámpa üzemeltetési feladat év végére kimutatott forrásfelhasználásának elmaradása a tervnek megfelelően alakult. A jelzőlámpa üzemeltetés alapvetően három tevékenységet tartalmaz: hibaelhárítást, a meglévő létesítmények módosítását és karbantartást. A hibaelhárítás esetében havonta havi üzemeltetési díjat és a hibaelhárítások kapcsolódó anyag- és alkatrész felhasználás díját fizetjük. Ez utóbbi a háromnegyed év alatt valamivel kevesebb volt a tervezettnél. A meglévő létesítmények módosítása folyamatosan történik, a vállalkozó a háromnegyedév alatt nem jelzett készre minden munkát, így ilyen kifizetés csak részben történt meg, azonban ennek kifizetését egyenletesre terveztük. A karbantartási feladatok áprilisban lettek megrendelve december végi teljesítési határidővel, így ennek költsége év végén jelentkezett.
- Forgalomirányítási kábelszekrények fenntartása elnevezésű munkák esetében a forrásfelhasználás szintje időarányos 45,68%-os. E mögött a szolgáltatás mennyiségi szintje éves viszonylatban a tervszámhoz képest (227 db), időarányos tervszámhoz képest 75,67%-os. Ennek a fenntartási munkának az elmaradását magyarázza, hogy hibacímek feltorlódtak, és a kivitelezéshez szükséges pótkapacitások beszerzése jelenleg akadozik, de folyamatban van.
- Forgalomtechnikai létesítmények korrózióvédelme címen tervezett munkák az év során elmaradtak. Ennek oka részben a belső kapacitás hiánya. Kapacitás megteremtése idején pedig nem volt megfelelő időjárás a speciális korrózióvédelmi munkák elvégzésére.
- A forgalomtechnikai munkákon belül magas szolgáltatási szint volt kimutatható az Útburkolati jelek létesítése, megszüntetése, fenntartása, hiányok kiegészítése elnevezésű tevékenység munkái év végére a tervhez képest mért mennyisége 105,24 %-os szintet mutat, éves tervhez képest a forrásigénye 112,01%-on áll. A kedvező időjárás és a belső (KSZI) kapacitása találkozott, ezért az év végére sikerült a terv szerint, egyes esetekben a tervezetthez képest jobban haladni. Az idei évben a kezelői hatáskörben elrendelt, KSZI kivitelezésben készülő forgalomtechnikai diszpozíciós módosítások száma közel 7 %-kal nőtt a 2017-es évhez képest, másrészt felújítási programunkban a burkolati jelek fokozottabb elhasználódása miatt szerepeltettük a belváros nagyobb mértékű felújítását. A burkolati jelzőtestek (prizmák) állapotromlása miatt azok egy részének felújítását is el kellett végezni.

A fentebb ismertetett munkák elmaradásának, csúszásának részbeni oka az első negyedévben tapasztalt, a jelzett munkák elvégzését nem támogató időjárás volt. A második negyedévben jellemzően az időjárás viszonyok már jól támogatták a munkák előrehaladását, ez részben érződik is az előrehaladás mértékén.

Az első negyedév során késedelembe került beszerzések jellemzően a második negyedév folyamán indultak be, így a munkák csak a második félévben tudnak lendületet venni.

A második negyedév során a belső kapacitásokat már jobban lehetett mozgósítani és eredményesen tudta segíteni egyes munkák teljesítését. A harmadik, negyedik negyedévben lassuló folyamatok voltak azonosíthatók.



### III. Forgalomtechnikai kisbeavatkozások

A 2018. évi üzleti terv nem tartalmaz e feladatra vonatkozóan sem mennyiségi, sem érték adatokat. A beszámolási időszakra nem igazoltak értékelhető teljesítményt.

### IV. Út-híd, műtárgy igazgatási és ellenőrzési feladatok (ÚHM)

Az Út- híd, műtárgy igazgatási és ellenőrzési feladatok körébe sorolt munkák a negyedik negyedév végéig tényleges forrásigénye összességében 10,05%-kal kevesebbnek bizonyult a tervezetthez képest. A beszámolási időszakban felhasznált forrás az éves tervhez képest 89,94%-os szintű. E feladatkörhöz jelentős, költségcsökkentő bevétel tartozik, amit nem lehetett előre pontosan tervezni, ez pedig a kompenzációs igényt év közben módosítja.

Az ÚHM igazgatási ellenőrzési munkái közé tartozó Minősítő laborvizsgálatok, szakvélemények című feladat-ellátási tevékenységsoron az éves szolgáltatási szint, illetve forrásfelhasználás elmaradásának szintje mindössze 12,54 %-os. Évközi tervek szerint a vizsgálatok túlnyomó részben a IV. negyedévre tolódnak, és az elvégzett vizsgálatok is lényegesebb alacsonyabb egységárral készült el a tervezetthez képest (többnyire egyszerű fűrt minták értékelése történt csak).

A Hidak, műtárgyak jogszabály szerinti ellenőrző vizsgálata: Az elmaradt munkák oka a fővizsgálatokra kiírt közbeszerzési eljárás eredménytelenül zárult, újra kellett indítani az eljárást. Az évre tervezett 8 db vizsgálat helyett mindössze 1 db vizsgálat történt meg (a mennyiségi szolgáltatási szint 12,54%), aminek a forrásigénye az éves szintre tervezett összegből 18,97 % volt. A munkálatok átcúsznak a 2019-es évre.

### V. Út-híd, műtárgy üzemeltetési feladatok

Az ÚHM szakterület üzemeltetési feladataira összességében év végéig 64 370 ezer Ft-tal kevesebb forrást használt fel, amely az éves terv tekintetében 88,85 %-os teljesítési, forrás-felhasználási szintet jelent. Az ÚHM üzemeltetési munkákra összességében év végéig 513188 ezer Ft forrás felhasználására került sor.

A kimutatott terv-tény eltérés mögött az egyes tevékenységek esetében alábbi okok figyelhetők meg:

- A közlekedési műtárgyak gépészeti berendezéseinek általános üzemeltetése, karbantartása (felvonók, szellőző gépházak, átemelő gépházak szivattyúk, zsilipkapuk, elektromos berendezések, csatornahálózatok, utas tájékoztatók), általános üzemeltetési feladatok soron a kimutatott teljesítési szint az éves tervhez képest 63,77%-os szolgáltatási szintet mutat. A fenti sorokban leírt általános üzemeltetési feladatok összetett műszaki tartalmú munkát jelentenek. Az egyes gépészeti elemek karbantartása, üzemben tartása folyamatos szolgálatot jelent. A feladatok műszaki tartalma az alábbiak szerint értékelhetők:
  - o Az elektromos érintésvédelmi mérések során feltárt hiányosságok csak a negyedik negyedévben kerültek kijavításra.
  - o A belső csatornahálózat tisztítása, dugulások számának meghatározása becslésen alapult. Több csatornadugulás történt, mint azt lehetett tervezni. Itt jelentős mennyiségi eltérés van a tervhez képest.
  - o Az aluljáró utastájékoztató tábláinak cseréje a rongálások miatt a félév végéig nagyobb mennyiségben vált szükségessé.



A szakterület tájékoztatása szerint a jelzett létesítmények általános üzemeltetése a műszaki követelmények alapján, de jelentős költségmegtakarítással volt biztosított. A rendszeres karbantartási munkáknak köszönhetően jelentős javítási munkára nem volt szükség. Az éves tervhez képest a tényleges forrásfelhasználás összevont összege 35 024 ezer Ft-tal alacsonyabb lett. A forrásfelhasználás éves szintje 63,77 %-on áll. A tervezetthez képest kevesebb azonnali beavatkozást igénylő, az üzemeltetést biztosító javítási munkára volt szükség.

- Üzemeltetői intézkedések veszélyes helyek és helyzetek javítása esetén elnevezésű feladatsoron a felhasználás éves szintje bruttó költségek tekintetében 105,79%-on áll. Az éves szinten elvégzett mennyiségi munka a tervhez képest alulmaradt, 6 %-kal, de az elvégzett munkák bruttó költsége, forrásigénye az alapanyagárak változása miatt nagyobb a tervezetthez képest + 5,79 %-kal. Ennek hátterében a téli időjárás okozta veszélyes helyek megszüntetésére vonatkozó igény állt, amelynek magasabb lett a költségigénye a tervezetthez képest. Ezek a munkák a harmadik-negyedik negyedévben lassúbb ütemben zajlottak. Mennyiségileg a tervezettel közel azonos tonna aszfalt került felhasználásra, míg a költségfelhasználás az aszfalt árának emelkedése miatt kicsit magasabb. A veszélyes hibahelyek megjelenése nem kiszámítható, a hibahelyek nem azonos javítási munkákat igényelnek, standard módon a költségei nem tervezhetők.
- A Forgalomra veszélyes hibahelyek elkorlátozása, lámpázás, mint műszaki tartalom mennyiségi alapon (db) értelmezett; éves adatok alapján mennyiségileg többletmunkák kerültek elvégzésre a tervhez képest (+7,18 %), az éves finanszírozási terv vonatkozásában e tevékenység 72,64 %-os szinten áll. A tapasztalati számok azt mutatják, hogy egyre nagyobb igény van a forgalomra veszélyes helyek jelzésére és ezek megszüntetése. A veszélyes úthibák kialakulási mennyiségét és azok milyenségét nem lehet pontosan előre becsülni. A beszámolási időszakban a tervezett mennyiséggel megközelítőleg azonos mennyiségű veszélyes úthiba keletkezett. Az egy hibahely jelölésének költsége az előre tervezettnél kevesebbe került, ennek oka, hogy egy hibahelyhez átlagosan kevesebb elkorlátozó eszközt kellett kihelyezni, és ezeket átlagosan kevesebb ideig kellett a helyszínen tartani. (A tervezett mennyiség és egységár egyébként a 2017.év tényleges adatainak figyelembe vételével került meghatározásra.) A forgalomra veszélyes hibahelyek száma előre nem tervezhető, az egységára pedig attól függ, hány korlátozó elem kihelyezése szükséges, és ez(ek) mennyi ideig van(nak) kint (ez pedig egységenként alacsonyabb lett, mint a tervezett költség).
- Közlekedési műtárgyak mosása, tisztítása elnevezésű munkák mennyiségben (db számban) számított éves szolgáltatási szint +11,94 % -os mértékű növekedést mutat a tervhez képest. A munkákhoz felhasznált forrásnövekedés a tervhez képest +8,7 %-os mértékű volt. Lényegében a hidak víznyelőinek tisztítására nagyobb mennyiségben volt szükség azok eldugulása miatt, továbbá az előző negyedévekben e munkára nem alkalmas időjárás okán is. A víznyelő és dilatáció mosási munkák őszi üteme októberben kezdődött.
- A Vízelvezetés az utakról és az utak mellett elnevezésű üzemeltetési feladat a negyedik negyedév végéig a feladathoz rendelt műszaki tartalom szerint megkülönböztetett mennyiségi teljesítések vegyes képet mutatnak, de összességében a



tervhez képest növekedés értelmezhető. A szolgáltatás forrásigénye éves szinten +37,31%-kal meghaladja a tervszámot. A szakterület tájékoztatás szerint ez a munka a felmerülő műszaki szükségesség alapján, illetve az időjárás függvényében volt elvégezhető. A megnövekedett forrásigény mögött jelentős mennyiségi szolgáltatás-növekedés is áll.

A vízelvezető rendszerek tisztítását az időjárási és helyi körülmények alapján (szükség szerinti mennyiségben) lehet elvégezni. A munkák mennyisége a negyedik negyedév végére a tervezettnél kevesebb volt; a költségek pedig a közbeszerzéskor ajánlott egységárak növekedése okán túllépték a tervezett mértéket.

Az előirányzat készítése (tervszám) a korábbi egységárakhoz igazodott, azonban a közbeszerzés által nyertes kivitelező árai magasabbak lettek. Az átereszt-mosás műszaki szükségességből lett elvégezve nagyobb mennyiségben- ez is hozzájárult a költség túllépéshez.

- Hidak műtárgyak közüzemi díjai: mind időszaki adatok, mind éves adatok tekintetében a közműdíjakra bemutatott forrásfelhasználás megtakarítás mutat. A megtakarítás év végére közel 18,8 %-os mértékű. A háttérben felültervezés áll.
- A M4 metró aluljárók üzemeltetése elnevezésű feladat vegyes műszaki tartalmat takar. E feladat keretében meghatározó az energia felhasználás, amely a tervezetthez képest kevesebb került felhasználásra, de az ára változott. Az őszi időszakban kerül elvégzésre néhány nagyobb javítási munka, valamint a vártakkal ellentétben a hatóság nem írta elő a mozgólépcsők tűzvédelmi takarítását. A megtakarítás év végére 26 %-os mértékű. A tevékenységre elszámolt éves felhasználás értéke bruttó 97 675 ezer Ft volt. A garanciális időszak lejártá után több karbantartási munkával számoltunk, amire a tervében nem volt szükség. A tényleges költségek megtakarítás jellegű különbséget mutatnak a tervadathoz képest.
- A közút melletti növényzet gondozása, alakítása üzemeltetési tevékenység esetében a műtárgyak menti sarjak eltávolítására megfelelő volt a téli időjárás, ezért ezek teljes mértékben (az év első felében a tervezettnél nagyobb mértékben) elvégzésre kerültek. A számok tükrében ez azt jelenti, hogy az éves tervre vetítve a forrásigény év végére 79,66 % volt. E feladat műszaki tartalma szerint a burkolatok gyommentesítése történt meg a tervhez képest nagyobb arányban (+17,3 %-kal).  
A burkolt felületek gyommentesítésének egységára a közbeszerzési nyertes ajánlatban alacsonyabb lett a tervezettnél, ezért kevesebb a forrás felhasználás értéke. A tervezett mennyiség elvégzésre került, azonban a kisebb egységáru munkatípusból készült több, ezért maradt meg a tervezett költségből
- A Kátyúkár rendezés az éves tervhez képest, darabszám tekintetében alacsony szinten áll (75,2%), éves pénzügyi kerethez, tervszámhoz képest 88,85%.
- Ennek egyik oka, hogy kevesebb bejelentés érkezett, ill. az első és a második negyedévben benyújtott kárigények kifizetése csak részben történt meg, a pénzügyi rendezés áthúzódott az év második felére. A kedvezőbb időjárási körülményeknek köszönhetően (csapadékmentes időjárás) kevesebb úthiba alakult ki az általunk üzemeltetett utakon, így a jogosnak ítélt károk rendezésére is kevesebb összeg került felhasználásra.



- Az Állattetek elszállítása tekintetében a beszámolási időszakban a tervezett mennyiséghez képest 47 db-bal kevesebb került elszállításra. A korábbi évek alapján mondható, hogy nem tervezhető a tétel mennyisége. A negyedik negyedév végéig összesen 653 db állattetem elszállítása történt meg. Ennek éves költsége -3,48 %-kal volt alacsonyabb a tervhez képest.

A fentebb ismertetett egyes munkák elmaradásának, csúszásának részbeni oka az időszakban tapasztalt időjárás. A kapcsolódó külső szolgáltatók, illetve anyagárakra magasabb árajánlatokat adtak (ezen belül az aszfalt és beton árak emelkedetek), továbbá egyes munkák alacsonyabb forrásigényt mutattak a tervhez képest.

Az ÚHM üzemeltetési feladatai között a nyilvántartásban még szerepel az Aluljárók kameráinak üzemeltetése elnevezésű feladat. Ezt a szolgáltatást 2018. január 1-jétől nem a Társaságunk végzi, és a tárgy negyedév végén történt meg az eszköz átadása/eladása. A beszámolási időszak adatai között ehhez az eszközhöz kapcsolódva az eladást követően le nem vonható áfa elszámolás, mint forrásigény jelenik meg.

## VI. Út-híd, műtárgy fenntartási feladatok

Az ÚHM szakterület fenntartási feladatainak tényleges forrásfelhasználása 28 573 ezer Ft-tal elmarad az időszaki tervhez képest. Az éves forrásfelhasználás értéke 734 318 ezer Ft értékű. Összességében ez a megtakarítás jellegű eltérés 96,25 %-os szintű forrás-felhasználást jelet a tervhez képest. A Bruttó költségviselős tábla adatai szerint év évégre az egyes feladatok szolgáltatási szintje változatos képet mutat.

Ezen belül a

- Vízvezető rendszerek fenntartása sorhoz tartozó munkák műszaki tartalma változatos munkákat jelentenek. Ezek mennyiségi teljesítése változatos képet mutat a tervhez képest; jelentős késedelmek, alacsony teljesítési szintek azonosíthatók a tervhez képest. Kivételt képez a Fedlapok szerelvények szintbehelyezése meglévő anyaggal elnevezésű munka, ahol a mennyiségi teljesítés + 34,38 %-kal magasabb a tervhez képest. Az első negyedévben tapasztalt fagyos időjárás miatt ezeket a munkák átütemezésre kerültek és áprilisi határidővel kerültek megrendelésre. A munkák a felmerülő műszaki szükségesség alapján kerültek elvégzésre, illetve az időjárás, valamint kivitelezői kapacitás függvényében került lebonyolításra. A tervezett forrásigény 7 %-kal meghaladja a ténylegesen igénybe vett források értékét az éves tervadat vonatkozásában.  
A kiviteli munkák szükség szerint, illetve a kivitelezői kapacitás függvényében és a műszakilag szükséges mennyiségben készültek el, a tervezettnél arányosan kevesebb költségfelhasználással. A IV. negyedévben volt tervezve jelentősebb munkavégzés és költségfelhasználás az árok-padkarendezési tételeknél, de akkor sem haladta meg a tervadatot. A kivitelezői kapacitás hiányzott, a közbeszerzési eljárás csúszott, csak a harmadik negyedév végén realizálódott.
- Útburkolat fenntartása és az Egyéb utcartervezések fenntartása címsor alá többféle műszaki tartalom tartozik. Ezek között az egyes feladatok eltérnek a tervhez képest, felfelé vagy lefelé, ezek közül a legnagyobb figyelmet érdemlő többletmunkák
  - Útburkolat marásos javítása 1 rétegben (vékonyaszfalt)
  - Útburkolat marásos javítása 2 rétegben
  - Járda kopóréteg javítása volt.



Ezen munkák bruttó költségeinek szintje év végére a tervhez képest közel +6,8%-kal magasabb lett az éves tervszámhoz képest.

A szolgáltatás körébe tartozó egyes műszaki tartalmak változó teljesítményt mutatnak. A műszaki tartalmak zöme a 100 % alatti mennyiségi teljesítményt mutatja. Egyes feladatok esetében a mennyiségek túl lettek becsülve, az egységárak emelkedése miatt a megadott költségkereten belül a tervezettnél kevesebb munka volt elvégezhető. A kiviteli munkák szükség szerint, illetve a kivitelezői kapacitás függvényében készültek el, a tervezettnél arányosan kevesebb költségfelhasználással.

Az év végéig jelentősebb munkavégzés és költségfelhasználás volt a repedéskiöntés, a járdajavítási, a bazaltbetonos buszmegálló javítási és a kétrétegű aszfaltozási tételek esetén. Az utóbbi elvégzésére a tervezettnél nagyobb mértékben volt igény, a nyári hőség sok nyomvályús felület képződését idézte elő, melyek javítását kétrétegű, erősített aszfalttal lehet megfelelő módon elvégezni. Többletigény lépett fel a járdaaszfaltozások elvégzésére is- többek között a Ludovika és az Állatkerti mesepark átadása miatt is, melyek átadása miatt jelentős mértékű járdaaszfaltozást kellett elvégeztetni.

Az utcabútorok javítási igényekből kivitelezői kapacitás miatt a munkák egyelőre csak minimális mértékben valósultak meg. Kiviteli kapacitás korlátozottsága miatt a megrendelt szalagkorlát javítások csak korlátozott mértékben készültek el. A költségek így arányosan kisebb mértékben kerültek felhasználásra.

A kiviteli munkák a műszakilag szükséges mennyiségben készültek el, némelyik tételből a tervezettnél kevesebb készült (pl. kőburkolat javítása, útalapbeton készítése, szegélyjavítása) azonban helyette más munkákból (egyrétegű, és kétrétegű aszfaltozás, járdajavítás) több készült a tervezettnél. A költség túllépés minimális, a szükséges munkákat mindenképpen el kellett végezni.

- Egyéb utcatartozékok fenntartási munkái tevékenység soron igazolt teljesítmények lényegesen eltérnek a tervadathoz képest. A mennyiségi teljesítmények alatta maradnak a 2018. évre tervezett mennyiségnek, minden feladat esetében 50% alatti a teljesítési szint. A tevékenységre tervezett finanszírozás felhasználása alul maradt a tervszámhoz képest, 49,23%-on áll. A tervnek megfelelő haladást a kivitelezői kapacitás hiánya okozta.
- Parki utak és tartozékaik karbantartása munkái a kivitelezői kapacitás és anyagbeszerzések miatt még nem indultak el a nagyobb munkák, ezért a jelentős elmaradás. A jelenlegi szolgáltatási szint mennyiségi adatok tekintetében 19,46%-os az időszak tervhez képest. Az elvégzett fenntartási munkák forrásigénye megközelítette (95,89%) a teljes évi forrásigényt, ami jelentős költségnövekedést jelent eszényi munkára vetítve. Évközben tapasztalt kiviteli kapacitás hiánya miatt a munkák a IV. negyedévre tolódtak. Az eddig elvégzett munkák az átlagosnál nagyobb műszaki tartalommal készültek, (teljes szerkezetű útbontás és útépítés, szegélyépítéssel, ami költségesebb négyzetméterre nézve, mintha pl. csak aszfaltfelület felújítás/csere történt volna), így arányosan a költség nagyobb százalékban került felhasználásra. Szükség volt a Gellért kápolnánál egy exkluzív terület lekövezésére, melynek bekerülési költsége kimerítette a költségkeretet, de a nagyon magas egységár miatt a területnek csak a töredékét lehetett rendezni.



- A Hídfenntartás munkái megindultak a harmadik negyedében. Év végére 108,47 %-os szolgáltatási szint mutatható ki. Októberben kezdődik az Erzsébet híd dilatációs szerkezetének cseréje. A kőmunkák és acélszerkezeti munkák nem voltak tervezve, de év végéig elvégzésre kerültek.
- Aluljáró fenntartási munkák éves vonatkozásban a tervtől eltérően teljesültek; 117,44 %-os a forrásfelhasználás mértéke. A fenntartási munkák között a felületvédelmi tevékenység mennyiségben számítva 2,6 szerese lett a tervadatnak, az idesorolt kőmunkák viszont jelentős elmaradást mutatnak. Ezen munkák igazolt forrásigénye összességében +17,44 %-kal haladták meg a tervadatot.
- Gellérthegyi sziklabiztosítás munkálatai jelentős elmaradásban vannak, lényegében 53 000 ezer Ft forrás megtakarítás látszik év végén is, kivétel képez a sikertelen közbeszerzés díja. A közbeszerzés 3 eljárása után sem lehetett megfelelő eredményt hirdetni.
- A Lépcső támfal fenntartási munkái sem kezdődtek el márciusig, csak a második negyedévben végezték a munkát, időarányos és éves szinten számolva a forrásfelhasználás 95,47%-on áll. Az őszi hónapokra tolódtak a kisebb fenntartási munkák, a támfal fenntartási munkái csak minimális mennyiségben kerültek elvégzésre.
- Gyorskarbantartási munkák címsorra a negyedévre igazolt tényleges munka nem haladta meg tervezett munkák számát és a tényleges forrásigénye sem érte el a tervezett adatokat. Az évre 380 db a tervezett karbantartási munkák száma, ebből 272 db gyorskarbantartás került elvégzésre. Ezek száma nehezen tervezhető és a költségigénye is változó lehet. A gyorskarbantartás időarányos költségmegtakarítása 18,53 %-os mértékű a tervhez képest. A balesetveszélyes munkák elhárításához kevesebb anyagfelhasználásra volt szükség a tervezettnél.

Az ÚHM Igazgatóság szakmai irányítása alatt és a KSZI közreműködésével a Budapest, Hősök tere megnevezésű nemzeti emlékhelyen a Hősök tere díszburkolatának állagmegóvó javítása (260 m<sup>2</sup> felületen), a nemzeti emlékhely állapotának megőrzése, méltóságának biztosítása érdekében végzett munkálatok a Fővárossal kötött megállapodás értelmében 2018. második negyedév végéig megvalósultak. A megállapodás az Éves szerződés részeként, közszolgáltatási tevékenység keretében definiált.

A Budapest Főváros Önkormányzata és a Lechner Tudásközpont Területi, Építészeti és Informatikai Nonprofit Kft. Támogatási szerződést kötött a Budapest, Hősök tere megnevezésű nemzeti emlékhelyen a Hősök tere díszburkolatának állagmegóvó javítása, karbantartása (260 m<sup>2</sup> felületen), bruttó 4 millió Ft értékben.

A fenntartási munkákat a Budapest Közút Zrt. mint a Fővárosi Önkormányzat tulajdonosi körébe tartozó közszolgáltató társasága hajtotta végre. A BFFH-val kötött 2018. évi Éves szerződés keretében került megrendelésre és finanszírozásra; elszámolása is ennek jegyében, a második negyedév végéig a fenntartási munkák keretei között bruttó 4 000 ezer Ft (nettó 3 149 ezer Ft) összegben. Ebből a közvetlen költségek között 533 ezer Ft jelent meg, a többi a KSZI rendelkezésre állási díj összegében értelmezhető.



A fenntartási munkák költségigényét ún. Felmérési napló igazolja, a teljesítéséről jegyzőkönyv készült, a teljesítmény elismerését a beszámolási időszakhoz tartozó fenntartási munkákról készített esedékes számlában a Társaság elkülönítve szerepeltette.

A munkálatokról külön szakmai beszámoló készült a megrendelő BFFH felé.

Összességében az ÚHM Igazgatóság hatáskörébe tartozó üzemeltetési és fenntartási tevékenység forrásfelhasználása éves adatok tekintetében 96,25%-os szintű a forrásfelhasználás. A fenntartási munkák több-kevesebb elmaradásának háttérében a kapacitáshiány, nehézkes beszerzési eljárás áll.

## VII. KARESZ

A KARESZ rendszer üzemeltetése összességében 12 hónap alatt 463 950 ezer Ft forrás felhasználásával működött. Az beszámolási évre tervezett működési költsége 492 614 ezer Ft. A "Közúti nyilvántartások vezetése" és a „Közutak, hidak, műtárgyak mérése, minősítése, műszaki, gazdasági, szakmai vizsgálatok, adatbank alaptérképi adatfeltöltése” elnevezésű feladat-ellátási munkák negyedévre tervezett forrásigényét csökkentette e területen dolgozó munkatársak piacra igazolt átterhelései, és a személyi jellegű ráfordítások tervhez mért alacsonyabb értéke is.

A „Közutak, hidak, műtárgyak mérése, minősítése, műszaki, gazdasági, szakmai vizsgálatok, adatbank alaptérképi adatfeltöltése, közúti nyilvántartások vezetése” soron 22 422 798 Ft nem került elköltésre, az alábbi indokok alapján:

- A Burkolatgazdálkodási rendszer továbbfejlesztésére alacsonyabb értéken lehetett szerződést kötni a tervezetthez.
- A Forgalmi rend nyilvántartás felülvizsgálatára a kapcsolódó projektek csúszása alapján várhatóan csak 2019-ben kerül sor. Később jelentkezik a forrásigény.
- A Forgalomtechnikai alépítmény nyilvántartás kialakítását a Croco2 projekt forrásaiból finanszíroztuk, így ez a feladat nem terhelte a közszolgáltatási forrásokat.

## VIII. Közúti Szolgáltatások Igazgatósága (KSZI)

A rendelkezésre állási díj felhasználásának háromnegyed évi értéke 99 028 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervezetthez képest (93,72%-os szintű forrásigényt jelentett). A KSZI rendelkezésre állásának beszámolási évre elszámolt tényleges költsége 1 477 389 ezer Ft volt. Ennek háttérében egyrészt a személyi jellegű ráfordítás tervhez képest mért alacsonyabb értéke áll, másrészt a Forgalomtechnikai és UHM üzemeltetési és fenntartási munkáihoz tartozó belső megrendelések részbeni teljesítése áll.

## IX. Általános Igazgatási Költségek (ÁIK)

Az általános igazgatási költségek időarányos értéke megtakarítás mutat (120 374 ezer Ft) a tervhez képest. Az éves tervhez képest a tényleges költségek 8,52 %-kal elmaradnak. Ez a megtakarítás a személyi jellegű ráfordítások alacsonyabb értékével azonosítható.



Az ÁIK negyedév végi felosztása után az általános igazgatási költségek közé visszavezetésre került összesen 35 120 ezer Ft, amely a projektet terhelte az igazolt óraarányok alapján. Ez a visszavezetett ÁIK nem tartalmazza a projektre igazolt bérek és járulék összegét.

## X. Útfelújítási Főmérnökség (ÚFM)

A szakterület feladatellátást/közszolgáltatást nyújtó éves forrásigénye növekedett a tervhez képest (+9,05%). Az Útfelújítási Főmérnökség feladatellátási ágon összesen 59 551 ezer Ft finanszírozással működött.

E terület munkatársai is jelentős óraszámban igazolnak piaci munkákra és a Társaság szintjén igazolható személyi jellegű megtakarítás itt is hat. A tervben jelentősebb munkaóra átterheléssel terveztek, mint ahogy az a valóságban megvalósult. E terület nem közszolgáltatási körben is értékelést kap.

Közszolgáltatási tevékenység teljesítésének, forrásigényének és felhasználásának összefoglaló bemutatása a terv-tény adatok alapján.

Áttekintés a közszolgáltatások teljesítésének éves szintjéről ezer Ft-ban és %-ban:

Szolgáltatási szint (bruttó) Budapest Közút Zrt. (ezer Ft)	2018. évi terv	2018. évi tény	Szolgáltatási szint az éves tervhez képest %
I. Forgalmotechnikai igazgatási, ellenőrzési feladatok	773 178	776 348	100,41
II. Forgalmotechnikai üzemeltetési-fenntartási feladatok	1 607 280	1 511 273	94,03
III. Forgalmotechnikai kisbeavatkozások	-	-	-
<b>Forgalmotechnikai munkák összesen</b>	<b>2 380 458</b>	<b>2 287 621</b>	<b>96,10</b>
IV. Út-híd műtárgy igazgatási, ellenőrzési feladatok	749 123	673 740	89,94
V. Út-híd műtárgy üzemeltetési feladatok	577 559	513 188	88,85
VI. Fenntartási feladatok (Út-híd, műtárgy)	762 891	734 318	96,25
VII. Egyéb feladatok	-	0	-
<b>Út, híd, műtárgy üzemeltetés és fenntartás összesen</b>	<b>2 089 573</b>	<b>1 921 246</b>	<b>91,94</b>
<b>Út, híd, műtárgy és forgalmotechnikai üzemeltetési és fenntartási munkák összesen</b>	<b>4 470 031</b>	<b>4 208 867</b>	<b>94,16</b>
VIII. Közúti szolgáltatási igazgatóság rendelkezésre állási díj	1 576 417	1 477 389	93,72
IX. Általános igazgatási költségek	1 412 940	1 292 566	91,48
X. Közúti nyilvántartások vezetése (KARESZ)	437 567	431 325	98,57
XI. Közúti hidak műtárgyak mérése	55 047	32 624	59,27
XII. Útfelújítási főmérnökség	<b>54 591</b>	<b>59 551</b>	<b>109,08</b>
<b>Mindösszesen Közútfenntartási költség</b>	<b>8 006 594</b>	<b>7 502 324</b>	<b>93,70</b>

A Társaság összességében a közszolgáltatási tevékenységéből az operatív közútkezelést bruttó 7 502 324 ezer Ft-ból látta el (93,7 %-os szint), a tervhez képest 6,3%-os megtakarítást ért el.

## XI. Egyéb közszolgáltatás keretei között végzett tevékenységek (teherforgalom és parkolás-gazdálkodás, taxidroszt üzemeltetés) értékelése

### Parkolás-gazdálkodás

A Parkolás-gazdálkodás területén a harmadik negyedév végén a tervhez képest mért eltérések az alábbi helyen jelentkeztek (kiemeléssel):

- Hókotrásra tervezett összeg, ami 34 800 ezer Ft volt, megtakarítást jelent.
- Kelenföldi parkoló élőrös őrzését biztosító szolgáltatás elmaradt közbeszerzése, aminek a költsége az első félévet terhelte volna 8 000 ezer Ft értékben. A második



negyedévben közbeszerzés lezárult, 2018. június 8-tól lehetőséget adott, hogy szolgálatba lépjen a Kelenföldi parkolók élőerős őrzése.

- 22 parkolási létesítmény gépészeti berendezéseinek, csatornáinak, parkolás technikai rendszereinek üzemeltetési vonatkozó közbeszerzés csúszása, aminek az időszaki tervértéke 15 000 ezer Ft. A zárás időpontjában a szolgáltatóval szerződéskötés nem történt.
- A Skidata gyártmányú parkolás-technikai rendszerek karbantartása, eseti javítására kiírt közbeszerzési eljárások két alkalommal is eredménytelenül zárultak, ajánlattevői hiba folytán érvénytelen ajánlat miatt. Az 1-7. hónapra 17 500 ezer Ft-ot terveztünk a szolgáltatásra. A közbeszerzés 2018. augusztusban zárult.

A parkolás-gazdálkodás összességében 2018. év utolsó negyedéve végére 42 697 ezer Ft-tal alufinanszírozott lett, az éves működési költsége 796 295 ezer Ft volt. A parkolás-gazdálkodási tevékenység évközben 78 736 ezer Ft felülfinanszírozottságot mutatott.

### Teherforgalom

A 2018 évi üzleti tervhez képest a tényleges költségek alakulása az alábbi indokokkal magyarázhatók:

- A 2018-as évre terveztük a 2008-ban kihelyezett teherforgalmi övezeti megkopott, kifakult jelzőtáblák cseréjét, vagy újra fóliázását. A jelzőtáblák tartósságának szakmai tapasztalata alapján a táblák 10 százalékának újra fóliázásának költségével terveztünk, azonban a pontos felmérés alapján lényegesen kevesebb a szükséges feladat. A javítási munka még folyik az anyagköltségek a későbbiekben fognak jelentkezni.
- A Túlsúly, túlméret rendeletben bekövetkezett változások miatt terveztünk a 4 640 ezer Ft szakértői díjat, a nemzeti dinamikus túlsúlymérő rendszerhez (TSM) való csatlakozás érdekében. Az illetékes minisztérium szeretné a rendszert bővíteni, azonban – szóbeli tájékoztatás alapján – ennek módja és időpontja nem ismert. A projekt 2018-ban valósul meg.
- A vonatkozó kormányrendelet változása miatt a közszolgáltatási szerződésben meghatározott feladatát – a tehergépjárművek tengelysúlyának mérését – a Budapest Közút Zrt. jogérvényesen, önállóan nem végezheti. A feladat ellátása érdekében együttműködési szerződés megkötését kezdeményeztük Budapest Főváros Kormányhivatalával. A szerződéses tevékenység ellentételezésére 7 000 ezer Ft-ot terveztünk 2018-ra. A Kormányhivatal a kezdeményezésünket támogatta, azonban a szerződés aláírása csak 2018 decemberében történt meg. A késői aláírás miatt a tényleges fizetési kötelezettség csak 2019 február 1-től keletkezik, mely összeget a 2019-es üzleti terv tartalmaz.
- A tervezett továbbképzéseken, oktatásokon való részvételt nem tudtuk megvalósítani, mivel a megnövekedett feladatok miatt nem tudjuk megoldani az oktatáson távol lévő munkatársak pótlását. A feladatok elvégzése így is csak folyamatos túlórázással végezhető el határidőre.
- A kiadott behajtási hozzájárulások száma 34.934 darabbal, 17 százalékkal magasabb, mint 2017-ben. Ez a plusz jelentkezik az egyéb költségek soron szereplő bankköltségnél is, mely így a tervezet mértéket lényegesen meghaladja. 2018-ban kiadott behajtási hozzájárulás száma 240 087 db volt. A Főváros javára beszedett bevételek 2 702 537 ezer Ft volt, amely 402 537 ezer Ft-tal több a tervezett összeghez képest.
- A Teherforgalmi osztály saját tevékenységéből fakadó bevétele a túlsúlyos, túlméretes járművek számára kiadott közútkezelői hozzájárulások eljárási díjából és



túlsúlydíjából keletkezik. Ezen bevételekre 2018-ra bruttó 54,2 ezer Ft-ot terveztünk, de a tényleges bevétel bruttó 102,2 ezer Ft.

- A tervhez képesti eltérés jelentős mértékét a miniszteri rendelet változása indokolja. A tervezési időszakban még semmiféle tapasztalatunk nem volt a teljesen új alapokra helyezett rendelet következtében bekövetkező változásokról.

A Teherforgalmi osztály összességében 2018. év utolsó negyedéve végére 401 ezer Ft-tal alufinanszírozott lett, az éves működési költsége 305 778 ezer Ft volt. A szakmai terület évközben felülfinanszírozott volt.

#### Taxis droszt üzemeltetés, ellenőrzés

A szakterületre elszámolt költségek és a tervezett költségek közötti eltérést az alábbiak magyarázzák:

- Kivitelezés alatt vannak a burkolatjeljavítások (útburkolatfesték), amelyek áthúzódhatnak az időjárási körülmények, munkavégzési akadályok miatt a 2019.évre.
- A taxiállomások útburkolatán kevésbé jelentkezett a 2017-18. évi tél következtében fagykár (kátyú, repedés, töredezettség), amely a tervezett útburkolat javítás (aszfalt) költségeinek elmaradását eredményezte.
- Nem volt 1-12 hónapban jelentős építési anyag, beton felhasználását igénylő taxiállomás létesítés, áthelyezés, amelynek tervezett költségei így nem realizálódtak.
- A 2018. évre tervezett kézi hóeltakarítási (külső) szolgáltatás igénybevételére nem került sor, a taxiállomások síkosság mentesítése az egyidőben leesett nem nagy hőmennyiségre figyelemmel saját erővel biztosítható volt, alacsonyabb költséggel, mint ahogy az be volt tervezve.
- Személygépkocsik karbantartásának költsége nem érte el a tervezettet (belső teljesítményként vesszük igénybe a Bihari úton a javítási szolgáltatást).

A Taxidroszt üzemeltetési és ellenőrzési osztály összességében 2018. év utolsó negyedéve végére 204 ezer Ft-tal felülfinanszírozott lett, az éves működési költsége 255 569 ezer Ft volt.

### **5.3.Foglalkoztatáspolitiká**

A beszámolási időszak végén (2018. december 31.) a tényleges záró létszám 658 fő, míg a tervezett záró létszám 676 fő volt. Az év évégi tényleges záró létszám összességében 18 fővel elmaradt a tervhez képest.

Tevékenységek szerinti főbb csoportok	Tervezett létszám negyedévente, negyedév végén (fő)			
	I.negyedév	II. negyedév	III.negyedév	IV. negyedév
Tevékenységgellátás közvetlen létszáma				
METRO Mérnök Igazgatóság nélkül	509	509	509	509
METRO Mérnök Igazgatóság	50	52	53	53
Általános igazgatási költségek	114	114	114	114
<b>Mind összesen</b>	<b>673</b>	<b>675</b>	<b>676</b>	<b>676</b>



2018. évi tervezett és a tényleges létszám összehasonlítása:

Tevékenységek szerinti főbb csoportok	Terv-tény összehasonlítás (fő)		
	2018. év végi zárólétszám		Eltérés
	TERV	TÉNY	
Tevékenységgellátás közvetlen létszáma			
METRO Mérnök Igazgatóság nélkül	509	503	-6
METRO Mérnök Igazgatóság	53	47	-6
Általános igazgatási területen	114	108	-6
<b>Mind összesen</b>	<b>676</b>	<b>658</b>	<b>-18</b>

A Társaság 2018.december 31-ig a tervezett többletfeladatokhoz létszámnövekedéssel számolt, de az ismert munkaerő-piaci helyzet okán nem tudta a kívánt létszámot feltölteni. A betöltetlen státuszok nagyságrendjében jelentősnek mondható, amelynek oka

- a munkaerő piaci kereslet-kínálat strukturális problémái, az általunk keresett munkaerő szakmai képzettsége nem illeszkedik a tapasztalt munkaerő kínálatához, valamint
- a jelentkező munkaerő jövedelmi igénye magasabb az általunk felkínált lehetőséghez képest.

Valamennyi tevékenység-csoportnál a tényleges létszám 6-6 fővel maradt el a tervezett létszámhoz képest. A létszámhiány leginkább a kvalifikált (speciális mérnökök) munkaerő állománynál jelentkezik, de a speciális végzettségű szakmunkások is hiányoznak a rendszerből.

A közszolgáltatási ágon is a kilépők száma összességében 6 fővel magasabb volt, mint a belépők száma. A METRO Mérnök Igazgatóságon összességében 1 fő létszámnövekedés azonosítható. Az új felvételesek közszolgáltatási ágon jellemzően a kilépő munkatársakat pótolta, nem jelentett új statust. A tényleges összlétszám 663 főről lecsökkent 658 főre. A negyedik negyedév során költség helyi és pozícióbeli átsorolása nem történt.

Beszámolási időszak létszámmozgása a tevékenység szerkezete szerinti besorolásban a beszámolási időszak alatt:

2018. évi létszám (fő) - tényadatok	2018.01.01	2018.12.31	Eltérés
Tevékenységgellátás közvetlen létszáma METRO Igazgatóság nélkül	502	503	1
METRO Igazgatóság	46	47	1
Budapest Közút Zrt.társaságirányítás, adminisztráció és	115	108	-7
Budapest Közút Zrt. Összesen	663	658	-5

Létszámmozgások bemutatása 2018. évben, havi bontásban:

Időszakok	Létszám (fő)			
	Nyitó létszám	Belépők száma	kilépők száma	Záró létszám
Január	663	1	5	659
Február	659	4	6	657
Március	657	4	1	660
Április	660	6	8	658
Május	658	4	9	653
Június	653	3	2	654
Július	651	7	4	654
Augusztus	654	3	3	654
Szeptember	651	3	1	653
október	653	5	2	656
november	656	2	2	656
december	656	4	2	658



Az év során, a negyedévek között két fordulónapon (június 30. és szeptember 30-án) volt létszámmozgás, közszolgáltatási ágon 3-3 fő csökkenést lehet kimutatni. A negyedik negyedév nyitólétszáma 653 fő.

A létszámmozgás és egyben a létszámcsökkenés (az évközi technikai korrekciót leszámítva) közszolgáltatási ágon volt jellemző, ezen belül a tevékenységet közvetlen ellátó munkakörben volt a legmagasabb a létszámcsökkenés (-7 fő), az adminisztratív területen összességében 1 fő létszámnövekedés azonosítható.

A negyedik negyedév létszámváltozása az alábbi részletekkel írható le:

- Az utolsó negyedében a tevékenység-ellátást közvetlenül ellátó létszám 3 fővel, az adminisztratív terület létszáma 1 fővel nőtt.
- A negyedik negyedévben a Metró Mérnök Igazgatóságon összességében a létszámmozgás az alábbiakban mutatható be: 2 fő belépő, 1 fő kilépő. A Metró Mérnök Igazgatóságon jelenleg 6 fővel a tervezett létszám alatt működnek.
- Az utolsó negyedében megerősítést nyert, hogy egyre nehezebben lehet pótolni a kilépő munkatársakat. Az álláskereső és az állást kínáló ajánlata, igénye csak kicsi részben fedik egymást, strukturális eltérést vetít előre és már tapasztalható is. Általában igaz, hogy az álláskereső magasabb bérigénnyel jelentkeznek, mint amit társaságunk a bérfejlesztések dacára jelenleg meg tud fizetni.

Fluktuáció bemutatása a tevékenység-ellátás és tevékenységirányítás szerinti bontásban a negyedik negyedévi létszám mozgások alapján:

Létszám (fő)	2018.10.01 nyitó	Átsorolás	Belépő	Kilépő	Fluktuáció	2018.12.31. záró
Tevékenységgellátás közvetlen létszáma Metró mérnök igazgatóság nélkül	500	0	8	5	3	503
Metró- mérnök igazgatóság	46	0	2	1	1	47
Társaságirányítás, adminisztráció és támogató területek	107	0	1	0	1	108
<b>Összesen</b>	<b>653</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>658</b>

#### **5.4.Szolgáltatási Keretszerződés szerinti költségelszámolás**

A Budapest Közút Zrt. és a BFFH között létrejött Szolgáltatási Keretszerződésben szabályozott költség-elszámolási metodika az alábbi költségelemeket különbözteti meg:

- a közvetlenül elszámolt közvetlen anyag, külső szolgáltatások költsége, és értékcsökkenés
- a rendelkezésre állás (jellemzően közvetlen személyi jellegű, és üzemi általános költségek) és
- az általános igazgatási költség.





2018. üzleti évben az alábbi összesített szolgáltatási szint mutatható ki pénzügyi értelemben az időarányos tervadatokhoz képest (adatok Ft-ban):

Szolgáltatási szint (bruttó) Budapest Közút Zrt. (ezer Ft)	2018. évi terv	2018. évi tény	Szolgáltatási szint az éves tervhez képest %
I. Forgalmotechnikai igazgatási, ellenőrzési feladatok	773 178	776 348	100,41
II. Forgalmotechnikai üzemeltetési-fenntartási feladatok	1 607 280	1 511 273	94,03
III. Forgalmotechnikai kisbeavatkozások	-	-	-
<b>Forgalmotechnikai munkák összesen</b>	<b>2 380 458</b>	<b>2 287 621</b>	<b>96,10</b>
IV. Út-híd műtárgy igazgatási, ellenőrzési feladatok	749 123	673 740	89,94
V. Út-híd műtárgy üzemeltetési feladatok	577 559	513 188	88,85
VI. Fenntartási feladatok (Út-híd, műtárgy)	762 891	734 318	96,25
VII. Egyéb feladatok	-	0	-
<b>Út, híd, műtárgy üzemeltetés és fenntartás összesen</b>	<b>2 089 573</b>	<b>1 921 246</b>	<b>91,94</b>
<b>Út, híd, műtárgy és forgalmotechnikai üzemeltetési és fenntartási munkák összesen</b>	<b>4 470 031</b>	<b>4 208 867</b>	<b>94,16</b>
VIII. Közúti szolgáltatási igazgatóság rendelkezésre állási díj	1 576 417	1 477 389	93,72
IX. Általános igazgatási költségek	1 412 940	1 292 566	91,48
X. Közúti nyilvántartások vezetése (KARESZ)	437 567	431 325	98,57
XI. Közúti hidak műtárgyak mérése	55 047	32 624	59,27
XII. Útfelújítási főmérnökség	54 591	59 551	109,08
<b>Mindösszesen Közútfenntartási költség</b>	<b>8 006 594</b>	<b>7 502 324</b>	<b>93,70</b>

A beszámolási időszak végére az időarányos mennyiségi megrendelés és teljesítés egyes munkák esetében mennyiségbeli elmaradás, csúszás, illetve egyes esetekben minimális többleteljesítmény állapítható meg. A szolgáltatási szint tényleges bruttó költségei a tervhez képest összevontan 93,7 %-os szinten mutathatók ki.

A szolgáltatási fősorokon teljesített naturáliákkal kapcsolatban részletes műszaki indoklást a Társaságunk előzetes Éves Teljesítési Jelentésben ad Társaságunk.

### 5.5. Finanszírozási igény (\*\*\*)

A Társaság éves finanszírozása az alábbiak szerint mutatható be negyedévenkénti elszámolásban:

2018. I. negyedév végén nem auditált adatok alapján számított kompenzáltság az alábbi állapotot tükrözi (Ft-ban):

Közszolgáltatás Finanszírozási igénye (Ft)	NETTÓ			BRUTTÓ		
	2018. bevétel I. negyedév	2018. tény költség I. negyedév	Eltérés	2018. bevétel I. negyedév	2018. tény költség I. negyedév	Eltérés
Feladatelátási tevékenység	840 470 094	842 727 034	-2 256 940	840 470 094	842 727 034	-2 256 940
Üzemeltetési tevékenység	599 205 301	506 976 501	92 228 800	760 990 732	643 860 156	117 130 576
Fenntartási tevékenység	315 108 404	127 564 036	187 544 368	400 187 673	162 006 326	238 181 347
<b>Összesen</b>	<b>1 754 783 799</b>	<b>1 477 267 571</b>	<b>277 516 228</b>	<b>2 001 648 499</b>	<b>1 648 593 516</b>	<b>353 054 983</b>
<i>kompenzáltság/ finanszírozási különbözet</i>			<b>277 516 228</b>			<b>353 054 983</b>

Egyéb közszolgáltatás Finanszírozási igénye (Ft)	NETTÓ			BRUTTÓ		
	2018. bevétel I. negyedév	2018. tény költség I. negyedév	Eltérés	2018. bevétel I. negyedév	2018. tény költség I. negyedév	Eltérés
Behajtási hozzájárulás kiadás (Teherforgalom)	68 558 227	54 062 385	14 495 842	87 068 948	68 659 229	18 409 719
Közterületi, és közterületen kívüli parkolás	163 845 159	135 949 599	27 895 560	208 083 352	172 655 991	35 427 361
Taxiállomás üzemeltetés és ellenőrzés	55 344 449	45 907 180	9 437 269	70 287 450	58 302 119	11 985 331
<b>Összesen</b>	<b>287 747 835</b>	<b>235 919 165</b>	<b>51 828 670</b>	<b>365 439 750</b>	<b>299 617 339</b>	<b>65 822 411</b>
<i>kompenzáltság/finanszírozási különbözet</i>			<b>51 828 670</b>			<b>65 822 411</b>
<i>Mind együtt</i>			<b>329 344 898</b>			<b>418 877 394</b>

(\*\*\*) A forrásigény levezetése Ft-ban indokolt a BFFH –val kötött szerződés értelmében.



2018. I. félév végén auditált adatok alapján számított kompenzálság az alábbi állapotot tükrözi (Ft-ban):

Közszolgáltatás Finanszírozási igénye (Ft)	NETTÓ			BRUTTÓ		
	2018. I. félév bevétele	2018. I. félév tény költsége	Eltérés	2018. I. félév bevétele	2018. I. félév tény költsége	Eltérés
Feladatelátási tevékenység	1 683 197 128	1 584 578 163	98 618 965	1 683 197 128	1 584 578 163	98 618 965
Üzemeltetési tevékenység	1 106 181 800	1 090 467 017	15 714 783	1 404 850 886	1 384 893 112	19 957 774
Fenntartási tevékenység	442 672 443	440 627 454	2 044 989	562 194 003	559 596 866	2 597 136
<b>Összesen</b>	<b>3 232 051 371</b>	<b>3 115 672 634</b>	<b>116 378 737</b>	<b>3 650 242 017</b>	<b>3 529 068 141</b>	<b>121 173 875</b>
<i>kompenzálság/ finanszírozási különbözet</i>			<b>116 378 737</b>			<b>121 173 875</b>

felül  
felül  
felül

Egyéb közszolgáltatás Finanszírozási igénye (Ft)	NETTÓ			BRUTTÓ		
	2018. I. félév bevétele	2018. I. félév tény költsége	Eltérés	2018. I. félév bevétele	2018. I. félév tény költsége	Eltérés
Behajtási hozzájárulás kiadás (Teherforgalom)	122 620 614	114 336 707	8 283 907	155 728 180	145 207 618	10 520 562
Közterületi, és közterületen kívüli parkolás	299 794 766	280 237 984	19 556 782	380 739 353	355 902 240	24 837 113
Taxiállomás üzemeltetés és ellenőrzés	101 251 744	97 333 801	3 917 943	128 589 715	123 613 927	4 975 788
<b>Összesen</b>	<b>523 667 124</b>	<b>491 908 492</b>	<b>31 758 632</b>	<b>665 057 247</b>	<b>624 723 785</b>	<b>40 333 463</b>
<i>kompenzálság/finanszírozási különbözet</i>			<b>31 758 632</b>			<b>40 333 463</b>
<i>Mind együtt</i>			<b>148 137 369</b>			<b>161 507 338</b>

felül  
felül  
felül

(\*\*) A forrásigény levezetése Ft-ban indokolt a BFFH –val kötött szerződés értelmében.

Az első negyedév végén, az ÁFA körön kívüli Feladat-ellátási tevékenység 2 257 ezer Ft összegben alulfinanszírozott volt, amely összeg a második negyedév végén beszámítható volt (98 619 ezer Ft - 2 257 ezer Ft= 96 362 ezer Ft).

Ezt figyelembe véve a félév végén a hatályos Keretmegállapodás 21.1.1 pontja alatti szabályok alapján Társaságunk bruttó fizetési kötelezettsége 159 250 ezer Ft volt.

2018. I-III. negyedév végén auditált adatok alapján számított kompenzálság az alábbi állapotot tükrözi (Ft-ban):

Közszolgáltatás Finanszírozási igénye (Ft)	NETTÓ			BRUTTÓ		
	2018. h-negyed év bevétele	2018. h-negyedév tény költsége	Eltérés	2018. h-negyed év bevétele	2018. h-negyedév tény költsége	Eltérés
Feladatelátási tevékenység	2 425 048 257	2 349 043 437	76 004 820	2 425 048 257	2 349 043 437	76 004 820
Üzemeltetési tevékenység	1 689 672 317	1 627 561 226	62 111 091	2 145 883 843	2 067 002 757	78 881 086
Fenntartási tevékenység	755 735 859	793 840 806	-38 104 947	959 784 541	1 008 177 823	-48 393 283
<b>Összesen</b>	<b>4 870 456 433</b>	<b>4 770 445 468</b>	<b>100 010 965</b>	<b>5 530 716 641</b>	<b>5 424 224 017</b>	<b>106 492 624</b>
<i>kompenzálság/ finanszírozási különbözet</i>			<b>100 010 965</b>			<b>106 492 624</b>

Egyéb közszolgáltatás Finanszírozási igénye (Ft)	NETTÓ			BRUTTÓ		
	2018. h-negyed év bevétele	2018. h-negyedév tény költsége	Eltérés	2018. h-negyed év bevétele	2018. h-negyedév tény költsége	Eltérés
Behajtási hozzájárulás kiadás (Teherforgalom)	182 894 949	171 895 882	10 999 067	232 276 585	218 307 770	13 968 815
Közterületi, és közterületen kívüli parkolás	444 083 149	429 538 988	14 544 161	563 985 599	545 514 515	18 471 084
Taxiállomás üzemeltetés és ellenőrzés	152 678 298	146 051 367	6 626 931	193 901 438	185 485 236	8 416 202
<b>Összesen</b>	<b>779 656 396</b>	<b>747 486 237</b>	<b>32 170 159</b>	<b>990 163 623</b>	<b>949 307 521</b>	<b>40 856 102</b>
<i>kompenzálság/finanszírozási különbözet</i>			<b>32 170 159</b>			<b>40 856 102</b>
<i>Mind együtt</i>			<b>132 181 124</b>			<b>147 348 726</b>

(\*\*) A forrásigény levezetése Ft-ban indokolt a BFFH –val kötött szerződés értelmében.

2018. év végén auditált adatok alapján számított kompenzálság az alábbi állapotot tükrözi (Ft-ban):

Közszolgáltatás Finanszírozási igénye (Ft)	NETTÓ			BRUTTÓ		
	2018. évi bevétele	2018. évi tény költsége	Eltérés	2018. évi bevétele	2018. évi tény költsége	Eltérés
Feladatelátási tevékenység	3 189 513 531	3 184 736 261	4 777 270	3 189 513 531	3 184 736 261	4 777 270
Üzemeltetési tevékenység	2 226 766 526	2 206 114 909	20 651 617	2 827 993 488	2 801 765 935	26 227 553
Fenntartási tevékenység	1 108 949 211	1 193 560 164	-84 610 953	1 408 365 498	1 515 821 409	-107 455 911
<b>Összesen</b>	<b>6 525 229 268</b>	<b>6 584 411 334</b>	<b>-59 182 066</b>	<b>7 425 872 517</b>	<b>7 502 323 604</b>	<b>-76 451 087</b>
<i>kompenzálság/ finanszírozási különbözet</i>			<b>-59 182 066</b>			<b>-76 451 087</b>

felül  
felül  
alul

Egyéb közszolgáltatás Finanszírozási igénye (Ft)	NETTÓ			BRUTTÓ		
	2018. évi bevétele	2018. évi tény költsége	Eltérés	2018. évi bevétele	2018. évi tény költsége	Eltérés
Behajtási hozzájárulás kiadás (Teherforgalom)	240 454 092	240 770 105	-316 013	305 376 697	305 778 033	-401 337
Közterületi, és közterületen kívüli parkolás	593 384 141	627 003 840	-33 619 699	753 597 859	796 294 877	-42 697 018
Taxiállomás üzemeltetés és ellenőrzés	201 395 771	201 235 139	160 632	255 772 629	255 568 627	204 003
<b>Összesen</b>	<b>1 035 234 004</b>	<b>1 069 009 084</b>	<b>-33 775 080</b>	<b>1 314 747 185</b>	<b>1 357 641 537</b>	<b>-42 894 352</b>
<i>kompenzálság/finanszírozási különbözet</i>			<b>-33 775 080</b>			<b>-42 894 352</b>
<i>Mind együtt</i>			<b>-92 957 146</b>			<b>-119 345 439</b>

alul  
alul  
felül

(\*\*) A forrásigény levezetése Ft-ban indokolt a BFFH –val kötött szerződés értelmében.



**Budapest Közút Zrt. bruttó kompenzátsága 2018. I-IV. negyedévben összességében az alábbiak szerint alakult (ezer Ft-ban):**

- Feladat-ellátási tevékenység 4 777 ezer Ft-tal (felülkompenzált)
- Üzemeltetési tevékenység 26 228 ezer Ft-tal (felülkompenzált)
- Fenntartási tevékenység 107 456 ezer Ft-tal (alulkompenzált)
- Behajtási hozzájárulási tevékenység 401 ezer Ft-tal (alulkompenzált)
- Parkolás-gazdálkodási tevékenység 42 697 ezer Ft-tal (alulkompenzált)
- Taxiállomás üzemeltetési tevékenység 204 ezer Ft-tal (felülkompenzált)

**A Társaság összességében 2018. negyedik negyedéve végén bruttó 119 345 ezer Ft-tal alulkompenzálnak minősül.**

Az évközi felülkompenzátság negyedévente az alábbiak szerint alakult:

- I.negyedév végén: 418 877 ezer Ft
- Félév végén: 161 507 ezer Ft
- Harmadik negyedév végéig: 147 349 ezer Ft
- Évközben összesen: 727 733 ezer Ft

A negyedik negyedév végére meghatározott alulkompenzátság abból adódik, hogy az évközi elszámolások során minden negyedév végén felülkompenzátság volt kimutatható, összességében bruttó 727 733 ezer Ft összegben.

Társaságunk éves szinten túlkompenzálnak bizonyult, összességében bruttó 608 388 ezer Ft összegben (727 733e – 119 345 e = 608 388 e Ft).

A negyedik negyedév végén kalkulált finanszírozottsági különbözet a közszolgáltatási tevékenység esetében alulfinanszírozottságot mutat, kivételt képez a Feladatellátás és üzemeltetési tevékenység.

Az egyéb közszolgáltatási tevékenység (parkolás, teherfogalom, taxi) összességében alulfinanszírozottá vált, a legnagyobb mértékű alulfinanszírozottságot a parkolás-gazdálkodási tevékenység szenvedte el.

Fenti finanszírozási igények meghatározásánál az Önköltségszámítási szabályzat rendelkezései szerint járunk el, elkülönítve egymástól a Közszolgáltatási Tevékenységeket és az Egyéb Tevékenységeket.

**5.6. A tevékenység ÁFA tartalmának változása**

A 2018. évi tevékenység ÁFA tartalmának megoszthatósága a terv adatok alapján 73,62% -os, a tényleges levonási hányaddal számolva, az év végi megosztási arány 73,99% volt.

A tárgyévben a le nem vonható áfa, illetve a megosztott áfa le nem vonható részének együttes összege 75 889 ezer Ft volt.

A Fővárosi Önkormányzattal kötött Közszolgáltatási szerződés szerinti tevékenység bevételezésének megoszlása ÁFA tartalom szerint:

Közszolgáltatási tevékenységek ár/bev	adatok: ezer Ft-ban	
	2018. évi tény	ebből áfa
Feladatellátás	3 184 736	0
Üzemeltetés, fenntartás	3 399 675	917 912
Közterületi és közterületen kívüli parkolás	627 004	169 291
Behajtási hozzájárulás kiadás	240 770	65 008
Taxiállomás üzemeltetés és ellenőrzés	201 235	54 333
<b>Összesen:</b>	<b>7 653 420</b>	<b>1 206 545</b>