



**MÁV-START VASÚTI SZEMÉLYSZÁLLÍTÓ
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**A MÁV-START ZRT.
2019. ÉVI ÉVES
KÖZSZOLGÁLTATÁSI
TEVÉKENYSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSE**

Keltezés: Budapest, 2020. április ..20

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Fenyvesi".

.....
vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÁV-START Vasúti Személyszállító Zrt. 45. 1087 Budapest, Könyves Kálmán krt. 54-60.
--

Tartalomjegyzék

Bevezetés	3
1. Elkülönítés	4
2. Közszolgáltatási tevékenység alakulása	5
3. Szegmensek eredménye	14
4. Közszolgáltatási tevékenység bázishoz viszonyított teljesítése	17
5. Vonali eredmények	19
6. Pénzforgalom.....	19
7. Közszolgáltatási szerződés szerint számított 2019. évi költségterítés és hatékonyság	22
8. Teljesség.....	28
1. számú melléklet – 2019. évi naturália adatok.....	29
2. számú melléklet – 2019. évi hálózati szintű adatok.....	30
3. számú melléklet – 2019. évi szegmensenkénti adatok.....	32
4. számú melléklet – 2019. évi közszolgáltatási pénzforgalom.....	34
5. számú melléklet – 2019. évi adózott eredmény szegmensenként	35
6. számú melléklet – 2019. évi vonali adatok.....	36

Bevezetés

A Magyar Állam, mint a helyközi vasúti személyszállításért felelős megrendelő (továbbiakban: Megrendelő), másrésztől MÁV-START Vasúti Személyszállító Zrt., mint a vasúti személyszállítást közszolgáltatási menetrend alapján végző szolgáltató (továbbiakban: Szolgáltató) között létrejött vasúti személyszállítási közszolgáltatási szerződésének (továbbiakban: Szerződés) 5. melléklet III. fejezet 3.4. pontja alapján a Szolgáltató elkészítette a 2019. évre vonatkozó éves közszolgáltatási jelentését.

A MÁV-START Zrt. az 50/2007.(IV.26.) GKM-PM a vasúti közlekedési tevékenységek vasúti társaságon belüli számviteli elkülönítéséről szóló rendelet 7. §-a alapján készült **számviteli elkülönítési szabályzata** alapján a tevékenységeit üzletágakhoz rendelten végzi, melyek az alábbiak:

- **Közszolgáltatási személyszállítási tevékenység:** a közszolgáltatási szerződés alapján végzett személyszállítási szolgáltatás, valamint a kapcsolódó kiegészítő szolgáltatások.
Közszolgáltatási személyszállítás üzletágon belül megkülönböztetésre kerül
 - *Közszolgáltatási személyszállítás – előváros szegmens üzletág,*
 - *Közszolgáltatási személyszállítás – regionális szegmens üzletág,*
 - *Közszolgáltatási személyszállítás – távolsági szegmens üzletág;*
- **Nem közszolgáltatási személyszállítási tevékenység:** nem közszolgáltatásként végzett személyszállítási szolgáltatások, valamint az ezekhez kapcsolódó kiegészítő szolgáltatások, tevékenységek
 - *Nem közszolgáltatási személyszállítás üzletág;*
- **Egyéb tevékenységek:** személyszállítási szolgáltatáshoz nem kapcsolódó szolgáltatások, tevékenységek (pl. piaci partnerek részére végzett vontatás, karbantartás, kocsivizsgálat)
 - *Egyéb tevékenység üzletág.*

A számviteli elkülönítés során a központi irányítás költségei (vállalati általános költség) a közszolgáltatási személyszállítás, a nem közszolgáltatási személyszállítás és az egyéb tevékenység között megosztásra kerülnek.

A Társaság a közszolgáltatási jelentésben – a Megrendelő álláspontjának megfelelően –, a közszolgáltatás teljesítése során felmerülő bevételekkel nem fedezett indokolt költségek bemutatásánál (azaz a költségtérítési igény meghatározásánál) az alábbi tételeket nem veszi figyelembe (kivétként kezeli):

- követelések értékvesztése és az értékvesztések visszaírása,
- fizetett és továbbhárított bírság, büntetés,
- közvetített szolgáltatások költsége és bevétele,
- céltartalék képzés ráfordítása és a céltartalék felhasználás bevétele (kivéve a karbantartási költségek fedezetéhez és a hitelek átértékeléséhez kapcsolódó céltartalékokat),
- továbbá a Megrendelővel egyeztetetten **2019. évtől kezdődően:**
 - **saját teljesítmények aktiválandó költsége és aktivált értéke,**
 - **valamint – továbbra is biztosítva a kettős finanszírozás elkerülését – a halasztott bevételek és a kapcsolódó támogatott beruházások (halasztott bevétellel egyező mértékű) értékcsökkenése.**

1. Elkülönítés

A MÁV START Zrt 2019. évi adózott eredménye 2.152 M Ft, mely az alábbiak szerint alakult:

- a **közszolgáltatási személyszállítási tevékenység** 1.309 M Ft nyereséggel zárt, melyben elszámolásra került a 2018. évi közszolgáltatási tevékenység minisztériumi lezárása során 2018. évre elismert 894 M Ft észszerű nyereség. A tárgyévi bevételekkel nem fedezett indokolt költségek megtérítése 173.641 M Ft költségtérítés mellett valósul meg. A költségtérítés meghatározásánál figyelembe vételre kerültek a költségtérítés szempontjából minisztériumi állásfoglalás alapján kivételként kezelt tételek, valamint a közszolgáltatásban foglalkoztatottak részére, az észszerű nyereség terhére, tárgyévben elszámolt 0,168 M Ft értékű készenléti kifizetéshez kapcsolódó költségcsökkentő (költségtérítési igényt csökkentő) korrekció;
- a **nem közszolgáltatási személyszállítási tevékenység** eredménye -554 M Ft, amit elsősorban a fővizsga szintű karbantartási javítások felmerülése okozott. A járművek ciklus szerinti kötelező javítása eltérő időszakonként merül fel. A járművek típusa szerint lehet 48, illetve 18 hónaponta az előírt karbantartás;
- az **egyéb tevékenység** nyeresége 1.398 M Ft.

Adatok: Milliő Ft-ban

Megnevezés	2019. év			
	MÁV-START összesen	Személyszállítási tevékenység		Egyéb tevékenység
		Közszolgáltatás	Nem közszolgáltatás	
Nettó árbevétel	99 857	72 612	7 900	19 345
ebből: menetdíjbevétel	50 221	47 411	2 810	0
szociálpolitikai menetdíj támogatás	17 242	16 958	284	0
kocsifutási díjbevétel	4 655	3 178	1 477	0
Aktivált saját teljesítmények	23 037	18 378	5 006	-346
Egyéb bevételek	180 785	180 460	74	251
ebből: állami költségtérítés	174 534	174 534	0	0
- tárgyévre vonatkozó állami költségtérítés	173 641	173 641	0	0
- korábbi évre vonatkozó költségtérítés elszámolás	894	894	0	0
Üzleti bevételek	303 679	271 449	12 979	19 251
Anyagjellegű ráfordítások	183 594	167 953	10 042	5 600
ebből: hálózat-hozzáférési díj	73 786	73 526	205	55
Személyi jellegű ráfordítások	93 556	81 496	3 099	8 961
Értékcsökkenési leírás	20 750	17 435	330	2 985
Egyéb ráfordítások	3 214	2 887	48	279
Üzleti költségek és ráfordítások	301 114	269 771	13 518	17 824
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2 565	1 678	-539	1 427
Pénzügyi műveletek bevételei	704	488	139	77
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 117	858	154	105
Pénzügyi műveletek eredménye	-413	-369	-15	-28
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0
Adózott eredmény	2 152	1 309	-554	1 398
Állami költségtérítés szempontjából kivételként kezelt tételek	1 309	1 309	0	0
Korábbi évekre vonatkozó állami költségtérítés elszámolás	894	894		
Követelések visszairt és elszámolt értékvesztése	-30	-30		
Továbbhárított és fizetett bírságok	-6	-6		
Céltartalék felhasználás és -képzés (kivéve a karbantartási költségek fedezetéhez és a hitelek átértékeléséhez kapcsolódó céltartalékok)	448	448		
Korábbi évre vonatkozóan elszámolt költségtérítés (észszerű nyereség) felhasználás	-0,2	-0,2		
Egyéb	2	2		
Adózott eredmény a kivételként kezelt tételek figyelembevételével	844	0	-554	1 398

A MÁV-START Zrt. 2019. évi eredményének részletezését az **5. számú melléklet** tartalmazza.

2. Közszolgáltatási tevékenység alakulása

2.1. A közszolgáltatási szerződés

A MÁV-START Zrt. közszolgáltatási bevételei, illetve költségei között mutatja ki a Szerződés 2. számú mellékletében szereplő vonatok közlekedtetésével kapcsolatos közvetlen és közvetett költségeit és ráfordításait, valamint közvetett és közvetlen bevételeit.

Nem tartoznak a közszolgáltatáshoz azok a tevékenységek – elsősorban az üzleti alapú személyszállítási, vontatási, tolatási, járműkarbantartási tevékenységek –, melyek végzését a Megrendelő a Szerződés keretében nem rendelte meg, és a Szerződés aláírásával megrendelt szolgáltatásokkal nincsenek közvetett kapcsolatban sem.

2.2. A közszolgáltatási teljesítmények alakulása

Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
vonatdarab (db)	1 041 726	1 072 013	30 287	2,9%
vonatkm (ezer)	77 278	77 775	497	0,6%
ülőhelykilométer (millió)	20 597	20 413	-184	-0,9%
utások száma (ezer)	141 653	140 589	-1 064	-0,8%
<i>ebből fizető</i>	<i>111 750</i>	<i>110 412</i>	<i>-1 338</i>	<i>-1,2%</i>
utaskm (ezer)	7 451 281	7 445 662	-5 619	-0,1%
<i>ebből fizető</i>	<i>5 458 852</i>	<i>5 428 524</i>	<i>-30 329</i>	<i>-0,6%</i>
kocsik száma	2 172	2 098	-75	-3,4%

Utasszolgáltatások

2019. évben az összes belföldi utas száma 140,6 millió fő, mely a bázis év értékéhez viszonyítva 0,8 %-os csökkenést jelent, a hozzá kapcsolódó utaskm érték 0,1 %-kal maradt el az előző évhez képest. Az utasszolgáltatások alakulását a 80 sz. vonalak bizonyos szakaszain lévő – tartós vágányzár miatti – vonatpótló buszokkal történő közlekedés jelentősen befolyásolta.

A kocsik számában jelentkező csökkenés a hosszabb ideje álló, rossz műszaki állapotú kocsik átsorolásának következménye, mely csökkenés technikai jellegű, azaz a kocsik üzemképes és dolgozó darabszáma nincs hatással.

Vonatforgalmi teljesítmények

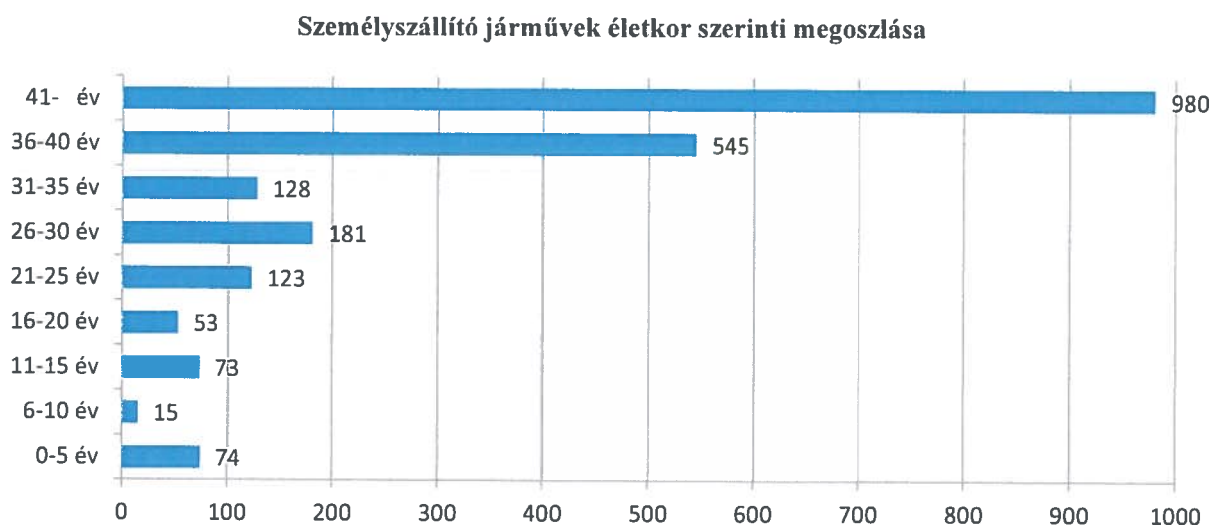
A vizsgált időszakban a vonatdarab teljesítmény 2,9 %-kal, a vonatkilométer teljesítmény 0,6 %-kal növekedett a bázishoz képest, az ülőhelykilométer teljesítmény 0,9 %-kal csökkent. Vonatdarab teljesítmény növekedés egyrészt a vágányzárak hatása (pl. ha a vágányzár az érintett vonat közlekedési viszonylatának közepén jelentkezik, akkor a vonatdarab számok duplán jelentkeznek), másrészt a bázishoz viszonyított többlet vonat közlekedés (100 sz. vonali fejlesztések, kishatárforgalmi többlet vonatok, menetrendváltástól bevezetett fejlesztések hatása) kapcsán merült fel.

Járműállomány

A MÁV-START Zrt. a személyszállítást saját tulajdonú járművein kívül a MÁV Zrt.-től bérelt járművekkel végzi, amelyekért bérleti díjfizetési kötelezettség terheli. A MÁV Zrt.-től bérelt járművek nagyobb része 2019. augusztusától apport keretében a Társaság tulajdonában került, így a MÁV-START Zrt. által üzemben tartott járművek között csökkent a bérelt járművek aránya. Az üzemeltetett járművek mellett fenntartásból kivont, selejtezésre váró járművek átadása is történt, mely járművek a MÁV-SZK Zrt.-vel kötött szerződés alapján értékesítésre kerülnek, az értékesítést követően a járművek elbontásáról a MÁV-SZK Zrt. gondoskodik. 2019. évben 40 db leállított jármű átadása történt meg.

A személyszállító járművek fenntartásba bevont állaga 2019. év végén 2.172 db jármű. A személyszállító járműállományból 416 db motorkocsi és motorvonat, 1.756 db személykocsi, amelyből 12 db keskeny nyomközű jármű. A motorkocsik átlagos életkora az elmúlt időszakban beszerzett FLIRT motorvonatnak, valamint korosabb motorkocsi fenntartásból kivonásának köszönhetően 25,2 év, a személykocsiké viszont 42,1 év (személykocsik esetében is több idősebb jármű került fenntartásból kivonásra). 2019. december végéig mind a 20 db új gyártású IC+ személykocsi forgalomba állt, és a további belföldi forgalomra tervezett járművek gyártása is folyamatban van. 2020. évben az IC+ kocsik közül először a belföldi forgalmú többcélú kocsik, majd ezt követően a belföldi forgalmú bisztró szakasszal rendelkező 1. osztályú kocsik állnak forgalomba.

A személyszállító járművek életkorának megoszlását az alábbi diagram szemlélteti:

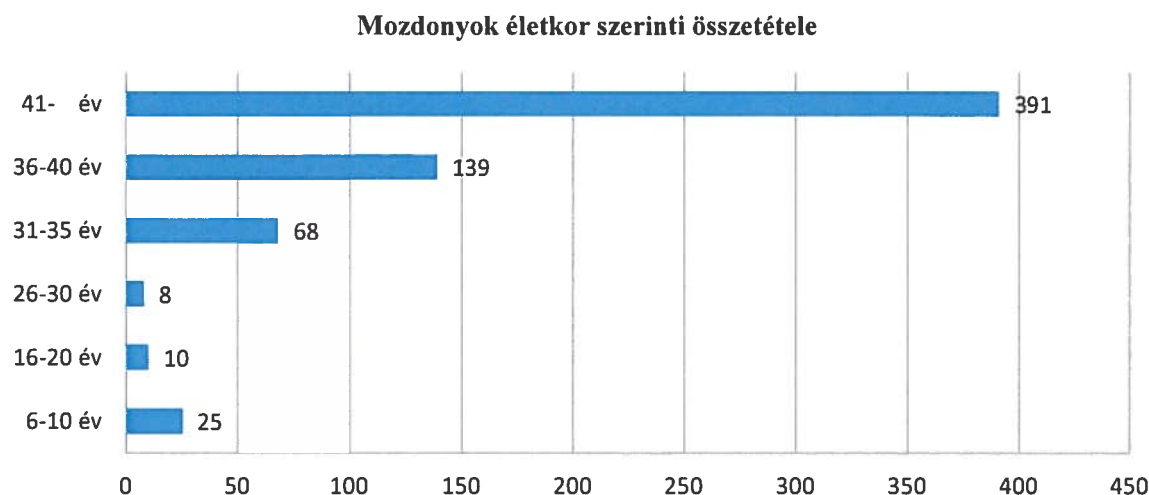


A vontató járművek fenntartásba bevont állaga a beszámolási időszak végén 641 db jármű, melyből 381 db villamos mozdony és 260 db dízelmozdony (ebből 4 db keskeny nyomközű dízelmozdony). A beszámolási időszak végén az üzemképes mozdonyállag villamos mozdonyok esetében 298 db, dízelmozdonyok esetében 214 db. Tárgyévben a dolgozó mozdonyok darabszáma (dolgozó dbszám = üzemképes állag a teljes napi szolgálatmentesség, gépmenet, várakozás nélkül) villamos mozdonyokra vonatkozóan 258 db, dízelmozdonyokra vonatkozóan 145 db.

A mozdonyok életkora nagyon eltérő, a Társaság járműparkjában jelen van közel 50 éves 418-as sorozatú dízel mozdony, vagy több mint 50 éves 431-es sorozatú villamos mozdony, de van korszerű

7 éves 480-as sorozatú nagyteljesítményű villamos mozdony is. A dízel mozdonyok esetében az átlag-életkor 45,7 év a villamos mozdonyok esetében pedig 39,2 év.

A vontató járművek életkorának megoszlását az alábbi diagram mutatja be:



A MÁV-START Zrt. 2019. évi üzemviteli és utas teljesítményi adatainak részletezését a **1. számú melléklet** tartalmazza.

2.3. A Társaság közszolgáltatási tevékenységének bevételei és költségei

A bevételek és költségek bázishoz viszonyított vizsgálatánál általánosan elmondható, hogy **2019. évtől** kezdődően a közszolgáltatási bevételek és költségek, ráfordítások, a Megrendelővel egyeztetetten, nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és – az azzal azonos értékű – saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését (a halasztott bevételek mértékéig).

A Közszolgáltatási Szerződés 6. számú mellékletében előírt struktúrában bemutatott közszolgáltatási bevételek és költségek 2019. évi összesítése a következő:

Adatok: Millió Ft-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	89 381	69 225	-20 155	-22,5%
Közvetlen költségek összesen	198 589	202 573	3 984	2,0%
Közvetett költségek összesen	41 391	28 869	-12 522	-30,3%
Társasági általános költségek összesen	10 816	11 425	609	5,6%
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	250 795	242 866	-7 928	-3,2%
Költségtérítés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségkorrekció (ésszerű terhére elszámolt készenlét)	-544	0	544	-100,0%
KORRIGÁLT KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	250 251	242 866	-7 385	-3,0%
BEVÉTELEKKEL NEM FEDEZETT KÖLTSÉGEK	160 871	173 641	12 770	7,9%

A bevételek és költségek soronkénti részletezését a **2. számú melléklet** tartalmazza.

A bevételekkel nem fedezett indokolt költségek bázishoz viszonyított növekedését befolyásoló hatások összegzése a 4. Közzolgáltatási tevékenység bázishoz viszonyított teljesítése pontban található.

2.3.1. Bevételek alakulása

2019. évben közzolgáltatási közlekedési bevételként 69.225 M Ft jelentkezett, mely tartalmazza a pénzügyi bevételeket is.

A menetdíjbevétel a 80 sz. vonalon folyó vágányzári munkák miatti jelentős bevétel kieséssel együtt is 1.250 M Ft-tal, 3 %-kal magasabb a bázisidőszak értékénél. A közzolgáltatáshoz kapcsolódó nemzetközi menetdíjbevételek az alábbi intézkedéseknek köszönhetően növekedtek:

- A Transilvania járat Kolozsvár – Bécs útvonalra történt meghosszabbítása;
- Árak felülvizsgálata (pl. 9 eurós Spar árak megszüntetése Zágrábba, Ljubljánába, Special árak racionalizálása, kismértékű emelése);
- Desztinációk szerinti racionalizálás:
 - egyes kedvezmények megszüntetése (pl. Montreaux special, München City),
 - átmeneti felfüggesztés (City-Star Románia és Bulgária),
 - új állomások bevezetése (pl. Munkács),
 - újabb városok bevonása a Spar ajánlatba (román és magyar városok).

A vonatok nyári forgalmát vizsgálva további bevételnövekedést jelentett:

- Adria vonat telítettsége bázis fölött alakult (kiemelkedő kihasználtsági adatok);
- Koper vonat esetében mind az utasfő, mind a bevétel nőtt bázishoz képest;
- román forgalomban közlekedő 1. osztályú személykocsik forgalmának növekedése érdekében új járatok kerültek bevezetésre.

A szociálpolitikai menetdíj-támogatás mértéke jelentősen, 572 M Ft-tal (3 %-kal) csökkent a bázisidőszakhoz viszonyítva. Az utóbbi években folyamatos csökkenés figyelhető meg a szociálpolitikai jegytípusok esetében, melynek egyik oka, hogy a MÁV-START Zrt. teljesítménye nem független a társadalmi-gazdasági-népesedési hatásoktól és trendektől, kisebb-nagyobb mértékben leköveti azokat. A bevételcsökkenést befolyásoló tényezők, hogy szűkült a nyugdíjasok, a rokkantsági és rehabilitációs járadékban részesülők köre, csökkent a középfokú- és felsőfokú oktatásban résztvevő diákok száma, valamint növekedett a 65 éven felüliek aránya.

Az egyéb személyszállítási bevétel 313 M Ft-tal növekedett az előző év értékéhez képest, mely növekedést a magasabb kocsifutási díj (+ 244 M Ft), valamint a helyjegy, pótdíj, felár növekedés (+ 69 M Ft) okozta.

Az egyéb alaptevékenység bevételben mutatkozó 21.147 M Ft csökkenés a magas bázisérték következménye. Bázisidőszakban – a korábbi években alkalmazott módszertannak megfelelően – ezen a bevétel soron került kimutatásra az aktivált saját teljesítmények értéke 15.044 M Ft összegben, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó támogatások értékcsökkenés arányú feloldása – azaz halasztott bevétele –, melynek bázisidőszaki értéke 4.591 M Ft. Tárgyévben, a 2019. év megváltozott módszertana alapján, e két említett tétel a közzolgáltatási bevételekből kivételre került. A módszertanváltozás előzőekben említett 19.635 M Ft hatásával korrigálva, az egyéb alaptevékenység bevétele 1.512 M Ft elmaradást mutat. Az egyéb alaptevékenység bevétel tárgyévi összege -2.682 M Ft, a negatív érték a gyártott-, és cserejavított alkatrészek költségjellegű felhasználásának hatása. A gyártott-,

és cserejavított alkatrészfelhasználás számviteli elszámolása az aktivált saját teljesítmények között történik, de ez a költség – a Társaság eredménykimutatásával való összhang megteremtése érdekében – a bevételekben negatív előjellel kerül figyelembevételre.

2.3.2. Költségek alakulása

A közszolgáltatási tevékenység ellátásához kapcsolódóan 2019. évben felmerült **242.866 M Ft költség** 83,4 %-át a közvetlen költségek alkotják, 11,9 %-át a közvetett költségek, és 4,7 %-át a társasági általános költségek. (A költségek tartalmazzák a pénzügyi ráfordítások összegét).

A **vontatási, tolatási szolgáltatások költségei** között jellemzően a társvasutak által számlázott vontatási tevékenység, valamint a vontatási, tolatási, előfűtési/előhűtési célra felhasznált energiaköltség kerül kimutatásra. A vontatási szolgáltatások költségei összességében 2.833 M Ft-tal emelkedtek az előző év értékéhez viszonyítva. A költségnövekedés jellemzően az árfolyam változás, illetve a vontatási villamos energia áremelkedés hatása (villamos energia bázis átlagár 22,47 Ft/kWh, tény átlagár 28,11 Ft/kWh).

A **vasúti jármű karbantartási és hatósági díjainak** bázishoz viszonyított 315 M Ft növekedését jellemzően az elvégzett karbantartási munkák eltérő volumenének és összetételének együttes hatása okozta. Legnagyobb eltérés az alábbi járműsorozatok esetében tapasztalható:

- B (2037 300) és Bpmz (2071) kocsisorozatok: tárgydőszakban alacsonyabb darabszámban teljesített fővizsga szintű karbantartás;
- ABDp mot (14-26) motorkocsi: a járművek 2018. évi üzemképesség javító karbantartása;
- Ao (1937) kocsisorozat: kifutó sorozat, emiatt alacsonyabb tárgydőszaki karbantartási költség;
- Bvpmot Kék FLIRT (14-15) motorvonat: szerződés szerinti áremelés hatása, a járművek fokozatos üzembeállításából következően, a garanciális idő lejártával a javítások költsége igénybevett alvállalkozói költségként jelenik meg;
- Bvpmot piros FLIRT (53-41) motorvonat: szerződés szerinti áremelés, árfolyamváltozás, káresemények változása;
- továbbá a tárgydőszakban magasabb darabszámban teljesített fővizsga szintű karbantartások:
 - Bhv (20-05 601) kocsisorozat
 - By (21-55 500-899) kocsisorozat
 - Bo (2037) kocsisorozat
 - Bybdtee (80-55 800) kocsisorozat
 - BDt (80-05 400) kocsisorozat
 - BDzx (83-28) kocsisorozat
 - Ddmee (94-91 100) kocsisorozat
 - Dd (94-80) kocsisorozat
 - (29-30) kocsisorozat.

A **vonatpótló buszok közlekedési költsége** 2.260 M Ft-tal növekedett a 2018. év értékéhez képest. Vonatpótló buszköltségek a NIF általi beruházások és a Pályahálózat üzemeltető által megrendelt pályakapacitás korlátozások miatt merülnek fel. A vizsgált két menetrendi időszak vágányzári technológiához kapcsolódó vonatpótló buszos közlekedése alapjaiban eltér. A két időszakban az átszállásos vágányzárak eltérő vonalakat, időintervallumokat, vonatközlekedéseket érintenek, és eltérő költségeket eredményeznek. A vonatpótló buszok költségének jelentős tárgydőszaki növekedését a 80 sz. vasútvonal szolgáltatási színvonal javítását célzó pályafelújítása befolyásolta.

A káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások 141 M Ft-tal magasabbak a bázishoz képest. A növekedést jellemzően a fizetett kártérítések többlete okozza.

A jegyvizsgálati, kocsivizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsitisztítási tevékenységet végzők egyenruha, védőruha költségei 182 M Ft-tal magasabbak a bázishoz képest. A növekedés oka, hogy bázistól nagyobb mennyiségben került egyenruha vételezésre. A ruhakiadásokat a szerződéskötések átfutási ideje és a MÁV Szolgáltató Központ Zrt. raktári kiosztásainak üteme befolyásolta.

Az üzemeltetés közvetlen egyéb különféle ki nem emelt költségek 600 M Ft-tal emelkedtek a bázisértékhez képest, jellemzően a karbantartási, vontatási, jegyvizsgálati és kocsivizsgálati tevékenységekhez kapcsolódóan tárgyidőszakban elszámolt magasabb ingatlan bérleti, ingatlan üzemeltetési, humán szolgáltatási költségek többlete miatt.

Az infrastruktúra használat költségei összességében 295 M Ft-tal növekedtek a bázisidőszakhoz viszonyítva. A költségnövekedés egyrészt a két menetrendi időszak közötti teljesítmény-változások, másrészt a pályahasználati egységár változás hatása.

A motorvonatok értékcsökkenésében 3.770 M Ft technikai jellegű csökkenés jelentkezett. A bázisidőszak magasabb értékét jellemzően a bázisköltségek között megjelenő támogatott beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés okozta, melyet bázisban az értékcsökkenés arányú halasztott bevétel ellentételezett. 2019. évben a motorvonatok támogatott beruházásához kapcsolódóan 3.679 M Ft értékcsökkenés jelentkezett, mely értékcsökkenés – a 2019. évben megváltozott módszertannak megfelelően – a bemutatott költségekből kivételre került. Összehasonlítható módon vizsgálva, a motorvonatok értékcsökkenése közel bázisszintű.

A személykocsik értékcsökkenése költség soron 1.100 M Ft, a mozdonyok értékcsökkenése költség soron 350 M Ft költségnövekedés jelentkezett az előző évhez képest. A költségnövekedést a 2019. augusztusban történt jármű apport értékcsökkenést növelő hatása, valamint a tárgyidőszakban végzett értéknövelő beruházások bázisidőszakhoz viszonyított magasabb teljesítményei okozták.

A vasúti járművek bérleti díja 246 M Ft-tal alacsonyabb a 2018. év értékéhez viszonyítva. A költségcsökkenést az alábbi két tényező együttes hatása okozta:

- a közszolgáltatási személyszállítást végző vonatokban közlekedtetett, társvasutaktól bérbe vett vasúti személykocsik használata után fizetett személykocsi használati díj 212 M Ft-tal növekedett;
- a vasúti járművek bérleti díja 459 M Ft-tal csökkent, melyet jellemzően az augusztusban megvalósult apport miatt a MÁV Zrt.-nek fizetendő bérleti díjban keletkezett megtakarítás okozott.

A jegyvizsgálati, kocsivizsgálati, karbantartási, kocsitisztítási munkákhoz kapcsolódó eszközök értékcsökkenése a vizsgált időszakban 258 M Ft csökkenést mutat, melynek jelentős része a 2019. évtől kezdődő módszertanváltás hatása. Bázisévben ezen a költség soron került kimutatásra az aktivált saját teljesítményekhez kapcsolódó értékcsökkenés 208 M Ft értékben, ezzel szemben a 2019. évi költségek az aktivált saját teljesítményekhez kapcsolódó értékcsökkenést nem tartalmazzák.

A személypénztári tevékenységhez kapcsolódó értékcsökkenés a vizsgált időszakban 275 M Ft csökkenést mutat. A költségcsökkenés oka egyrészt a jegyértékesítés korszerűsítés támogatott beruházásához kapcsolódó tárgyidőszaki értékcsökkenés (143 M Ft) – mely értékcsökkenés a tárgyévi

módszertanváltás hatásaként (a támogatás értékcsökkenés arányú feloldásával együtt) a tárgyidőszakban kivételre került –, másrészt a bázis időszakban aktivált azonnali lejáratú eszközök nagy mennyisége (mely eszközök értékcsökkenése csak a bázis időszakban jelent meg).

A menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék 145 M Ft-tal magasabb az előző évben felmerült értékhez képest. A többletköltséget alapvetően a közszolgáltatási célú személyszállítási vonatok érintően a külföldi vasutaknak fizetett jegyeladási jutalékok magasabb értéke okozta.

A vezénylet és egyéb alaptevékenységi költségek összességében 11.906 M Ft-tal csökkentek a bázis év értékéhez képest, elsősorban a saját teljesítmények eltérő elszámolásából eredően. A technikai jellegű költségsökkenést az alábbi tényezők okozták:

- a bázis évben alkalmazott módszertan szerinti magas bázisérték. Bázisban az egyéb különféle ki nem emelt költségek között kerültek kimutatásra a saját teljesítményben végzett beruházások, felújítások aktiválendő anyagjellegű ráfordításai 11.048 M Ft értékben;
- a piackutatási, hirdetési költségek 2019. évben 169 M Ft-tal emelkedtek, melynek oka a marketingkommunikációs szerződések megkötése. A szerződéskötés indokolt az applikáción keresztüli jegy- és bérletvásárlás, a társasági „Zöld” tematika, a Balatoni és tengerparti szezon kommunikálásának fontossága és az utasszám/menetdíjbevétel növelése miatt, valamint az uniós projektek kötelező kommunikációs feladatainak ellátása érdekében;
- az informatikai szolgáltatások költsége, elsősorban a MÁV Szolgáltató Központ Zrt.-től igénybevett szolgáltatások körének bővülése következtében, 547 M Ft-tal növekedett;
- az egyéb ráfordítások 1.641 M Ft-tal csökkentek, mely csökkenést jellemzően a beruházási hitelek árfolyamveszteségének tárgyévi alacsonyabb értéke okozta.

A társasági általános költségek összességében 609 M Ft-tal, 6 %-kal növekedtek a bázis évhez viszonyítva. A költségnövekedést befolyásoló jelentősebb hatások:

- vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű ráfordításainak növekedése (+ 757 M Ft);
- irányítási szervezeteken elszámolt értékcsökkenés bázisidőszakhoz viszonyított alacsonyabb értéke (- 465 M Ft);
- ingatlan bérleti és üzemeltetési költségek tárgyévi emelkedése (+ 110 M Ft);
- banki költségek, közúti jármű bérlet, utazás, kiküldetés költségeinek bázishoz viszonyított magasabb értéke (+ 112 M Ft).

A személyi jellegű ráfordítások összességében 567 M Ft-tal haladták meg a 2018. év értékét.

Megnevezés	2018. év	2019. év	Adatok: Milliő Ft-ban	
			Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
Béreköltség	55 093	56 181	1 088	2,0%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 533	7 063	-470	-6,2%
Bérráfordítások	13 073	13 022	-51	-0,4%
Személyi jellegű ráfordítás összesen	75 699	76 266	566	0,7%

Tekintettel az előzőekben már említett 2019. évi módszertanváltásra, a bázis személyi jellegű ráfordításai között (a karbantartási tevékenység személyi jellegű ráfordítások költség soron) kimutatásra kerültek a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások 3.788 M Ft értékben, míg a tárgyévi költségek a saját aktivált teljesítmények költségeit nem tartalmazzák. Ezt figyelembe véve, összehasonlítható módon vizsgálva a két időszakot – tehát a bázist csökkentve a saját aktivált

teljesítményekhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordításokkal – a személyi jellegű ráfordítások összességében 4.354 M Ft-tal, 6,1 %-kal haladták meg a bázisév értékét.

A Társaság hatékonyságának kulcstényezője a megfelelő munkaerő (tudás, motiváció, együttműködés) biztosítása, melynek elérése érdekében a jelenleg kedvezőtlen munkaerőpiaci környezetben is különös hangsúlyt kap a munkaerő toborzás erősítése, támogatása, továbbá egy olyan bérpolitika kialakítása, amely érdemben javítja a MÁV-START Zrt. munkaerő-piaci helyzetét és képességét a meglévő munkaerő állomány megtartására és a szükséges új munkaerő toborzására, elsősorban a vállalat működése szempontjából stratégiai jelentőségű munkakörökben. A 2019. évi bérintézkedésről szóló megállapodásban (18212/2019/START) a munkáltató vállalta, hogy az 5 %-os bérfejlesztésen túl további bérfejlesztésre tesz javaslatot. A további bérfejlesztés forrását a munkáltatói közterhek csökkenése, valamint az évközi hatékonyság javító intézkedések, illetve az arra tervezett, de még fel nem használt összeg képezte. A 2019. évre vonatkozó további bérintézkedésekről a MÁV-START Zrt. és az aláíró szakszervezetek között 2019. július 11. napján megkötött 34399/2018/START számú megállapodásban foglalt intézkedések 2019. augusztus 1-jével végrehajtásra kerültek.

Az Országgyűlés döntött a szociális hozzájárulási adó 2 százalékpontos csökkentéséről 2019. július 1-től. Ennek értelmében a szociális hozzájárulási adó 19,5 %-ról 17,5 %-ra csökkent. Ezen összeg teljes egészében felhasználásra került munkahelymegtartó intézkedések céljából.

Az évközi bérrendezések, továbbá a tervezett technológiai létszámgény feltöltését célzó intenzív toborzási tevékenység a 2019. évi személyi jellegű ráfordítások mértékét ugyan növelték, azonban az átlagléttszámban tapasztalható megtakarítás és a szociális hozzájárulási adókedvezmény együttes hatása a személyi jellegű ráfordítások elmaradtak a tervezettől.

2.3.3. Beruházások alakulása

A beruházások 2019. évi műszaki teljesítményei (bár 4.637 M Ft-tal magasabbak, mint az előző év teljesítményei) 69.833 M Ft-tal maradtak el a tárgyévre tervezett értéktől, döntő részben az alábbi projektek elhúzóódása miatt:

- járműfejlesztési projektek közül a Nagykapacitású motorvonatok beszerzése (-49.213 M Ft), a CAF főjavítás (-1.419 M Ft), a támogatásból megvalósuló ETCS beépítése motorvonatokba (-1.808 M Ft), FLIRT motorvonatok egységesítése (-1.196 M Ft), valamint a Zöldhurok (- 962 M Ft);
- utaskiszolgálás-fejlesztési projektek közül az IKOP forrásból történő jegykiadó automata beszerzés (-3.116 M Ft);
- informatikai projektek közül a Járműkövetés – VONTAT projekt (-639 M Ft), az MFB fejlesztés (-308 M Ft), valamint az IKOP forrásból történő INKA 2 projekt (-1.765 M Ft).

Adatok: Milliő Ft-ban

Beruházások műszaki teljesítménye	2019. év			Eltérés bázishoz		Eltérés tervhez	
	Bázis	Terv	Tény	+/-	%	+/-	%
Járműfejlesztési projektek	17 062	80 827	20 142	3 080	18,0%	-60 685	-75,1%
támogatott projektek	3 344	64 784	5 517	2 174	65,0%	-59 267	-91,5%
saját forrás	13 719	16 042	14 625	906	6,6%	-1 418	-8,8%
Informatika fejlesztések	1 872	5 329	2 261	389	20,8%	-3 068	-57,6%
támogatott projektek	67	2 204	1 172	1 104	1638,2%	-1 033	-46,8%
saját forrás	1 804	3 124	1 089	-715	-39,6%	-2 035	-65,1%
Utaskiszolgálás-fejlesztési projektek	625	5 060	843	218	34,9%	-4 217	-83,3%
támogatott projektek	15	3 121	0	-15	-100,0%	-3 121	-100,0%
saját forrás	609	1 939	843	233	38,3%	-1 096	-56,5%
Működési projektek	1 218	1 957	1 778	560	46,0%	-180	-9,2%
Gépészet infrastruktúra projektek	118	2 192	508	390	330,2%	-1 684	-76,8%
Beruházások összesen	20 894	95 364	25 531	4 637	22,2%	-69 833	-73,2%
ebből EU projektek	3 426	70 109	6 689	3 263	95,2%	-63 420	-90,5%
ebből saját forrás	17 468	25 255	18 842	1 374	7,9%	-6 413	-25,4%

A pénzügyi teljesítmények 13.417 M Ft elmaradást mutatnak a tervezetthez képest, melynek fő oka a fent említett projektek elhúzóódása, melyet mérsékel a 2018. évi teljesítmények pénzügyi kifizetésének 2019. évre történő áthúzóódása.

Adatok: Milliő Ft-ban

Beruházások pénzügyi teljesítménye	2019. év			Eltérés bázishoz		Eltérés tervhez	
	Bázis	Terv	Tény	+/-	%	+/-	%
Járműfejlesztési projektek	13 719	23 104	14 658	940	6,8%	-8 446	-36,6%
Informatika fejlesztések	1 816	3 124	1 190	-627	-34,5%	-1 935	-61,9%
Utaskiszolgálás-fejlesztési projektek	882	2 077	942	61	6,9%	-1 134	-54,6%
Működési projektek	1 041	1 957	1 995	954	91,7%	38	1,9%
Gépészet infrastruktúra projektek	171	2 192	252	81	47,6%	-1 940	-88,5%
Beruházások pénzügyi teljesítménye	17 629	32 454	19 037	1 409	8,0%	-13 417	-41,3%

Legnagyobb beruházások alakulása

Adatok: Milliő Ft-ban

Az 5 legnagyobb beruházás	2018. év bázis		2019. év terv		2019. év tény		Eltérés bázishoz		Eltérés tervhez	
	Műszaki teljesítés	Pénzügyi teljesítés	Műszaki teljesítés	Pénzügyi teljesítés	Műszaki teljesítés	Pénzügyi teljesítés	Műszaki teljesítés	Pénzügyi teljesítés	Műszaki teljesítés	Pénzügyi teljesítés
Nagyjavítások (V4, V5, B*, C)	1 522	1 522	2 412	2 412	1 043	1 043	-479	-479	-1 369	-1 369
CAF kocsik főjavítása	1 389	1 389	3 579	3 579	2 159	2 159	770	770	-1 419	-1 419
Jegykiadó automata (IKOP)	15	0	3 121	138	4	4	-11	4	-3 117	-133
Nagykapacitású motorvonat	2 224	17	54 608	0	5 394	0	3 170	-17	-49 214	0
Forgóvázcsere (összesen)	3 003	3 003	2 629	2 629	2 590	2 960	-413	-43	-39	331
Beruházások összesen	8 154	5 931	66 348	8 757	11 191	6 167	3 037	236	-55 157	-2 590

A CAF kocsik felújítása projekt esetében 2019. évben 8 db fülkés CAF kocsi főjavítása készült el. A 2019/2020-as menetrendváltásra a kocsikon az utastájékoztatók beüzemelésre kerültek, de az optimalizált működéshez további szoftvermódosítások és fedélzeti javítások szükségesek. A járművek jelenleg próbaüzemi engedéllyel közlekednek bel- és külföldön, a típusengedély-kérelem beadása megtörtént, az engedélyek május végére várhatóan kiadásra kerülnek. A gyártáshoz az anyag- és munkaerőellátás biztosított, a továbbiakban havi egy kocsi kiadásával számol a Társaság.

Európai Unió finanszírozásból valósul meg a nagykapacitású motorvonatok beszerzése projekt, melyben a 40 db-os keretszerződésből az első és második eseti megrendelés alapján 19 db járművet tervez a MÁV-START Zrt. forgalomba állítani a nagyforgalmú Budapest–Vác–Szob és Budapest–

Cegléd–Szolnok elővárosi vasútvonalakon. A fennmaradó 21 db jármű lehívása érdekében a motorvonatok szállítási keretmegállapodása módosításra került. A harmadik eseti lehívás, illetve az ezt hatályba léptető támogatási szerződés megkötése is megtörtént.

A közösségi közlekedés színvonalát emelő jegyértékesítés korszerűsítés keretén belül, a **JKA beszerzés (IKOP) projekt**ben a Társaság folytatja a nagyszámú jegykiadó automaták beszerzését és telepítését, és a telepítés helyszínén – szükség esetén – a kiegészítő infrastruktúra (esőbeálló, térvilágítás, stb.) biztosítását.

A közszolgáltatási feladatok ellátásához szükséges vontatási teljesítmények biztosítása érdekében folytatódnak a **ciklusrend szerinti forgóvázcserek**, V4, V5, B* jelű **nagyjavítások**. A Társaság 2019. évben összesen 38 db forgóvázcserezt valósított meg 2.590 M Ft értékben. Nagyjavítások tekintetében 17 db jármű javítási munkái fejeződött be a tényidőszakban, 1.043 M Ft értékben. A saját kivitelezésben megvalósuló felújításokat, beruházásokat aktiválható önköltségi áron számolja el a Társaság.

Egyéb projektek

A **Jegyértékesítés megújítása projekt** minőségbiztosítása folyamatosan zajlik, az új szerződés közbeszerzése elkezdődött. A Zebra Android járműfedélzeti eszköz ellenőrzési és jegyértékesítési funkcióval országosan kiterjesztésre került, a rollout befejeződött. Az eSZIG-hez vásárolható bérlet országos kiterjesztése megtörtént, decemberben a MÁV applikáción keresztül történő bérletvásárlás bevezetésre került. Az INKA2 jegytekercs kezeléshez a JÉ oldali specifikáció elkészült.

Az **INKA2 projekt** esetében fejlesztés folyamatos, az egyes elkészült részelemek tesztelése folyamatban van, az ehhez szükséges felkészítő oktatás a szállító részéről megtörtént.

A **Gépi kocsimosók projekt** keretében a Szeged-Rendező pályaudvaron építendő kocsimosó engedélyezési tervdokumentációjának véglegesítése folyamatban van. A miskolci kocsimosó tervezésére vonatkozó vállalkozási szerződés 2020. februárjában aláírásra került, a kocsimosó tervezési munkái megkezdődtek. A 2019. év jelentős infrastrukturális fejlesztése volt a Nagykanizsa állomáson átadott gépi kocsimosó berendezés. Ennek eredményeként május hónaptól havi 350 – 400 db személyszállító jármű gépi külsőmosása valósulhatott meg.

3. Szegmensek eredménye

A közszolgáltatási szerződéshez kapcsolódóan a Társaság összeállítást készített az egyes termékszegmensek (Távolsági, Budapest elővárosi és Regionális) bevételeinek, költségeinek és eredményének alakulásáról. A **szegmensenkénti bevétel és költség adatok több esetben különböző vetítési adatok alapján kerültek meghatározásra**, de abból adódóan, hogy ezek elkülönítésére a **közszolgáltatási tevékenységen belül** kerül sor, mindez a közszolgáltatás megrendelőjével történő elszámolást, a bevételekkel nem fedezett költségek összegének megállapítását **nem befolyásolja**.

Adatok: Millió Ft-ban

Megnevezés	Távolsági	Budapest elővárosi	Regionális	Közszolgáltatás összesen
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	37 794	19 522	11 909	69 225
Közvetlen költségek összesen	101 940	51 082	49 551	202 573
Közvetett költségek összesen	15 688	6 990	6 191	28 869
Társasági általános költségek összesen	5 917	2 592	2 917	11 425
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	123 545	60 663	58 658	242 866
BEVÉTELEKKEL NEM FEDEZETT KÖLTSÉGEK	85 751	41 141	46 749	173 641

A termékszegmensek bevételeinek és költségeinek részletezését a **3. számú melléklet** tartalmazza.

2019. évben a 80 sz. vonali vágányzári munkák (melyek a pálya egy szakaszán teljes kizárás mellett folytak) jelentősen befolyásolták a teljesítményeket. A vágányzár lebonyolításának technológiája miatt mind az elővárosi, mind a távolsági szegmens teljesítményét befolyásolta.

3.1. Távolsági termékszegmens

A bevételekkel nem fedezett költségek 49,4 %-a, 85.751 M Ft a **távolsági termékszegmenshez** kapcsolódóan merült fel. Távolsági szegmensben a hálózaton közlekedő közszolgáltatási személyvonatok 23 %-a közlekedik. Az ebben a forgalomban nagy távolságra (átlagosan 149 km-re) közlekedő személyvonatok a közszolgáltatási vonatkilométer teljesítménynek az 48 %-át, az üllőhely kilométer teljesítménynek az 58 %-át alkották. Közlekedésükből adódóan 37.794 M Ft bevétel jelentkezett. A szegmensben közlekedő vonatokhoz kapcsolódóan 123.545 M Ft költség és ráfordítás merült fel:

- infrastruktúra használat költsége: 32.358 M Ft,
- vontatási szolgáltatás, vontatási energia, vontatási tevékenység személyi jellegű ráfordítása: 23.572 M Ft,
- vasúti jármű karbantartási és tisztítási költsége, személyi jellegű ráfordítása: 14.097 M Ft,
- kocsivizsgálati és jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű ráfordítása: 13.122 M Ft,
- vasúti járművek értékcsökkenése: 6.746 M Ft,
- vasúti járművek bérleti díja: 7.347 M Ft,
- vonatpótló buszok közlekedési költsége: 1.118 M Ft,
- egyéb közvetlen költség: 3.580 M Ft,
- személypénztári működéssel kapcsolatos költség: 4.703 M Ft,
- egyéb alaptevékenységhez kapcsolódó közvetett költség és társasági általános költség: 16.902 M Ft.

Távolsági szegmens adatok		2018. év	2019. év	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
Belföldi fizető összesen	utasfő (ezer fő)	17 839	17 981	142	0,8%
	utaskm (ezer km)	2 467 151	2 398 258	-68 893	-2,8%
	átl.ut.táv (km)	146	133	-12,51	-8,6%
	menetdíj (ezer Ft)	23 750 254	24 732 729	982 475	4,1%
	szocpol. támogatásra (ezer Ft)	7 074 952	6 792 816	-282 137	-4,0%

A távolsági szegmensben az utasfő teljesítmény kismértékben, 0,8 %-kal növekedett, az utaskm teljesítmény 2,8 %-kal csökkent, ennek eredményeképpen az átlagos utazási távolság 8,6 %-kal bázisszint alatt alakult. Az utasfő teljesítmény kismértékű növekedése mellett a menetdíjbevétel bázishoz képest 4,1 %-kal magasabb (+ 982 M Ft), mely a nemzetközi teljesítmények alakulásának következménye.

A felárköteles minőségi-távolsági járatok utasszámát 2019. évben a 80. sz. vonalon zajló, nagy zavar-
tatású vágányzár befolyásolta. A buszos pótlás, illetve az átszállással járó kellemetlenségek a 80 sz.
vonali felár bevételeket a beszámolási időszakban nettó 357,7 M Ft-tal csökkentették a bázishoz ké-
pest. A feláras szegmensben ezen kívül a 2018. évi menetrendhez képest nem történt menetrendi vál-
tozás, az IC vonatok ülőhelykapacitása nem bővült, a feláras vonatok köre nem változott, és nem került
bevezetésre újabb felármentes szakasz.

3.2. Budapest elővárosi termékszegmens

A **Budapest elővárosi termékszegmens**hez kapcsolódóan a bevételekkel nem fedezett költségek
23,7 %-a, 41.141 M Ft merült fel. Budapest elővárosi szegmensben a hálózaton közlekedő közszolgál-
tatási személyvonatok 32 %-a közlekedik. Ebben a forgalomban a vonatok átlagosan
51 km-es távolságot tettek meg, a közszolgáltatási vonatkilométer teljesítménynek a 22 %-át, az ülő-
hely kilométer teljesítménynek a 26 %-át alkották. Közlekedésük során 19.522 M Ft bevétel jelentke-
zett. A szegmensben közlekedő vonatokhoz kapcsolódóan felmerült költségek, ráfordítások összege
60.663 M Ft:

- infrastruktúra használat költsége: 21.188 M Ft,
- vontatási szolgáltatás, vontatási energia, vontatási tevékenység személyi jellegű ráfordítása: 10.130 M Ft,
- vasúti jármű karbantartási és tisztítási költsége, személyi jellegű ráfordítása: 6.304 M Ft,
- kocsivizsgálati és jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű ráfordítása: 5.584 M Ft,
- vasúti járművek értékcsökkenése: 1.527 M Ft,
- vasúti járművek bérleti díja: 2.454 M Ft,
- vonatpótló buszok közlekedési költsége: 2.106 M Ft,
- egyéb közvetlen költség: 1.789 M Ft,
- személypénztári működéssel kapcsolatos költség: 1.946 M Ft,
- egyéb alaptevékenységhez kapcsolódó közvetett költség és társasági általános költség: 7.635 M Ft.

Budapest elővárosi szegmens adatok		2018. év	2019. év	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
Belföldi fizető összesen	utasfő (ezer fő)	59 082	59 521	439	0,7%
	utaskm (ezer km)	1 725 704	1 813 013	87 309	5,1%
	átl.ut.táv (km)	29	30	1,25	4,3%
	menetdíj (ezer Ft)	14 253 078	14 636 698	383 619	2,7%
	szocpol. támogatásra (ezer Ft)	5 615 889	5 609 166	-6 723	-0,1%

A budapesti előváros utasainak alapját a napi ingázók, a munkába és iskolába járók adják. A hivatás-
forgalmat a reggeli Budapest felé, és a délutáni Budapestről kiinduló irányban megjelenő csúcsidőszaki
kialakulása jellemoz.

Az elővárosi szegmensben az utasfő teljesítmény 0,7 %-os, az utaskm teljesítmény 5,1 %-os növeke-
dést mutat. Az átlagos utazási távolság 4,3 %-kal emelkedett. Az utasforgalmi teljesítmények változá-
saival összhangban a menetdíjbevétel 2,7 %-kal növekedett (+ 384 M Ft). A szegmens teljesítményé-
hez nagymértékben hozzájárul a dolgozói bérletek növekedése, mely a foglalkoztatottsági szint válto-
zásával egy irányba mutat.

Az elővárosi szegmens pozitív teljesítménye – tekintetbe véve a 80 sz. vonalon folyó vágányzári munkák miatti jelentős utasfő veszteséget – különös jelentőséggel bír.

3.3. Regionális termékszegmens

A **Regionális termékszegmens**hez kapcsolódóan a bevételekkel nem fedezett költségek 26,9 %-a, 46.749 M Ft merült fel. A hálózaton közlekedő közszolgáltatási személyvonatok 45 %-át alkották a **regionális forgalomban** közlekedő személyvonatok. Ebben a forgalomban a vonatok átlagosan 48 km-es távolságot tettek meg, a közszolgáltatási vonatkilométer teljesítménynek a 30 %-át, az üllőhely kilométer teljesítménynek a 16 %-át alkották. A rövidtávú közlekedés kapcsán 11.909 M Ft bevétel jelentkezett. A szegmensben közlekedő vonatokhoz kapcsolódóan 58.658 M Ft költség és ráfordítás merült fel:

- infrastruktúra használat költsége: 20.361 M Ft,
- vontatási szolgáltatás, vontatási energia, vontatási tevékenység személyi jellegű ráfordítása: 12.591 M Ft,
- vasúti jármű karbantartási és tisztítási költsége, személyi jellegű ráfordítása: 6.755 M Ft,
- kocsivizsgálati és jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű ráfordítása: 4.008 M Ft,
- vasúti járművek értékcsökkenése: 2.670 M Ft,
- vasúti járművek bérleti díja: 901 M Ft,
- vonatpótló buszok közlekedési költsége: 793 M Ft,
- egyéb közvetlen költség: 1.472 M Ft,
- személypénztári működéssel kapcsolatos költség: 1.101 M Ft,
- egyéb alaptevékenységhez kapcsolódó közvetett költség és társasági általános költség: 8.006 M Ft.

Regionális szegmens adatok		2018. év	2019. év	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
Belföldi fizető összesen	utasfő (ezer fő)	34 830	32 910	-1 920	-5,5%
	utaskm (ezer km)	1 265 997	1 217 253	-48 744	-3,9%
	átl.ut.táv (km)	36	37	0,64	1,8%
	menetdíj (ezer Ft)	8 157 104	8 041 407	-115 697	-1,4%
	szocpol. támogatásra (ezer Ft)	4 839 198	4 556 036	-283 162	-5,9%

A regionális forgalomban az utasfő teljesítmény 5,5 %-kal, az utaskm teljesítmény 3,9 %-kal csökkent a bázisév értékehez képest, az átlagos utazási távolság kismértékben, 1,8 %-kal növekedett. A menetdíjbevételek 1,4 %-kal csökkentek. A regionális szegmensben egyértelműen látszik a szociálpolitikai menetdíj-támogatás csökkenése (- 5,9 %), mely megfelel az általános demográfiai folyamatoknak (lakosság elvándorlása a jobb munkahelyeket kínáló főváros irányába, a „vidék” elöregedése, a 65 éven felüliek arányának növekedése).

4. Közszolgáltatási tevékenység bázishoz viszonyított teljesítése

A 2019. évi **közszolgáltatási személyszállítási tevékenység** ellátása során (a beszámoló korábbi fejezeteiben bemutatott üzleti folyamatok hatásaként) 69.225 M Ft bevétel és 242.866 M Ft költség merült fel. 2019. évben a **bevételekkel nem fedezett indokolt költségek** összege 173.641 M Ft, mely **12.770 M Ft-tal haladta meg** a 2018. évben felmerült értéket.

Adatok: Milliő Ft-ban				
Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	89 381	69 225	-20 155	-22,5%
Közvetlen költségek összesen	198 589	202 573	3 984	2,0%
Közvetett költségek összesen	41 391	28 869	-12 522	-30,3%
Társasági általános költségek összesen	10 816	11 425	609	5,6%
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	250 795	242 866	-7 928	-3,2%
Költségtérítés meghatározása szempontjából figyelembevett költségkorrekció (ésszerű terhére elszámolt készenlét)	-544	0	544	-100,0%
KORRIGÁLT KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	250 251	242 866	-7 385	-3,0%
BEVÉTELEKKEL NEM FEDEZETT KÖLTSÉGEK	160 871	173 641	12 770	7,9%

A közlekedési bevétel és a költségek, ráfordítások bázisához viszonyított eltérését jelentősen befolyásolja a Megrendelővel egyeztetetten 2019. évben bevezetett módszertanváltás. Emlékeztetőül, 2019. évben a közszolgáltatási bevételek és költségek, ráfordítások nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és – az azzal azonos összegű – saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését (a halasztott bevételek mértékéig). A módszertanváltás hatása mind a bevételekben, mind összköltség szinten 19.635 M Ft, azaz a módszertanváltás a költségtérítési igényt (a bevételekkel nem fedezett indokolt költségeket) nem befolyásolja.

A két időszak közötti módszertanváltás hatásával korrigálva, a közlekedési bevételekben 521 M Ft elmaradás jelentkezett, a költségek és ráfordítások 11.706 M Ft-tal emelkedtek. Ezek következményeként jelentkezik – figyelembe véve a közszolgáltatásban foglalkoztatottak részére, ésszerű nyereség terhére, elszámolt készenléti kifizetéshez kapcsolódó költségkorrekció két időszak közötti + 544 M Ft összegű eltérését – a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek 12.770 M Ft-os növekedése.

A bevételekkel nem fedezett indokolt költségek bázishoz viszonyított növekedését befolyásoló hatások:

- személyi jellegű ráfordítások többlete 4.354 M Ft;
- vontatási energia áremelkedésének hatása 2.708 M Ft;
- igénybevett vonatpótló buszok többletköltsége 2.260 M Ft;
- beruházási hitelek ártéríteléséhez kapcsolódó céltartalékok (képzés és feloldás) eltérésének hatása 1.082 M Ft;
- egyen-, védőruha, és egyéb anyagfelhasználás többletköltsége 893 M Ft;
- humán szolgáltatás, ingatlan bérlet és üzemeltetés többletköltsége 721 M Ft;
- szociálpolitikai menetdíj-támogatás elmaradásának hatása 572 M Ft;
- személykocsi használati díjak és fizetett jutalékok többletköltsége 350 M Ft;
- vasúti járműkarbantartás többletköltsége 315 M Ft;
- pályahasználati díjak többletköltsége 279 M Ft;
- menetdíjbevétel növekedésének hatása -1.250 M Ft;
- kocsifutási díj, felár, helyjegy, pótdíj többletbevételek hatása -313 M Ft;
- korábbi évek ésszerű nyeresége terhére történő készenléti kifizetéshez kapcsolódó költségkorrekció eltérésének hatása 544 M Ft;
- egyéb kisebb mértékű hatások összesen 255 M Ft.

A 2019. évi teljesítések bázishoz viszonyított alakulásának részletezését a **2. számú melléklet** tartalmazza.

5. Vonali eredmények

A Szerződés 5. melléklet III. fejezet 3.4. Éves jelentés (közszolgáltatási jelentés) pont a) alpontja szerint az éves jelentésnek tartalmaznia kell a Szolgáltató tárgyévi, a Szerződés 6. számú melléklete szerinti, vonali szintű bontásban bemutatott I-XII. havi tényadatait.

A mellékletben felsorolt vonalak alapvetően megegyeznek a közszolgáltatási szerződés menetrendi mellékletében feltüntetett vonalakkal. A Szerződés 3. számú mellékletében a Hálózati Üzletszabályzatban (HÜSZ) lévő valamennyi vonal felsorolásra került, míg jelen adatszolgáltatásunk a személyszállítási közszolgáltatásban érintett vonalakra mutatja meg a költség és bevétel adatokat. Egyes esetekben a HÜSZ-ben felsorolt vonalak és a jelentésünkben ismertetett vonalak eltérhetnek egymástól a vonalbezárások, a vonalak újra nyitása, egyes vonalak közös szakaszai, illetve a jellemző vonatközlékedés figyelembe vétele miatt.

A 2019. évi vonali szintű adatokat a jelentés **6. számú melléklete** tartalmazza.

6. Pénzforgalom

2019. évi közszolgáltatási pénzforgalom

Likviditás

2018. december 29-én megjelent a Nemzetgazdasági Minisztérium 16/2018. (XII. 29.) számú rendelete a nemzetgazdasági miniszter irányítása alá tartozó központi kezelésű előirányzatok 2019. évi kezeléséről és felhasználásáról. A rendeletben hivatkozott záradék alapján a MÁV-START Zrt. személyszállítási közszolgáltatásához tárgyévre vonatkozóan 156.854,3 M Ft, valamint a 2014. évi közszolgáltatási személyszállítási tevékenység elszámolásából adódó még fennálló költségtérítési igényének teljes mértékű megtérítéséhez további 4.614, 55 M Ft állami költségtérítés lehívására vált jogosulttá a tárgyévben. A közszolgáltatási szerződéshez kapcsolódó tárgyévi záradék aláírására 2019. február 19-én, a 2014. évi többlet költségtérítési igény záradékának aláírására 2019. augusztus 10-én került sor.

Az aláírt tárgyévi záradék birtokában lehívásra került 38.234,84 M Ft tárgyévi költségtérítés, melynek folyósítása 2019. február 26-án (31.520,71 M Ft) és 2019. március 6-án (6.714,13 M Ft) történt meg. A tárgyévi költségtérítés folyósítása lehetővé tette a működés folyamatos biztosítása érdekében lehívott 12.553,25 M Ft összegű folyószámlahitel visszatöltését, és a 7.560 M Ft lejárt szállítói hitelállomány kifizetését.

A tárgyév során jelentkező likviditási kockázatok csökkentése érdekében az ITM, NVTNM, valamint a PM együttműködésével a 1528/2019. (IX.17.) Kormányhatározat alapján költségvetési törvény jogcímek közötti átcsoportosítással, valamint a 1625/2019. (X.31.) Kormányhatározatban foglaltak szerint a Társaság jogosulttá vált a 2015-2017., valamint 2018. évet érintő többlet költségtérítési összegek lehívására.

Összegezve, 2019. évben összesen 176.307,85 M Ft állami költségtérítés került folyósításra az alábbiak szerint:

- januárban 20.828,9 M Ft, mely az előző év közszolgáltatási tevékenységére vonatkozott;
- augusztus 16-án a 2014. évi elmaradt költségtérítés 4.614,55 M Ft értékben;
- október 17-én a 2015-2017. évi elmaradt költségtérítés 6.734 M Ft értékben;
- december 30-án a 2018. évi elmaradt költségtérítés 8.105 M Ft értékben;
- a tárgyévi költségtérítés 136.025,4 M Ft.

A 2019-2021. évi üzleti tervben szereplő pénzforgalmi terv a költségtérítési követelések teljes megtérítésével, valamint az IC+ finanszírozás I. ütemének folyósításával számolt. Ennek érdekében a Társaság és az anyavállalat év eleje óta egyeztetett az illetékes minisztériumokkal, és különböző cselekvési terveket dolgozott ki a fizetőképesség biztosítására.

Folyószámla-hitelkeret

A MÁV-START Zrt. folyószámla-hitelkerete 2018. év végéről 2019. február elejére 14.050 M Ft-ról 24.050 M Ft-ra változott. (Májusi lejáratú, 3 hónapos futamidővel 10.000 M Ft hitelkeret felvétel.) A február közepén lejárt 4.000 M Ft összegű folyószámla-hitelkeret ismételt rendelkezésre állása érdekében 2019. február 15-én nyílt pályázat kiírására került sor, mely június 14-én a folyószámla-hitelkeret rendelkezésre állásával fejeződött be. Az augusztus közepén lejárt 10.050 M Ft összegű folyószámla-hitelkeret új pályázat keretén belül szeptember 6-án megújításra került, így a folyószámla-hitelkeret szeptember elejétől kezdődően 14.050 M Ft-ra módosult.

Az év végi likviditási kockázatok csökkentése érdekében a Társaság 8.105 M Ft összeggel egyezően folyószámlahitel beszerzési eljárást indított, amelynek eredményeként a hitelkeretek 22.155 M Ft összeggel november hónap második felében rendelkezésre álltak.

A 2019. év folyószámla-hitelkeret részletezését az alábbi táblázat mutatja be:

Bank neve	Keretösszeg (MHUF)	Kamatbázis	Megnyílás időpontja	Lejárat
OTP Bank Nyrt.	600	1M BUBOR	2019.06.12	2020.06.10
Unicredit Bank Zrt.	700	1M BUBOR	2019.06.12	2020.06.10
Gránit Bank Zrt.	800	1M BUBOR	2019.06.13	2020.06.10
MKB Zrt.	900	1M BUBOR	2019.06.14	2020.06.11
Gránit Bank Zrt.	1 000	1M BUBOR	2019.06.13	2020.06.10
MKB Zrt.	800	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
Unicredit Bank Zrt.	900	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
Unicredit Bank Zrt.	950	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
Unicredit Bank Zrt.	1 000	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
K&H Bank Zrt.	1 100	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
K&H Bank Zrt.	1 400	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
Unicredit Bank Zrt.	1 050	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
KDB Bank (Magyarország) Zrt.	1 700	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
OTP Bank Nyrt.	1 150	1M BUBOR	2019.09.06	2020.09.04
MKB Zrt.	3 000	1M BUBOR	2019.11.27	2020.11.25
K&H Bank Zrt.	3 000	1M BUBOR	2019.11.27	2020.11.25
CIB Bank Zrt.	2 105	1M BUBOR	2019.11.27	2020.11.25
Élő folyószámla-hitelkeretek	22 155			

A Társaságnak december végén 16.593,302 M Ft lehívott folyószámlahitel állománya volt, valamint tekintettel a 2020. január elején esedékes bérfizetésre, a biztonságos és folyamatos működés érdekében 15.640 M Ft lejárt szállítóállománnyal rendelkezett a MÁV-csoport felé.

Beruházási hitelek

2019. évben 3.115,96 M Ft tőke törlesztésére került sor, a Társaság beruházási hitelállománya 2019. év végén 17.206 M Ft (7.724 M Ft és 28,688 M EUR).

Bérfejlesztés

A Kormány 1160/2017. (III. 22.) Kormányhatározata rendelkezik a minimálbér-emelésnek és a garantált bérminimum-emelésnek a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium közvetlen vagy közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes többségi állami tulajdonú gazdasági társaságokra gyakorolt hatásairól, valamint a bérfejlesztéshez szükséges forrás biztosításáról. A 2019. évi bérfejlesztés összege beépítésre került a 2019. évi költségterítési záradékba (12.854,3 M Ft), így a bérfejlesztéshez szükséges forrás folyósítása folyamatos.

IC+ vasúti személykocsi gyártása (1167/2016. (IV. 6.) Kormányhatározat)

A Kormány 1167/2016. (IV.6.) Kormányhatározata (továbbiakban: Kormányhatározat) alapján támogatja a MÁV-START Zrt. 100 db személyszállítási közszolgáltatásban résztvevő IC+ vasúti személykocsi saját gyártására vonatkozó programjának megvalósítását, és a célok megvalósítása érdekében forrást biztosít a Társaság 2012–2013. évekből elmaradt, a közszolgáltatás megrendelője által elismert és kifizetendő 15.227,3 M Ft személyszállítási költségterítésének pénzügyi teljesítéséhez. Ehhez kapcsolódóan záradék alapján 2016. évben 4.000 M Ft, 2017. évben 6.000 M Ft került folyósításra, majd a fennmaradó 5.227,25 M Ft kiutalása 2018. február 27-én megtörtént.

A Kormány eleget téve a hivatkozott Kormányhatározatban foglaltaknak, az előírt ütemezés szerint a Társaság részére folyósította a Kormányhatározatban rögzített összegeket, ugyanakkor ezek az összegek eredetileg a 2012–2013. évi közszolgáltatási tevékenység alulfinanszírozottságát lettek volna hivatottak ellentételezni. A Kormányhatározat kiadása óta eltelt időszakban tovább erősödtek a MÁV-START Zrt. likviditási-pénzügyi helyzetét hátrányosan érintő tényezők, melyek a gyártás finanszírozási hátterének átalakítását teszik szükségessé. Az elindított 70 db-os sorozatgyártás finanszírozása teljes egészében támogatási forrásból valósulhat meg.

A gyártási és a kapcsolódó finanszírozási tervek felülvizsgálata alapján megállapításra került, hogy a 70 db IC+ vasúti személykocsi gyártásának teljes forrásigénye 31.045 M Ft. A Társaság kezdeményezte a gyártáshoz szükséges források eredeti tervtől eltérő módon történő biztosítását a Megrendelő felé. A szakmai előkészítés az illetékes minisztériumokkal 2019. évben megtörtént, melynek eredményeképpen kiadásra került a 1814/2019. (XII.30.) számú Kormányhatározat. A Kormányhatározat alapján a program első ütemének támogatás útján történő finanszírozása jóváhagyásra került, a források 2020. év folyamán történő folyósítására. A határozat alapján 2020. június 30-ig új kormányelőterjesztés készül a projekt előrehaladásáról, a második ütem finanszírozásáról.

A pénzforgalmi adatokat a jelentés **4. számú melléklete** tartalmazza.

7. Közzolgáltatási szerződés szerint számított 2019. évi költségtérítés és hatékonyság

7.1. Költségtérítés, bevételekkel nem fedezett indokolt költség

A Szerződés 2019. évre vonatkozó záradéka (továbbiakban: Záradék) szerint:

III. A bevételekkel nem fedezett indokolt költségek számításának általános szabályai

(...) tárgyévi bevételekkel nem fedezett indokolt költség megállapítása az alábbi eljárás szerint történik:

- (1) A bevételekkel nem fedezett indokolt költségek számításának alapja a Közzolgáltatási Szerződés 6. számú mellékletében szereplő adattáblában bemutatott tárgyévi közvetlen költségek, a közvetett, valamint az általános költségek együttes összege, valamint a tárgyévi költségtérítés összegét nem tartalmazó közlekedési bevétel.
 - (2) A bevételekkel nem fedezett indokolt költség az (1) bekezdésben meghatározott, a (4) és (5) bekezdés, valamint az indokolt költségek és bevételek különbözete, a hatékonysági elvárással módosítva.
 - (3) A közzolgáltatási költségtérítés az indokolt költség és a bevétel különbözete, az ágazatban szokásos mértékű nyereség (a továbbiakban: nyereség) összegével növelve, vagy az e melléklet VI. pontjában meghatározott hatékonysági elvárás nem teljesítés esetén költségtérítés visszatartásával csökkentve. A vasúti pálya hálózat hozzáférési díjszintjének változatlanlansága esetén a költségtérítés összege 2019. évben a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek elszámolását követően nem haladhatja meg a közzolgáltatási szerződés 7. számú melléklet II. b) pontjában 2019. évre meghatározott összegeket figyelemmel a c) pontban foglaltakra.
 - (4) Amennyiben a Szolgáltató korábbi évben (években) felmerült költség csoportonkénti költség-szintjében a KSH 2019. évi fogyasztói árindexét meghaladó, illetve bevételeiben az általános gazdasági folyamatoktól eltérő, jelentős változás következik be, Szolgáltató az eltérés okát és mértékét számszerűen és szövegesen indokolja Megrendelő részére a benyújtandó éves adat-szolgáltatás során.
 - (5) Az átlagot meghaladó költségnövekedés indokolt költségként történő befogadásáról, illetve a bevételcsökkenés befogadásáról Szolgáltató által benyújtott, szöveges és számszerű indokolás alapján Megrendelő dönt.
- (...)

IV. A 2019. évre vonatkozó hatékonysági elvárás és fedezeti arány

- (1) A 2019. évre vonatkozó hatékonysági elvárás:

2019. év	2020. év (kitekintés)
42%	41%

- (2) A felülvizsgált költségfedezeti arány a tárgyévi költségtérítés összegét nem tartalmazó korrigált közlekedési bevétel (mely a közlekedési bevétel saját aktivált teljesítmény értékével és a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevétel értékével csökkentett értéke), és az infrastruktúra használat költségeivel csökkentett, tárgyévi közvetlen költségek, a közvetett költségek és általános költségek együttes összegének (csökkentve a saját aktivált teljesítményhez kapcsolódó költségek-ráfordítások, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés értékével) az aránya. A 2019. évre vonatkozó költségtérítési elszámolás során, indokolt esetben korrekciós tényezők kerülhetnek figyelembevételre.

A Záradék fenti előírásai, valamint a Szerződés 6. számú mellékletének adatstruktúrájában bemutatott éves adatok alapján (2. számú melléklet), valamint a közszolgáltatásban foglalkoztatottak részére az észszerű nyereség terhére történő készenléti kifizetéshez kapcsolódó költségtérítési igényt csökkentő 0,168 M Ft korrekciót figyelembe véve, a Társaság 2019. évi bevételekkel nem fedezett indokolt költsége 173.641 M Ft.

Adatok: Millió Ft-ban	
Megnevezés	2019. év
<i>Közlekedési bevétel</i>	69 225
<i>Költségek összesen</i>	242 866
Infrastruktúra használat költsége	73 908
Költségtérítés meghatározásánál figyelembevett indokolt költségkorrekció (észszerű terhére kifizetett készenléti díj)	-0,168
Korrigált indokolt költség infrastruktúra használat költsége nélkül	168 959
<i>Korrigált indokolt költség infrastruktúra használat költségével együtt</i>	242 866
Bevételekkel nem fedezett indokolt költség	173 641
Záradék alapján 2019. évre folyósításra került költségtérítés	156 854
ELTÉRÉS (Bevételekkel nem fedezett indokolt költség - 2019. évi záradék szerint folyósított költségtérítés)	16 787

A megrendelt és a megrendelő által igazolt közszolgáltatási tevékenység bevételekkel nem fedezett indokolt költségek teljes finanszírozásához (173.641 M Ft), a Záradék alapján tárgyévre folyósított 156.854 M Ft költségtérítési összeg felül 16.787 M Ft költségtérítés szükséges, mely 4.319 M Ft-tal haladja meg a jóváhagyott üzleti tervben szereplő értéket.

A Társaság az Innovációs és Technológiai Minisztériumnak átadott 19910/2019/START számú levélben már jelezte a Megrendelő felé, hogy a 2019. évi közszolgáltatási tevékenység finanszírozása a Záradékban 2019. évre meghatározott költségtérítési összeggel nem lehetséges. A gazdasági környezet változásait (pl. bérszínvonal emelkedés, energiaárak növekedése) figyelembe véve, a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek növekedése teljeskörűen költségtérítési igényként jelentkezik, ezáltal a Társaság 2019. évi jóváhagyott üzleti terve 169.322 M Ft költségtérítési igénnyel számolt. Ez az érték 12.468 M Ft-tal magasabb, mint a Társaság részére 2019. évre a Záradékban meghatározott (költségvetési törvényben előírt) tárgyévi költségtérítés.

Az üzleti terv költségtérítési igényt növelő jelentősebb hatásai figyelembe véve a nevezett hatások éves alakulását is:

- vontatási energia árak növekedése +5,3 Mrd Ft;
- pályahasználati díj ár és volumenhatása +2,0 Mrd Ft;
- saját finanszírozásban végzett beruházások értékcsökkenésének növekedése +1,6 Mrd Ft;
- a technológiai létszámszükségletet biztosító létszámhoz kalkulált személyi jellegű ráfordítás többlet +0,8 Mrd Ft.

A fent említett tervezett költségtérítést növelő hatásokon túlmenően a 2019. évben jelentős többlet költségtérítési igényt okozott:

- igénybevett vonatpótló szolgáltatások 1,6 Mrd Ft-tal haladták meg a tervezett értéket, mivel az utasok megfelelő színvonalú kiszolgálása érdekében a szükséges megrendelés szám is magasabb a szűkített, racionalizált tervhez képest;
- szociálpolitikai menetdíj-támogatások 0,9 Mrd Ft-tal maradtak el a tervtől, mely nemzetgazdasági szinten nem okoz többletet, de a költségtérítési igényt emelte;

- egyéb nagyobb mértékű tervezett értéket meghaladó tényezők:
 - karbantartáshoz felhasznált gyártott és cserejavított alkatrészek +1,5 Mrd Ft;
 - alvállalkozói karbantartás +0,8 Mrd Ft;
 - beszerzési és logisztikai szolgáltatások +0,5 Mrd Ft;
 - informatikai szolgáltatás +0,5 Mrd Ft;
 - egyen-, munka-, és védőruha felhasználás +0,4 Mrd Ft;
 - személykocsi használati díjak és jutalékok +0,2 Mrd Ft;
 - hirdetés és reklám költségek +0,2 Mrd Ft.

7.2. Fedezeti arány, hatékonyság, minőségi elvárások, észszerű nyereség

A Záradék tárgyfejezethez kapcsolódó előírásai:

IV. A 2019. évre vonatkozó hatékonysági elvárás és fedezeti arány

(1) A 2019. évre vonatkozó felülvizsgált hatékonysági elvárás:

2019. év	2020. év (kitekintés)
42%	41%

(...)

V. A szolgáltatási szintek és minőségi követelmények 2018/19. menetrendi évre történő meghatározása

(1) A 2018/19. menetrendi évre vonatkozóan a közszolgáltatási szerződés 8. sz. mellékletében meghatározott szolgáltatási szint mérési rendszer alapján Szolgáltató szegmensenként és mérési szempontonként legalább az alábbi szolgáltatási szintet nyújtja.

	Feláras országos szegmens	Elővárosi szegmens	Országos szegmens	Regionális szegmens
<i>Teljes szegmens szintje</i>	92,6%	92,5%	93,7%	95,1%
Tisztaság	95,8%	94,7%	95,4%	95,4%
Utastájékoztatás	96,5%	83,6%	97,5%	97,3%
Járműkövetelmény, utaskiszolgálás	98,4%	98,9%	98,4%	98,6%
Menetrendszerőség	87,8%	94,5%	90,0%	93,0%

(2) A Közszolgáltatási Szerződés 8. sz. mellékletében a szolgáltatási szint mérés szabályrendszerével kapcsolatban a 2018/2019. menetrendi évre vonatkozó szabályokat az e fejezetben foglalt kiegészítésekkel kell alkalmazni.

VI. A 2019. évre meghatározott, elvárt hatékonyságváltozás nem teljesítésének következményei, illetve az ágazatban szokásos észszerű nyereség számításának szabályai

(1) A tárgyévre a közösségi közlekedésre egységesen alkalmazott hatékonyság változási elvárás mértékének nem teljesítése esetén a Megrendelő a Szolgáltatónak a III. fejezet szerint járó költségterítésből meghatározott összeget az alábbiak szerint visszatarthatja:

- a tárgyévre meghatározott hatékonysági elvárás (elvárt költségfedezeti arány) nem teljesítése esetén 1 %-ot, ezen felül
- a tárgyévre meghatározott hatékonysági elvárástól (elvárt költségfedezeti aránytól) 0,25 %-nál (0,25 százalékpontnál) nagyobb elmaradás esetén arányosan, minden 0,25 %-os (0,25 százalékpontos) fedezeti hányad csökkenés esetén további 1 %-ot, összesen legfeljebb 5 %-ot.

A visszatartás százalékban meghatározott mértékének vetítési alapja a társaság közlekedési bevétele.

(2) A Megrendelő az ágazatban szokásos észszerű nyereségben részesítheti a Szolgáltatót az alábbiak szerint:

- a tárgyévre meghatározott hatékonysági elvárás (elvárt költségfedezeti arány) elérése esetén 1 %, ezen felül
- a tárgyévre meghatározott hatékonysági elvárás (elvárt költségfedezeti arány) 0,25 %-nál (0,25 százalékpontnál) nagyobb mértékű túlteljesítése esetén arányosan, minden további 0,25 %-os (0,25 százalékpontos) növekedése esetén 1 %, összesen legfeljebb 5 %.

A nyereség százalékban meghatározott mértékének vetítési alapja a társaság közszolgáltatási bevétele.

(3) A (2) pontban meghatározott nyereség összegét az V. fejezet (1) pontjában szegmensenként és követelményenként meghatározott szolgáltatási szint teljesítése az alábbiak szerint befolyásolja.

- Ha az adott szegmensnél és követelménynél értelmezett tárgyévi teljesítés alacsonyabb, mint 99 százalék, a tárgyévi szintelőírás 0,5 százalékpontos mértéket meghaladó túlteljesítése szegmensenként és követelményenként a nyereség összegét 1 százalékkal növeli, nem teljesítése szegmensenként és követelményenként 1 százalékkal csökkenti.
- Ha az adott szegmensnél és követelménynél értelmezett tárgyévi teljesítés legalább 99 százalék, a tárgyévi szolgáltatási előírás teljesítése a nyereség összegét 1 százalékkal növeli.
- A szolgáltatási szintekből származó nyereségkorrekció legalacsonyabb értéke -10 százalék, legmagasabb értéke +10 százalék lehet. Ha az a)-b) pontok alapján számított korrekció ezen intervallumnál alacsonyabb, -10 százalékot kell figyelembe venni; ha magasabb, +10 százalékot.

A szolgáltatási szint után járó bonus/malus vetítési alapja a (2) pontban meghatározott nyereség összege.

(4) A Szerződő felek megállapodnak abban, hogy a hatékonysági mutató túlteljesítése esetén elszámolható észszerű nyereség maximális értéke 2019. évben legfeljebb 2.000 M Ft azaz kettőmilliárd forint lehet.

A minőségi elvárások teljesüléséről a havi beszámolóokban rendszeresen tájékoztatást ad a Társaság. A minőségi elvárások 2019. évi alakulását, valamint azok teljesülését az alábbi két táblázat mutatja be:

2019. év	Feláras országos szegmens (minőségi távolsági)		Elővárosi szegmens		Országos szegmens (távolsági)		Regionális szegmens	
	Elvárás	Tény	Elvárás	Tény	Elvárás	Tény	Elvárás	Tény
Teljes szegmens szintje	92,60%	90,79%	92,50%	91,41%	93,70%	94,39%	95,10%	95,66%
Tisztaság	95,80%	96,39%	94,70%	96,14%	95,40%	96,92%	95,40%	96,75%
Utastájékoztatás	96,50%	97,58%	83,60%	85,45%	97,50%	98,94%	97,30%	98,57%
Járműkövetelmény, utaskiszolgálás	98,40%	98,62%	98,90%	99,32%	98,40%	99,30%	98,60%	98,83%
Menetrendszerűség	87,80%	82,86%	94,50%	90,27%	90,00%	89,76%	93,00%	92,95%

2019. év	Feláras országos szegmens (minőségi távolsági)	Elővárosi szegmens	Országos szegmens (távolsági)	Regionális szegmens
	elvárások teljesülése	elvárások teljesülése	elvárások teljesülése	elvárások teljesülése
Teljes szegmens szintje	-1%	-1%	1%	1%
Tisztaság	1%	1%	1%	1%
Utastájékoztató	1%	1%	1%	1%
Járműkövetelmény, utaskiszolgálás	0%	1%	1%	0%
Menetrendszerőség	-1%	-1%	-1%	-1%
MINDÖSSZESEN	6%			

2019. évben a menetrendszerőség minden szegmensben elmaradt az elvárt szinttől. A feláras országos, valamint az elővárosi szegmensben a menetrendszerőség elmaradásának jelentős mértéke miatt a tisztaság, utastájékoztató, és járműkövetelmény, utaskiszolgálás elvárt szinten történő teljesülése ellenére a teljes szegmensre meghatározott minőségi mutatók elmaradtak az elvárástól. Az országos, valamint a regionális szegmensben a menetrendszerőségen kívül minden minőségi követelmény teljesítette az elvárt szolgáltatási szintet. A minőségi mutatók 2019. évi teljesítésével az észszerű nyereség összegének meghatározásánál 6 % bónusz vált érvényesíthetővé.

A Záradék szabályai alapján számított költségfedezeti arány mértékét jelentősen befolyásolta a 80 sz. vonalon folyó pályarekonstrukció, melynek következtében egyrészt a Társaság jelentős személyszállítási bevételről esett el, másrészt nagymértékben megnövekedett (még a tervezetthez képest is) a vonatpótló buszok közlekedési költsége. Annak érdekében, hogy ezek a MÁV-START Zrt. hatáskörén kívüli külső tényezők ne befolyásolják hátrányosan a Társaság részére indokoltan járó személyszállítási költségtérítés összegét, a 80 sz. vonalfelújítás miatti bevétel kiesését, valamint a terven felüli vonatpótló buszköltségeket korrekcióként vesszük figyelembe.

2019. évben a fedezeti arány értéke – a fent említett korrekciók érvényesítésével – 42,4 %, mellyel a Záradékban 2019. évre előírt 42 %-os hatékonysági elvárás teljesült.

Adatok: Milliő Ft-ban	
Megnevezés	2019. év
<i>Közlekedési bevétel</i>	69 225
80. sz. vonal pályafelújítása miatti bevétel kiesés	1 736
<i>Korrigált közlekedési bevétel</i>	70 962
<i>Költségek összesen</i>	242 866
Vonatpótlás tervhez viszonyított többletköltség miatti korrekció	-1 547
Infrastruktúra használat költsége	73 908
<i>Költségek infrastruktúra használat nélkül</i>	167 412
Fedezeti hányad	42,4%
Elvárt költségfedezeti arány	42,0%
Teljesült a hatékonysági elvárás?	igen

Tekintettel a fentiekre, a hatékonysági és minőségi elvárások teljesítéséből eredően a Társaság 1.137 M Ft észszerű nyereség elismerésére válik jogosulttá, mellyel a Társaság 2019. évi közszolgáltatási személyszállítási tevékenységéhez kapcsolódó költségtérítési igénye 174.778 M Ft.

Adatok: Millió Ft-ban

Megnevezés	2019. év
Közlekedési bevétel	69 225
80. sz. vonal pályafelújítása miatti bevétel kiesés	1 736
Korrigált közlekedési bevétel	70 962
Költségek összesen	242 866
Vonatpótlás tervhez viszonyított többletköltség miatti korrekció	-1 547
Infrastruktúra használat költsége	73 908
Költségek infrastruktúra használat nélkül	167 412
Fedezeti hányad	42,4%
Elvárt költségfedezeti arány	42,0%
Költségtérítés meghatározásánál figyelembevett indokolt költségkorrekció (ésszerű terhére kifizetett készenléti díj)	-0,168
Korrigált indokolt költség infrastruktúra használat költsége nélkül	168 959
Korrigált indokolt költség infrastruktúra használat költségével együtt	242 866
Bevételekkel nem fedezett indokolt költség	173 641
Teljesült a hatékonysági elvárás?	igen
Hatékonysági elvárás el nem érése miatti összes visszatartás	0
Tárgyidőszak közlekedési bevétele	69 225
Nyereség számítása a 6 %-os maximum figyelembevételével (%)	1,55
Nyereség számítása a 6 %-os maximum figyelembevételével	1 073
Minőségi követelmények teljesítése/nem teljesítése után járó bonus/malus	6%
Ésszerű nyereség összege a 2 Mrd Ft korlát figyelembevételével	1 137
Költségtérítés nyereséggel/visszatartással	174 778

8. Teljesség



MÁV-START VASÚTI SZEMÉLYSZÁLLÍTÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Gazdasági Igazgatóság

1087 Budapest, Könyves Kálmán krt 54-60.

■ Telefon: + 36 1511-1353 ■ Fax: + 36 1511-4705 ■ www.mavcsoport.hu

NYILATKOZAT

A MÁV-START Vasúti Személyszállító Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1087 Budapest, Könyves Kálmán krt. 54-60., cégjegyzékszáma: 01-10-045551, a továbbiakban: MÁV-START Zrt.), mint a vasúti személyszállítási közszolgáltatási szerződés Szolgáltatója kijelenti, hogy a 2019. évi közszolgáltatási szerződés menetrendi mellékletében megrendelt és teljesített közszolgáltatási személyszállítási tevékenysége minden teljesítményének költsége és bevétele szerepel a kimutatásban.

A MÁV-START Zrt. a vasúti személyszállítási közszolgáltatási szerződés alapján végzett személyszállítási tevékenysége után a szerződés tárgyévi záradékában szereplő költségtérítés és az elszámolás során elismert jogos költségtérítés különbözetét a következő év költségtérítésével együtt kéri rendezni.

Budapest, 2020. április 20.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Kerékgyártó József'.

Kerékgyártó József
vezérigazgató

MÁV-START Vasúti Személyszállító Zrt. 45. 1087 Budapest, Könyves Kálmán krt. 54-60.
--

1. számú melléklet – 2019. évi naturália adatok

Naturáliák	2018. év	2019. év						Eltérés (tény- bázis)	Eltérés (%)
	MÁV-START ZRT összesen	Belső távolsági	Budapest elővárosi	Regionális	Közszolgáltatási tevékenység	Nem közszolgáltatási tevékenység	MÁV-START ZRT összesen		
Ülőhelykm (millio)	20 722	11 779	5 288	3 346	20 413	130	20 543	-179	-0,9%
ebből: közszolgálati	20 597	11 779	5 288	3 346	20 413	0	20 413	-184	-0,9%
Személyvonati vonatkilométer (ezer)	77 563	37 057	17 301	23 416	77 775	254	78 029	465	0,6%
Összes utas fő (ezer)	141 934	22 251	76 207	42 131	140 589	287	140 876	-1 058	-0,7%
Ebből: fizető utas fő	112 025	17 981	59 521	32 910	110 412	273	110 685	-1 340	-1,2%
Összes utaskm (ezer)	7 509 437	3 225 031	2 525 429	1 695 202	7 445 662	41 164	7 486 826	-22 611	-0,3%
Ebből fizető utaskm	5 514 789	2 398 258	1 813 013	1 217 253	5 428 524	35 572	5 464 096	-50 693	-0,9%
MÁV-START allagába tartozó motorvonat db	243				304	0	304	61	25,1%
Villamos db	66				79	0	79	13	19,7%
Diesel db	177				225	0	225	48	27,1%
MÁV-START allagába tartozó személykocsi db	650				1 358	50	1 408	758	116,6%
IC-kocsi	259				312	0	312	53	20,5%
Nem IC-kocsi	391				1 046	50	1 096	705	180,3%
MÁV-START allagába tartozó mozdony db*	833						641	-192	-23,0%
Villamos db	463						381	-82	-17,7%
Diesel db	370						260	-110	-29,7%
MÁV-START allagába tartozó motorvonat atlagélekor									
Villamos	4				10	0	10	6	141,2%
Diesel	29				33	0	33	4	14,2%
MÁV-START allagába tartozó személykocsi atlagélekor									
IC-kocsi	32				32	0	32	0	-0,1%
Nem IC-kocsi	40				45	33	45	5	11,2%
MÁV-START allagába tartozó mozdony atlagélekor*									
Villamos	39								
Diesel	45								
MÁV-START jegyvizsgálói (kálauz) létszám	2 602						39	1	1,4%
MÁV-START kocsivizsgálói létszám	647						46	1	1,2%
MÁV-START mozdony vezetői létszám	2 691						2 554	-48	-1,8%
MÁV-START járműkarbantartók és tisztítók létszáma	2 906						643	-5	-0,7%
MÁV-START vezetői és funkcionális munkakörben dolgozók létszáma	437						2 605	-86	-3,2%
MÁV-START személypenziárosi létszám	1 362						2 942	37	1,3%
MÁV-START vezénylői és egyéb alaptevékenységi dolgozói létszám	3 318						462	25	5,7%
MÁV-START ZRÜ Társasági átlaglétszám összesen	13 963						1 226	-136	-10,0%
MÁV-START ZRÜ Társasági zárólétszám összesen	13 988						3 493	175	5,3%
MÁV-START ZRÜ Társasági zárólétszám összesen	13 988						13 925	-38	-0,3%
MÁV-START ZRÜ Társasági zárólétszám összesen	13 988						13 920	-68	-0,5%

* Mozdonyok esetében 2018. évre vonatkozóan az állományon alag adatok, 2019. évre vonatkozóan – a motorvonatokkal és személykocsikkal összhangban – a járműállomány bevonat alag adatok szerepelnek.

2. számú melléklet – 2019. évi hálózati szintű adatok

A bevételek és az indokolt költségek kimutatása

6/a. Bevételek és közvetlen költségek

Adatok: Millió Ft-ban				
Megnevezés	2018. év közszolgáltatás összesen	2019. év közszolgáltatás összesen	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
BEVÉTELEK				
Menetjegy bevétel	35 795	37 149	1 354	4%
Bérlet bevétel	10 366	10 262	-104	-1%
Menetdíj bevétel összesen	46 160	47 411	1 250	3%
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	17 530	16 958	-572	-3%
Bp. Elővárosi Bérlet (BEB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0%
Egyéb személyszállítási bevétel (helyjegy, stb.)	7 225	7 538	313	4%
Egyéb alaptevékenység bevétel *	18 465	-2 682	-21 147	-115%
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	89 381	69 225	-20 155	-23%

* 2019. évben módszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését, melynek hatása a bevételekben 19,6 Mrd Ft. Ezzel korrigálva, a közlekedési bevételek 0,5 Mrd Ft elmaradást mutatnak.

KÖLTSÉGEK	2018. év közszolgáltatás összesen	2019. év közszolgáltatás összesen	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
Kocsivizsgáló tevékenység személyi jellegű költsége	4 104	4 322	218	5%
Jegyvizsgáló tevékenység személyi jellegű költsége	17 048	18 392	1 344	8%
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	22 384	23 790	1 406	6%
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	43 536	46 504	2 968	7%
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	19 669	22 502	2 833	14%
Vonattovábbítás költsége	19 669	22 502	2 833	14%
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	12 682	9 776	-2 905	-23%
Kocsitisztítási tevékenység személyi jellegű költsége	256	318	61	24%
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	12 804	13 119	315	2%
Előfűtési, előhűtési, energian tartási költségek	0	0	0	0%
Vasúti járművek tisztítási költsége	3 406	3 411	5	0%
Kocsimosással kapcsolatos energia költségek (vízdíj, elektromos energia)	0	0	0	0%
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költség	416	451	35	8%
Más vállalkozó által végzett kocsivizsgáló díj	25	15	-10	-41%
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	1 758	4 017	2 260	129%
Járművek őrzésének költsége	363	317	-45	-12%
Járműkarbantartáshoz és kocsitisztításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	79	80	2	2%
Vasúti járművek biztosítási díja	735	752	18	2%
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	315	456	141	45%
Vasúti járművek közvetlen költsége	32 837	32 714	-123	0%
Jegyvizsgáló, kocsivizsgáló, vontatási, karbantartási és kocsitisztítási tevékenységet végzők egyenruha, védőruha költsége	700	881	182	26%
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	37	64	27	73%
Védőital	0	0	0	0%
Jegyvizsgálók által használt menetjegykiadó gépek karbantartási költsége	5	2	-3	-68%
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	76	100	24	31%
Jegyvizsgáló, vontatási, karbantartási és kocsitisztítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	150	136	-14	-9%
Egyéb különféle ki nem emelt költség	2 759	3 359	600	22%
Egyéb beruházások kamatai	343	306	-37	-11%
Likvidhitelek kamatai	3	52	49	0%
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	4 073	4 900	827	20%
Pályavasúti szolgáltatásának díja	73 247	73 526	279	0%
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0%
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	366	382	16	4%
Infrastruktúra használat költsége	73 612	73 908	295	0%
Motorvonat értékcsökkenése *	6 137	2 367	-3 770	-61%
Személykocsi értékcsökkenése *	1 851	2 951	1 100	59%
Mozdony értékcsökkenése *	5 275	5 625	350	7%
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	229	239	9	4%
Vasúti járművek bérleti díja	10 948	10 701	-246	-2%
Jegyvizsgáló, kocsivizsgáló, karbantartási, kocsitisztítási munkához kapcsolódó eszközök értékcsökkenése *	420	162	-258	-62%
Jármű, jegyvizsgáló, kocsivizsgáló, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	24 861	22 045	-2 816	-11%
Közvetlen költségek összesen	198 589	202 573	3 984	2%

* 2019. évben módszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését

6/b. Közvetett költségek összesen

Adatok: Millió Ft-ban				
KÖLTSÉGEK	2018. év közszolgáltatás összesen	2019. év közszolgáltatás összesen	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
Személypénztári tevékenység személyi jellegű költsége	6 369	5 734	-634	-10%
Személypénztári tevékenységhez kapcsolódó écs *	785	510	-275	-35%
Menetjegyek előállítás költsége	192	277	85	44%
Pályavasútnak fizetett menetjegyeladási jutalék	0	0	0	0%
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	599	745	145	24%
Pénzszállítási és biztonsági költség	53	25	-28	-53%
Egyéb különféle költségek	428	424	-4	-1%
Közvetített szolgáltatások (GySEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb)	0	0	0	0%
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	26	36	10	37%
Személypénztári működéssel kapcsolatos költség összesen	8 452	7 751	-702	-8%
Vezető és egyéb alaptevékenység (fedezet I és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	5 758	6 087	329	6%
Vezető és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékcsökkenése *	560	414	-147	-26%
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	957	901	-56	-6%
Piacutatási, hirdetési költségek	162	330	169	104%
Informatikai szolgáltatások költsége	3 691	4 238	547	15%
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	13 717	2 610	-11 107	-81%
Egyéb ráfordítások	3 923	2 282	-1 641	-42%
Vezető és egyéb alaptevékenységi költség összesen	28 768	16 862	-11 906	-41%
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb)	4 170	4 256	86	2%
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	4 170	4 256	86	2%
Közvetett költségek összesen	41 391	28 869	-12 522	-30%

* 2019. évben módszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését

6/c. Közszolgáltatás teljesítésével összefüggő, felosztott társasági általános költség 1.

Adatok: Millió Ft-ban				
KÖLTSÉGEK	2018. év közszolgáltatás összesen	2019. év közszolgáltatás összesen	Eltérés (tény-bázis)	Eltérés (%)
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	7 086	7 843	757	11%
Egyéb különféle költségek *	3 730	3 582	-148	-4%
Társasági általános költségek összesen	10 816	11 425	609	6%
Költségek mindösszesen	250 795	242 866	-7 928	-3%
* 2019. évben módszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését, melynek hatása összköltség szinten 19,6 Mrd Ft. Ezzel korrigálva, a mindösszesen költségek 11,7 Mrd Ft-tal növekedtek.				
Költségtérítés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségkorrekció (észerző terhére elszámolt készletli ki fizetés)	-544	0	544	-100%
Korrigált költségek mindösszesen	250 251	242 866	-7 385	-3%

3. számú melléklet – 2019. évi szegmensenkénti adatok

A bevételek és az indokolt költségek kimutatása

6/a. Bevételek és közvetlen költségek

Adatok: Millió Ft-ban

Megnevezés	Közszolgáltatás 2019. év				Elterés 2018. évhez képest (%)		
	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális	Összesen	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális
BEVÉTELEK							
Menetjegy bevétel	24 471	7 331	5 347	37 149	4,3%	4,3%	1,0%
Berlet bevétel	262	7 306	2 695	10 262	-7,1%	1,1%	-5,8%
Menetdíj bevétel összesen	24 733	14 637	8 041	47 411	4,1%	2,7%	-1,4%
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	6 793	5 609	4 556	16 958	-4,0%	-0,1%	-5,9%
Bp. Elővárosi Berlet (BEB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Egyéb személyszállítási bevétel (helyjegy, stb.)	7 538	0	0	7 538	4,3%	0,0%	0,0%
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-1 270	-724	-689	-2 682	-113,8%	-112,9%	-118,8%
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	37 794	19 522	11 909	69 225	-20,0%	-23,4%	-28,5%

* 2019. évben módszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését, melynek hatása a bevételekben közszolgáltatás összesen szinten 19,6 Mrd Ft. Ezzel korrigálva, a közszolgáltatási közlekedési bevételek 0,5 Mrd Ft elmaradást mutatnak.

KÖLTSÉGEK	Közszolgáltatás 2019. év				Elterés 2018. évhez képest (%)		
	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális	Összesen	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális
Kocsivizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	2 612	883	827	4 322	27,9%	-0,7%	-29,5%
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	10 510	4 701	3 181	18 392	5,8%	7,0%	16,7%
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	10 673	5 078	8 039	23 790	2,4%	5,1%	12,8%
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	23 795	10 661	12 047	46 504	6,3%	5,4%	9,2%
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	12 898	5 052	4 552	22 502	13,9%	15,9%	14,2%
Vonattovábbítás költsége	12 898	5 052	4 552	22 502	13,9%	15,9%	14,2%
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	5 191	1 960	2 625	9 776	-24,9%	-21,1%	-20,1%
Kocsiszítási tevékenység személyi jellegű költsége	166	86	66	318	39,2%	-0,9%	30,4%
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	6 590	3 284	3 245	13 119	-2,8%	3,4%	14,1%
Előfűtési, előhűtési, energián tartási költségek	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Vasúti járművek tisztítási költsége	1 873	831	707	3 411	1,0%	-1,1%	-0,6%
Kocsimosással kapcsolatos energia költségek (víz, elektromos energia)	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költség	251	108	91	451	17,2%	-6,9%	7,2%
Más vállalkozó által végzett kocsivizsgálati díj	9	3	3	15	-28,1%	-43,7%	-60,1%
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	1 118	2 106	793	4 017	677,0%	195,9%	-12,1%
Járművek őrzésének költsége	217	100	0	317	-14,1%	-8,7%	0,0%
Járműkarbantartáshoz és kocsiszításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	26	35	20	80	12,8%	-15,3%	35,1%
Vasúti járművek biztosítási díja	306	385	62	752	3,3%	0,2%	13,0%
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	221	135	100	456	45,1%	41,3%	48,6%
Vasúti járművek közvetlen költsége	15 969	9 032	7 713	32 714	-4,7%	12,2%	-3,9%
Jegyvizsgálati, kocsivizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszítási tevékenységet végzők egyenruha, védőruha	469	207	205	881	27,7%	29,8%	18,7%
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	37	16	11	64	74,1%	73,0%	71,4%
Védőital	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Jegyvizsgálók által használt menetjegykiadó gépek karbantartási költsége	1	0	0	2	-68,7%	-68,8%	-65,7%
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	56	27	17	100	26,4%	97,3%	-7,1%
Jegyvizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszítási tevékenységet végzők eszközei elhelyezésével kapcsolatos költség	70	31	36	136	-11,5%	-6,8%	-6,2%
Egyéb különféle ki nem emelt költség	1 865	642	852	3 359	23,2%	15,8%	23,2%
Egyéb beruházások kamatai	159	69	78	306	-10,6%	-13,1%	-9,1%
Likvidhitelek kamatai	27	12	13	52	0,0%	0,0%	0,0%
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	2 684	1 005	1 212	4 900	21,6%	18,0%	19,5%
Pályavasúti szolgáltatásának díja	32 183	21 082	20 260	73 526	-4,4%	2,7%	6,3%
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	175	106	101	382	1,1%	-4,8%	10,1%
Infrastruktúra használat költsége	32 359	21 188	20 361	73 908	-4,3%	2,7%	6,3%
Motorvonat értékcsökkenése *	468	206	1 694	2 367	-65,4%	-93,2%	-4,1%
Személykocsi értékcsökkenése *	2 682	98	170	2 951	54,6%	183,6%	107,6%
Mozdony értékcsökkenése *	3 596	1 223	806	5 625	0,5%	19,3%	20,3%
Gorduló állomány egyéb finanszírozási költsége	50	121	67	239	-58,4%	74,1%	73,8%
Vasúti járművek bérleti díja	7 347	2 454	901	10 701	3,6%	-11,9%	-16,1%
Jegyvizsgálati, kocsivizsgálati, karbantartási, kocsiszítási munkához kapcsolódó eszközök értékcsökkenése *	92	41	28	162	-61,0%	-56,6%	-68,1%
Jármű, jegyvizsgálati, kocsivizsgálati, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	14 235	4 144	3 666	22 045	0,9%	-41,0%	-1,4%
Közvetlen költségek összesen	101 940	51 082	49 551	202 573	1,3%	0,1%	5,6%

* 2019. évben módszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését

6/b. Követett költségek összesen

Adatok: Milliő Ft-ban

Megnevezés	Közzolgáltatás 2019. év				Eltérés 2018. évhez képest (%)		
	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális	Összesen	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális
Személypénzüri tevékenység személyi jellegű költsége	3 373	1 521	840	5 734	-9,8%	-8,5%	-13,3%
Személypénzüri tevékenységhez kapcsolódó écs *	237	176	97	510	-37,3%	-31,6%	-35,3%
Menetjegyek előállítási költsége	142	70	65	277	-40,5%	-48,6%	-49,0%
Pályavasútnak fizetett menetjegyeladási jutalék	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	676	44	24	745	27,6%	0,7%	-4,4%
Pénzszállítási és biztonsági költség	12	9	5	25	-51,9%	-53,8%	-55,7%
Egyéb különféle költségek	246	115	63	424	0,6%	-0,9%	-6,7%
Közvetített szolgáltatások (GySEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb)	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	17	12	7	36	33,9%	42,9%	34,8%
Személypénzüri működéshez kapcsolatos költség összesen	4 703	1 947	1 101	7 751	-6,5%	-9,6%	-13,4%
Vezénylet és egyéb alaptevékenység (fedezet I és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	3 235	1 186	1 666	6 087	6,4%	4,6%	5,3%
Vezénylet és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékcsökkenése *	219	87	108	414	-28,2%	-28,6%	-19,4%
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	476	193	233	901	-4,6%	-10,6%	-4,1%
Piacutatási, hirdetési költségek	174	80	77	330	106,8%	106,9%	95,4%
Informatikai szolgáltatások költsége	2 165	1 038	1 035	4 238	15,4%	11,3%	17,3%
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	1 380	617	613	2 610	-81,4%	-78,2%	-82,3%
Egyéb ráfordítások	1 036	855	391	2 282	-49,3%	-27,4%	-44,3%
Vezénylet és egyéb alaptevékenységi költség összesen	8 684	4 056	4 123	16 862	-43,2%	-37,1%	-41,4%
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	2 302	988	967	4 256	2,6%	1,1%	1,6%
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	2 302	988	967	4 256	2,6%	1,1%	1,6%
Követett költségek összesen	15 688	6 990	6 191	28 869	-30,4%	-27,0%	-33,2%

* 2019. évben módosítványváltozás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését

6/c. Közzolgáltatás teljesítésével összefüggő, felosztott társasági általános költség 1.

Adatok: Milliő Ft-ban

Megnevezés	Közzolgáltatás 2019. év				Eltérés 2018. évhez képest (%)		
	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális	Összesen	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	4 067	1 777	1 998	7 843	11,0%	9,9%	10,8%
Egyéb különféle költségek *	1 850	814	919	3 582	-4,2%	-4,7%	-2,8%
Társasági általános költségek összesen	5 917	2 592	2 917	11 425	5,7%	4,8%	6,1%
Költségek mindösszesen	123 545	60 663	58 658	242 866	-4,1%	-3,8%	-0,5%

* 2019. évben módosítványváltozás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését, melynek hatása közzolgáltatási összköltség szinten 19,6 Mrd Ft. Ezzel korrigálva, a közzolgáltatási mindösszesen költség 11,7 Mrd Ft-tal növekedtek.

Költségtérítés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségkorrekció (észenen terhére elszámolt készletlet kiíratás)	0	0	0	0	-100,0%	-100,0%	-100,0%
Korrigált költségek mindösszesen	123 545	60 663	58 658	242 866	-3,9%	-3,6%	-0,2%

A közzolgáltatási személyszállítás naturália adatai:

Megnevezés	Közzolgáltatás 2019. év				Eltérés 2018. évhez képest (%)		
	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális	Összesen	Belföldi távolsági	Budapest elővárosi	Regionális
vonat db	248 548	339 040	484 425	1 072 013	-7,3%	9,2%	4,6%
uhkm (millió)	11 779	5 288	3 346	20 413	-3,3%	0,4%	6,0%
kocsik száma (db)	977	627	494	2 098	-2,2%	-2,3%	-7,1%
menetdíj bevétel (millió Ft)	24 733	14 637	8 041	47 411	4,1%	2,7%	-1,4%

4. számú melléklet – 2019. évi közszolgáltatási pénzforgalom

Adatok: Milliő Ft-ban

Megnevezés	A MÁV-START Zrt. 2019. évi közszolgáltatási pénzforgalma												2019. év
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	
MŰKÖDÉSI PÉNZÁRAMOK													
Nyitó működési pénzeszköz adatok													
Nyitó összes szerződéses likvid hitelállomány	14 050	14 050	20 050	20 050	20 050	10 050	14 050	14 050	4 050	14 050	14 050	22 155	14 050
Nyitó igénybe vett likvid hitelek	8 553	3 660	0	0	0	0	0	0	0	0	3 307	10 421	8 553
Nyitó igénybe nem vett likvid hitelek	5 497	10 390	20 050	20 050	20 050	10 050	14 050	14 050	4 050	14 050	10 743	11 734	5 497
NYITÓ PÉNZESZKÖZÖK													
Nyitó ütem és pénztárakban lévő pénz	298	157	128	150	142	137	167	143	153	153	151	145	298
Nyitó lekötött betét	1 374	1 053	2 892	2 140	2 370	1 235	1 502	1 357	1 726	1 940	1 410	1 722	1 374
BEVÉTELEK													
Személyszállítási és egyéb értékesítési bevételek	5 071	5 008	7 066	6 279	5 890	5 600	6 345	6 484	5 435	6 326	4 737	6 139	70 380
Költségtérítés a személyszállítási közszolgáltatásokhoz (2019. évre vonatkozó)	20 829	31 521	6 714	17 221	20 142	13 428	13 428	13 428	13 428	6 714	0	0	156 854
Előző évek elmaradt költségtérítése *	0	0	0	0	0	0	0	4 615	0	6 734	0	8 105	19 454
Szoc. pol. menedzseri támogatás - NAV (fogy. árkieg.)	1 877	1 787	2 045	1 701	1 892	1 878	2 071	2 067	1 492	1 500	1 923	2 084	22 317
ÁFA	1 961	2 183	2 113	2 159	1 960	2 200	1 956	2 132	2 242	1 939	2 695	2 579	26 119
Jövedéki adó visszatérítés	332	348	364	305	314	277	291	278	273	266	534	556	4 139
Működési egyéb bevételek	5	9	48	15	27	6	18	17	38	28	41	56	308
Beruházási hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes bevétel	30 075	40 855	18 350	27 679	30 227	23 390	24 110	29 021	22 909	23 507	9 931	19 519	299 571
RENDELKEZÉSRÉ ÁLLÓ PÉNZÁLLOMÁNY	31 748	42 065	31 370	29 969	32 739	24 762	25 779	30 521	24 788	25 600	11 492	21 385	301 244
KIADÁSOK													
Személyi jellegű kifizetések és járulékaik	6 844	5 505	5 414	7 393	6 780	5 880	7 168	5 728	6 179	6 648	6 025	6 960	76 526
Szállítói számla kifizetés a MÁV Zrt. és leányvállalatai felé **	14 057	18 541	12 610	15 500	13 076	12 225	12 797	14 226	13 137	14 132	3 049	8 656	152 005
Szállítói számla kifizetés egyéb partnereknek	8 487	3 536	4 388	3 399	3 417	3 429	4 165	3 927	3 359	5 341	4 828	5 521	53 798
Likvid hitelek után fizetett kamatok	1	2	0	0	0	0	0	0	0	1	2	4	10
Beruházási hitelek után fizetett kamatok	0	0	26	0	153	25	0	0	26	0	150	25	405
Működési pénzből finanszírozott beruházások (nettó)	838	166	394	532	807	507	658	632	565	881	443	668	7 090
Működési pénzből finanszírozott beruházások ÁFA-já	226	45	106	144	218	137	178	171	152	238	120	180	1 914
Beruházási hitel törlesztése	0	0	259	0	1 017	259	0	0	259	0	1 061	259	3 116
Egyéb fizetési kötelezettség	110	41	21	27	27	23	30	25	34	30	25	1 032	1 426
Összes kiadás	30 564	27 835	23 218	26 995	25 495	22 487	24 709	23 711	27 271	15 705	23 305	296 290	
Havi pénzforgalom forrástöbblete/-hiánya	-489	13 020	-4 868	684	4 731	903	-885	4 312	-802	-3 764	-5 774	-3 786	3 281
Üzletágak közötti cash átvétel (+), átadás (-)	4 919	-7 550	4 138	-462	-5 871	-606	716	-3 932	1 016	-75	-1 036	-1 369	-10 111
Forrás bevonási igény/-többlet	-4 893	-3 660	0	0	0	0	0	0	0	3 307	7 115	6 171	8 040
Hitel felhasználás/-visszatérítés	-4 893	-3 660	0	0	0	0	0	0	0	3 307	7 115	6 171	8 040
Kummulált forráshány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kummulált forráshány következő havi bérfizetéssel növeken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró pénzeszköz adatok													
Záró lekötött betét	1 053	2 892	2 140	2 370	1 235	1 502	1 357	1 726	1 940	1 410	1 722	2 730	2 730
Záró ütem és pénztárakban lévő pénz	157	128	150	142	137	143	153	153	153	151	145	152	152
ZÁRÓ PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 210	3 020	2 290	2 512	1 373	1 649	1 500	1 879	2 093	1 562	1 866	2 882	2 882
Likviditási hitel felvétel, szerződéses összeg	0	6 000	0	0	0	4 000	0	0	10 000	0	8 105	0	28 105
Likviditási hitel visszafizetés, szerződéses összeg	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000	0	0	0	0	20 000
Nettó likviditási hitelállomány változás, szerződéses összeg	0	6 000	0	0	-10 000	4 000	0	-10 000	10 000	0	8 105	0	8 105
Záró összes szerződéses likvid hitelállomány	14 050	20 050	20 050	20 050	10 050	14 050	14 050	4 050	14 050	14 050	22 155	22 155	22 155
Záró igénybe vett likvid hitelek	3 660	0	0	0	0	0	0	0	0	3 307	10 421	16 593	16 593
Záró igénybe nem vett likvid hitelek	10 390	20 050	20 050	20 050	10 050	14 050	14 050	4 050	14 050	10 743	11 734	5 562	5 562
Záró szállítóállomány	4 594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 131	8 509	15 641

* Előző évek elmaradt költségtérítése az alábbiak szerint:

- 2014. évi elmaradt költségtérítés: augusztus hónapban 4 615 M Ft,
- 2015-2017. évi elmaradt költségtérítés: október hónapban 6 734 M Ft,
- 2018. évi elmaradt költségtérítés: december hónapban 8 105 M Ft.

** Szállítói számla kifizetés a MÁV Zrt. és leányvállalatai felé: 15 640 M Ft lejáró szállítóállomány MÁV Zrt. felé (november hónapban 7 130 M Ft, december hónapban 8 510 M Ft)

5. számú melléklet – 2019. évi adózott eredmény szegmensenként

Adatok: Millió Ft-ban

Megnevezés	2019. év										
	Aktívált saját teljesítmények nélküli				Aktívált saját teljesítmények				Mindösszesen		
	MÁV-START összesen aktívált saját teljesít- mények nélküli	Személyszállítási tevékenység		Egyéb tevékenység	MÁV-START aktívált saját teljesít- mények összesen	Személyszállítási tevékenység		Egyéb tevékenység	MÁV-START mind- összesen	Személyszállítási tevékenység	
		Közzolgáltatás	Nem közszolgáltatás			Közzolgáltatás	Nem közszolgáltatás			Közzolgáltatás	Nem közszolgáltatás
Nettó árbevétel	99 857	72 612	7 900	19 345	0	0	0	0	99 857	72 612	7 900
- ebből: menetdíjbevitel	50 221	47 411	2 810	0	0	0	0	0	50 221	47 411	2 810
szociálpolitikai menetdíj támogatás	17 242	16 958	284	0	0	0	0	0	17 242	16 958	284
kocsifutási díjbevitel	4 655	3 178	1 477	0	0	0	0	0	4 655	3 178	1 477
Aktívált saját teljesítmények	-4 838	-4 417	-50	-391	27 896	22 795	5 055	46	23 037	18 378	5 006
Egyéb bevételek	180 785	180 460	74	251	0	0	0	0	180 785	180 460	74
<i>ebből: állami költségterítés</i>	<i>174 534</i>	<i>174 534</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>174 534</i>	<i>174 534</i>	<i>0</i>
- tárgyévre vonatkozó állami költségterítés	173 641	173 641	0	0	0	0	0	0	173 641	173 641	0
- korábbi évre vonatkozó költségterítés elszámolás	894	894	0	0	0	0	0	0	894	894	0
Üzleti bevételek	275 783	248 654	7 924	19 205	27 896	22 795	5 055	46	303 679	271 449	12 979
Anyagiellátás ráfordítások	162 393	150 628	6 199	5 565	21 202	17 325	3 842	35	183 594	167 953	10 042
ebből: halmozat-hozzáfejtési díj	73 786	73 526	205	55	0	0	0	0	73 786	73 526	205
Személyi jellegű ráfordítások	87 155	76 266	1 939	8 951	6 401	5 230	1 160	10	93 556	81 496	3 099
Értékesítési leírás	20 456	17 195	277	2 984	293	240	53	0	20 750	17 435	330
Egyéb ráfordítások	3 214	2 887	48	279	0	0	0	0	3 214	2 887	48
Üzleti költségek és ráfordítások	273 218	246 976	8 463	17 779	27 896	22 795	5 055	46	301 114	269 771	13 518
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2 565	1 678	-539	1 427	0	0	0	0	2 565	1 678	-539
Pénzügyi műveletek bevételei	704	488	139	77	0	0	0	0	704	488	139
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 117	858	154	105	0	0	0	0	1 117	858	154
Pénzügyi műveletek eredménye	-413	-369	-15	-28	0	0	0	0	-413	-369	-15
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	2 152	1 309	-554	1 398	0	0	0	0	2 152	1 309	-554
Állami költségterítés szempontjából kivételként kezelt tételek	1 309	1 309	0	0	0	0	0	0	1 309	1 309	0
Korábbi évekre vonatkozó állami költségterítés elszámolás	894	894	0	0	0	0	0	0	894	894	0
Követelések visszaut és elszámolt értékesítése	-30	-30	0	0	0	0	0	0	-30	-30	0
Továbbhárított és fizetett bírságok	-6	-6	0	0	0	0	0	0	-6	-6	0
Céltartalék felhasználás és -képzés (kivéve a karbantartási költségek fedezetéhez és a hitelek átterheléséhez kapcsolódó céltartalékok)	448	448	0	0	0	0	0	0	448	448	0
Egyéb	2	2	0	0	0	0	0	0	2	2	0
Adózott eredmény a kivételként kezelt tételek figyelembevételével	844	0	-554	1 398	0	0	0	0	844	0	-554
											1 398

6. számú melléklet – 2019. évi vonali adatok

Adatok Ft-ban					
Megnevezés/Vonalak	1	2	4	5	10
Menetjegy bevétel	10 362 125 013	642 924 187	3 318 417	8 266 924	137 722 063
Bérlet bevétel	1 185 754 734	379 824 073	167 758	22 235	84 181 757
Menetjegy bevétel összesen	11 547 879 737	1 022 748 260	3 486 175	8 289 159	221 905 820
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	2 359 032 335	447 211 946	1 530 039	3 427 437	107 661 398
Bp. Elővárosi Bérlet (BEB) támogatás (BK.SZ. támogatás)	0	0	0	0	0
Fégyéb személyszállítási bevétel (helyjegy-, stb.)	1 444 367 678	3 099	0	108	1 439 929
Fégyéb alaptevékenység bevétel *	115 593 676	35 318 513	-157 894	-377 247	-43 209 497
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	15 466 873 426	1 505 281 818	4 848 320	11 339 457	287 797 650
Kocsiüzemeltetési tevékenység személyi jellegű költsége	376 886 330	30 080 896	815 125	1 870 705	41 855 350
Jegyvásárlási tevékenység személyi jellegű költsége	1 973 270 061	374 073 637	2 169 070	4 962 283	138 491 157
Vonatutazási tevékenység személyi jellegű költsége	1 897 920 706	528 461 676	22 016 010	49 874 208	299 328 497
Üzemeltetési közvetlen személyi jellegű költsége	4 248 077 097	932 616 209	25 000 285	56 707 196	479 675 804
Vonatutazási szolgáltatások költségei	2 676 971 896	270 249 419	3 752 792	8 733 734	286 827 167
Vonatutaztatás költsége	2 676 971 896	270 249 419	3 752 792	8 733 734	286 827 167
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	358 469 755	57 612 158	3 196 737	7 311 467	118 789 410
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	15 224 344	11 527 439	25 694	59 277	1 828 620
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	1 315 492 930	227 937 304	2 640 824	6 066 051	121 736 071
Előírt, előírt, energiatartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	299 630 698	40 899 840	748 236	1 712 555	30 874 247
Kocsimosással kapcsolatos energia költségek (vonal, ciktramos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költség	17 198 833	5 969 669	78 092	178 746	4 234 239
Más vállalkozás által végzett kocsiüzemeltetési díj	1 307 231	104 840	2 825	6 434	145 573
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	2 610 734	4 566 089	240 003	0	9 611 969
Járművek ártásainak költsége	36 462 072	9 578 847	213	3 516	4 289 025
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	5 642 372	6 539 392	136	387	94 849
Vasúti járművek biztosítási díja	166 010 491	64 633 654	431	1 216	1 001 184
Károsmenyekkel kapcsolatos ráfordítás	59 420 664	9 347 264	128 946	290 468	3 504 366
Vasúti járművek közvetlen költsége	2 277 470 114	438 716 496	7 062 137	15 630 117	296 109 553
Jegyvásárlási, kocsiüzemeltetési, vonatutazási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységhez végzők egyenruha, védőruha költsége	83 143 347	17 166 581	355 821	803 047	8 238 090
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagok költség	6 815 821	1 257 383	7 774	17 822	489 929
Vedőruha	0	0	0	0	0
Jegyvásárlók által használt menetjegyekadó gépek karbantartási költsége	164 925	30 971	183	417	11 646
Karbantartási tevékenység gépjármű karbantartási költsége	1 326 285	79 785	6 940	16 033	1 166 715
Jegyvásárlási, vonatutazási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységhez végzők éjszakai ellátásához kapcsolatos költség	10 236 997	2 261 921	67 618	152 490	1 444 229
Egyéb különféle ki nem emelt költség	322 681 824	41 084 767	1 261 580	2 881 622	36 347 660
Egyéb beruházások kamatai	29 842 034	5 266 699	141 598	317 320	3 053 492
Likviditások kamatai	5 028 089	885 953	23 817	53 462	516 856
Üzemeltetési egyéb közvetlen költsége összesen	459 241 322	68 033 970	1 865 331	4 244 213	51 268 617
Pályavasúti szolgáltatásainak díja	6 591 131 482	2 331 455 427	42 673 787	42 209 887	685 514 941
Tulajdoni és egyéb pályavasúti szolgáltatás (közvetlen menetjegy értékesítési jutalek)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	32 979 956	10 594 035	189 911	204 746	3 917 425
Infrastruktúra használati költsége	6 624 111 438	2 342 049 462	42 863 698	42 414 633	689 432 366
Motoros értékesítésköltsége *	2 376 131	47 117 005	2 841 431	6 453 995	10 229 270
Személyi kocsis értékesítésköltsége *	207 733 237	145	1 214	5 640	10 920 421
Mozdony értékesítésköltsége *	313 675 796	10 835	63 872	240 098	170 191 706
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	1 456 065	5 005	0	53	99 148
Vasúti járművek bérleti díja	4 549 668 400	75 651	497 000	1 192 877	77 964 456
Jegyvásárlási, kocsiüzemeltetési, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítésköltsége	17 355 304	3 291 389	19 082	43 623	1 218 247
Jármű, jegyvásárlási, kocsiüzemeltetési, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	5 092 264 933	50 500 030	3 422 599	7 936 286	270 623 248
Közvetlen költségek összesen	21 378 136 800	4 102 165 586	83 966 762	135 666 179	2 873 935 955
Személyi pénzintézi tevékenység személyi jellegű költsége	1 606 666 570	102 224 904	344 860	796 388	23 815 581
Személyi pénzintézi tevékenységhez kapcsolódó ecs *	82 395 027	11 750 922	39 527	91 199	2 738 842
Menetjegyek előállítás költsége	37 670 441	5 811 291	115 140	258 523	2 322 241
Pályavasútnak fizetett menetjegy-eladási jutalek	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalek	439 212 137	2 977 047	10 264	23 871	686 697
Pénzszállítási és biztonsági költség	4 021 928	579 493	1 904	4 405	134 548
Egyéb különféle költségek	117 010 510	7 616 402	25 303	58 296	1 801 826
Közvetített szolgáltatások (GySEV vonalakra eladott menetjegy eladási költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagok költség	5 900 483	820 909	2 747	6 352	190 516
Személyi pénzintézi működésével kapcsolatos költség összesen	2 292 879 096	131 780 968	539 745	1 239 034	31 690 251
Vezetői és egyéb alaptevékenység (fizetett I. és II. osztályú átkötésben nem tartozó) személyi jellegű költsége	401 205 250	58 502 804	2 602 288	5 927 210	72 110 110
Vezetői és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakör ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítésköltsége *	27 643 784	4 516 343	120 270	274 411	4 359 267
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagok költség	49 851 223	7 848 543	314 736	718 970	11 235 885
Postai és társasági költségek	37 001 599	6 761 338	131 256	300 785	2 993 525
Információs szolgáltatások költsége	456 354 513	76 956 241	1 691 409	3 799 342	39 341 900
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	234 848 326	39 994 287	1 009 879	2 298 258	27 290 793
Egyéb ráfordítások	234 792 869	152 307 690	651 673	1 473 192	13 726 051
Vezetői és egyéb alaptevékenységi költség összesen	1 441 699 584	346 887 246	6 523 511	14 792 168	171 057 533
MAV SZK Zrt. és MAV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	413 816 033	61 211 042	1 331 972	3 020 237	40 253 900
MAV SZK Zrt. és MAV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	413 816 033	61 211 042	1 331 972	3 020 237	40 253 900
Közvetített költségek összesen	4 148 394 713	539 879 256	8 395 228	19 051 439	243 001 684
Vezetői és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	773 815 201	136 654 289	3 662 718	8 211 710	78 485 323
Egyéb különféle költségek *	354 890 530	11 845 401	1 750 715	3 928 696	39 167 306
Társasági általános költség összesen	1 128 705 731	148 499 690	5 413 433	12 140 406	117 652 629
Költségek mindösszesen	26 655 237 244	4 790 544 532	97 775 423	166 858 024	2 434 590 268

Költségtervezés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségek (összesen)					
terheltetés elszámolt költségei (költség)					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. évi módosítások: a bevételek és a költségek nem tartalmaznak a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítésköltségeit

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	11	12	14	17	20
Menetjegy bevétel	38 772 208	33 667 515	1 182 301	74 571 134	979 908 897
Bérlet bevétel	10 775 920	12 601 245	39 494	33 626 226	109 142 473
Menetidj bevétel összesen	49 548 128	46 268 760	1 221 795	108 197 360	1 089 051 370
Szociálpolitikai menetidj-támogatás	21 470 241	23 539 413	409 936	43 649 181	527 536 059
Bp. Elővárosi Bérlet (BÉB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (teh. jegy, stb.)	1 255	33	0	60 062 463	400 663 705
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-10 710 277	1 947 824	-167 768	-25 349 547	-121 270 378
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	60 309 347	71 756 030	1 463 963	186 559 457	1 895 980 756
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	15 232 018	2 137 945	762 008	10 613 775	122 188 178
Jegyüzsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	49 689 410	26 308 656	2 025 996	33 966 203	465 030 614
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	136 987 260	40 905 200	21 039 538	82 779 089	465 696 739
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	201 908 688	69 351 801	23 827 542	127 359 067	1 052 915 531
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	98 942 654	29 216 746	3 523 301	126 324 850	621 349 338
Vonattörlesztés költsége	98 942 654	29 216 746	3 523 301	126 324 850	621 349 338
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	41 958 281	2 412 337	2 985 721	60 769 494	304 916 279
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	506 657	409 523	23 740	1 256 719	10 176 918
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	50 504 005	18 178 487	2 445 091	49 753 959	282 219 167
Előhűtési, előhűtési, energian tartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	12 084 664	2 836 207	700 248	12 484 041	98 221 435
Köcsmosással kapcsolatos energia költségek (víz, villamos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költség	1 525 445	209 330	73 006	2 375 095	16 250 841
Más vállalkozó által végzett kocsiszállítási díj	52 644	7 235	2 657	37 107	424 129
Vonatpótlók buszok közlekedési költsége	980 677	68 001	629 506	13 919 803	24 089 661
Járművek őrszének költsége	815	470 995	4	899 386	9 811 849
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	1 755	241 190	132	60 773	1 293 381
Vasúti járművek biztosítási díja	220 851	3 616 921	1	339 477	9 199 701
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	1 159 648	529 609	111 561	1 384 064	11 824 206
Vasúti járművek közvetlen költsége	108 995 442	28 971 835	6 971 667	143 279 918	768 427 567
Jegyüzsgálati, vontatási, tolatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenység végzők egyenruha, védőruha költsége	3 305 960	1 249 720	337 436	2 241 342	20 786 400
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	176 310	90 406	7 268	120 308	1 631 823
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyüzsgálati által használt menetjegykiadó gépek karbantartási költsége	4 283	2 125	168	2 786	38 799
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	275 427	2 254	6 326	787 051	5 306 383
Jegyüzsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenység végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	568 682	161 926	64 459	500 887	3 313 475
Egyéb különféle ki nem emelt költség	12 809 318	2 505 589	1 187 668	14 222 650	96 156 739
Egyéb beruházások kamatai	1 193 974	383 152	133 477	1 060 786	7 357 206
Likviditellek kamatai	202 342	63 399	22 427	178 178	1 245 199
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	18 536 296	4 458 573	1 759 229	19 113 988	135 836 024
Pályavasúti szolgáltatásának díja	218 177 491	152 821 895	27 124 187	136 645 019	1 788 851 506
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalek)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közelkedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	1 253 954	740 111	125 328	832 601	9 102 217
Infrastruktúra használati költsége	219 431 445	153 571 006	27 249 515	137 477 620	1 797 953 723
Motorvonat értékesítkése *	8 766 420	1 939 528	2 688 757	3 323 853	458 112
Személykocsi értékesítkése *	2 272 306	0	0	4 819 162	39 381 473
Mozdony értékesítkése *	58 644 655	197	229	90 138 471	142 744 972
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	0	0	0	0	29 333
Vasúti járművek bérleti díja	24 435 480	26 922 122	469 135	10 855 545	123 019 710
Jegyüzsgálati, kocsiszállítási, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	436 762	231 535	17 827	298 958	4 089 700
Jármű, jegyüzsgálati, kocsiszállítási, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	94 555 623	29 093 382	3 175 948	109 435 989	309 723 300
Közvetlen költségek összesen	742 370 148	314 663 343	66 507 202	662 991 432	4 686 205 483
Személypénzári tevékenység személyi jellegű költsége	4 794 997	4 798 841	122 515	11 544 002	130 073 720
Személypénzári tevékenységhez kapcsolódó és *	549 863	551 640	14 052	1 327 300	14 529 484
Menetjegyek előállítás költsége	893 740	394 146	105 456	729 296	6 416 331
Pályavasútnak fizetett menetjegy eladási jutalek	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítkéshez kapcsolódóan fizetett jutalek	143 736	179 339	3 598	334 040	5 760 841
Pénzszállítási és biztonsági költség	26 496	27 182	688	65 127	717 469
Egyéb különféle költségek	352 443	359 397	9 012	866 742	9 632 292
Közvetített szolgáltatások (NySEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	38 759	38 420	967	92 337	1 016 948
Személypénzári működésével kapcsolatos költség összesen	6 800 034	6 308 965	256 288	14 958 844	168 147 085
Vezényket és egyéb alaptevékenység (fedezet / és társasági állásmósa nem tartozó) személyi jellegű költsége	27 422 800	3 739 526	2 452 798	28 695 278	168 812 211
Vezényket és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	1 632 252	244 065	111 017	1 826 140	12 403 452
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	3 979 364	409 690	295 277	5 375 986	29 224 979
Packutatási, hardetési költségek	1 197 383	493 128	125 410	823 405	7 604 052
Információs szolgáltatások költsége	14 683 654	5 076 151	1 560 891	14 111 564	105 617 409
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	10 307 572	2 767 636	948 774	10 349 472	72 362 409
Egyéb ráfordítások	5 408 132	5 790 219	614 324	4 969 448	46 788 086
Vezetéket és egyéb alaptevékenységi költség összesen	64 631 157	18 580 415	6 108 491	66 151 293	442 812 598
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	15 279 188	4 131 300	1 240 912	14 363 289	111 073 706
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	15 279 188	4 131 300	1 240 912	14 363 289	111 073 706
Közvetített költségek összesen	86 710 379	29 020 680	7 605 691	95 473 426	722 033 389
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	30 763 713	9 741 373	3 447 654	26 894 803	188 598 291
Egyéb különféle költségek *	15 192 117	2 648 128	1 641 983	13 426 986	84 738 474
Társasági általános költségek összesen	45 955 830	12 389 501	5 089 637	40 321 789	273 336 765
Költségek mindösszesen	875 036 357	356 073 524	79 202 530	798 786 647	5 681 575 637

Költségértékelés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségeknek (észerző terhére elszámolt készletki kifizetés)					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. évben módosított: a bevételek és költségek nem tartalmazza a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó huzaltott bevételeket és a támogatott beruházások értékeinek enését

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	23	25	26	29	30
Menetjegy bevétel	6 644 792	116 424 088	62 380 820	734 732 629	3 112 810 861
Bilet bevétel	27 854	17 114 433	5 250 608	25 288 968	993 134 849
Menetdíj bevétel összesen	6 672 646	133 538 521	67 631 428	760 021 597	4 105 945 710
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	2 315 964	52 497 022	31 905 287	296 383 519	1 660 047 586
Bp. Elővárosi Bilet (BIB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (heh.jegy stb.)	0	65 023 069	5 367 220	96 589 268	421 456 214
Egyéb alaptervekenység bevétel *	-503 077	-29 141 074	-24 281 374	-96 788 616	-171 795 292
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	8 485 533	221 917 538	80 622 561	1 056 205 768	6 015 654 218
Kocsivizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	2 805 726	39 032 454	21 176 654	54 479 887	342 600 369
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	7 605 361	112 342 998	74 833 036	218 165 225	1 812 113 258
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	58 725 715	257 371 514	240 047 099	378 557 355	1 860 500 222
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	69 136 802	408 746 966	336 056 789	651 202 467	4 015 213 849
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	11 074 568	218 708 184	123 445 194	447 949 113	1 782 536 658
Vonattörzsházák költsége	11 074 568	218 708 184	123 445 194	447 949 113	1 782 536 658
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	9 703 169	109 754 842	69 417 241	190 040 962	772 669 332
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	87 014	1 872 206	1 789 980	5 006 481	34 410 545
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	16 283 931	122 746 525	100 800 313	229 590 203	1 235 639 606
Előhűtési, előhűtési, energián tartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	2 489 924	24 905 888	17 246 073	44 677 454	285 012 454
Kocsmosással kapcsolatos energia költségek (vzdj. elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	283 478	5 707 584	2 860 536	8 095 899	47 402 350
Más vállalkozó által végzett kocsivizsgálati díj	9 889	135 212	69 915	178 392	1 137 145
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	71 521	41 424 464	1 794 255	17 368 974	13 063 078
Járművek őrzésének költsége	571	2 212 276	1 015 126	5 586 411	36 720 470
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	413	85 549	519 773	1 506 044	9 752 265
Vasúti járművek biztosítási díja	14	931 365	2 339 857	5 490 712	119 203 369
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	345 104	2 624 874	1 801 853	6 542 795	38 586 562
Vasúti járművek közvetlen költsége	29 275 028	312 400 785	199 654 922	514 084 327	2 593 596 804
Jegy vizsgálati, kocsi vizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruha költsége	1 008 670	7 036 420	5 431 807	11 535 075	77 365 634
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	27 389	400 901	261 156	759 236	6 208 209
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegy vizsgálati által használt menetjegykiadó gépek karbantartási költsége	616	9 475	6 651	20 199	161 222
Karbantartási tevékenység gépjármű karbantartási költsége	46 029	918 559	638 553	2 451 821	11 986 645
Jegy vizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	183 934	1 252 162	955 843	2 043 019	10 817 729
Egyéb különféle ki nem emelt költség	3 617 608	32 206 847	22 001 468	52 343 520	267 157 126
Egyéb beruházások kamatai	395 090	2 640 767	1 941 371	4 123 486	23 852 172
Likviditellek kamatai	66 460	445 648	328 781	704 334	4 053 374
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	5 345 796	44 910 779	31 565 630	73 980 690	401 602 111
Pályavasúti szolgáltatásának díja	143 478 702	1 028 488 449	697 468 957	1 102 611 767	7 246 834 436
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	627 398	5 060 387	3 251 581	5 985 916	35 444 897
Infrastruktúra használati költsége	144 106 100	1 033 548 836	700 720 538	1 108 597 683	7 282 279 333
Motorvonat értékesítkése *	5 045 684	14 704 300	36 446 176	57 188 610	60 905 640
Személykocsi értékesítkése *	86 751	6 314 861	7 263 941	25 341 889	206 330 514
Mozdony értékesítkése *	1 449	68 751 712	30 309 583	167 469 254	411 637 561
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	0	51 241	12 439 993	31 530 787	17 415 599
Vasúti járművek bérleti díja	1 395 049	61 862 563	19 139 350	48 752 788	966 768 825
Jegy vizsgálati, kocsi vizsgálati, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	66 953	987 941	657 278	1 913 731	15 914 511
Jármű, jegyvizsgálati, kocsi vizsgálati, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	6 595 886	152 672 618	106 256 321	332 197 059	1 678 972 650
Közvetlen költségek összesen	265 534 180	2 170 988 168	1 497 699 394	3 128 011 339	17 754 201 405
Személy pénztári tevékenység személyi jellegű költsége	704 157	15 318 741	6 235 223	69 250 717	413 376 078
Személy pénztári tevékenységhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	80 901	1 385 635	710 665	7 875 045	46 339 658
Menetjegyek előállítás költsége	309 624	1 865 335	1 464 186	3 860 034	22 871 509
Pályavasúti fizetett menetjegy eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	20 496	2 219 686	195 891	2 229 435	18 207 552
Pénzszállítási és biztonsági költség	3 952	67 644	34 032	370 897	2 248 492
Egyéb különféle költségek	52 532	1 122 285	439 670	4 779 668	29 936 016
Közvetített szolgáltatások (Ch SE-V vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	5 628	97 138	49 211	549 033	3 217 966
Személy pénztári működésével kapcsolatos költség összesen	1 177 290	22 076 464	9 128 878	88 914 829	536 197 271
Vezetéket és egyéb alaptervekenység (feladat) és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	7 449 425	60 955 808	41 632 816	102 030 333	475 937 834
Vezetéket és egyéb alaptervekenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	409 176	3 855 802	2 899 891	7 307 297	34 831 334
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	968 247	8 918 926	6 167 170	17 195 855	77 849 636
Praktikálási, hardveres költségek	370 808	2 489 764	1 949 629	4 285 027	28 874 040
Információs szolgáltatások költsége	4 678 865	32 551 485	23 563 715	59 306 213	342 003 311
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	2 898 124	21 337 511	16 702 636	41 196 713	228 181 990
Egyéb ráfordítások	1 824 076	12 131 475	9 402 474	18 864 404	259 482 811
Vezetéket és egyéb alaptervekenységi költség összesen	18 598 881	144 242 771	102 318 331	250 185 842	1 447 160 956
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	3 913 964	34 642 725	22 953 081	58 497 315	350 104 686
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	3 913 964	34 642 725	22 953 081	58 497 315	350 104 686
Közvetített költségek összesen	23 690 135	200 961 960	134 400 290	397 597 986	2 333 462 913
Vezetéket és funkcionális munkakörben dolgozó személyi jellegű költsége	10 202 690	67 547 057	49 878 847	105 999 314	613 737 127
Egyéb különféle költségek *	7 315 929	32 730 386	24 123 838	53 822 638	242 581 046
Társasági általános költségek összesen	17 518 619	100 277 443	74 002 685	159 821 952	856 318 173
Költségek mindösszesen	306 742 934	2 472 227 571	1 706 102 369	3 685 431 277	20 943 982 491

Költségterítés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségkategorizáció (és azaz a terhekre elszámolt költségek kiértékelése)					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. ében módosítottak: a bevételek és költségek nem tartalmazták a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését

Adatok Ft-ban

Negvezés/Vonalak	35	36	38	39	40
Menetjegy bevétel	12 584 241	52 347 794	4 849 150	4 273 211	1 545 596 662
Bérlet bevétel	9 344 553	10 688 486	3 525 224	254 384	331 636 088
Menetdíj bevétel összesen	21 928 794	63 036 280	8 374 374	4 527 595	1 877 232 750
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	9 247 609	34 268 923	3 302 254	1 621 122	757 317 914
Bp. Elővárosi Bérlet (EBH) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (heh.jegy., stb.)	10	1 626 518	0	0	349 362 823
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-2 124 544	-8 967 799	-215 791	12 543 107	-33 710 793
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	29 051 869	89 963 922	11 460 837	18 691 824	2 950 202 694
Kocsisvezetési tevékenység személyi jellegű költsége	9 842 956	14 080 286	1 348 265	2 168	173 263 802
Jegyvizsgáló tevékenység személyi jellegű költsége	27 612 702	42 434 989	3 585 678	0	915 531 565
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	157 196 099	146 022 141	37 244 105	0	1 086 430 361
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	194 651 757	202 537 416	42 178 048	2 168	2 175 225 728
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	34 332 262	66 386 309	6 976 502	3 930 031	948 242 512
Vonattörzshálózat költsége	34 332 262	66 386 309	6 976 502	3 930 031	948 242 512
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	31 715 816	43 942 474	5 283 991	20 058 737	333 772 483
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	375 883	658 264	41 935	0	10 153 771
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	51 406 977	71 862 965	4 327 150	8 477 183	625 151 830
Előfűtési, előhűtési, energiatartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	8 651 136	11 110 612	1 238 928	0	132 770 144
Kocsimosással kapcsolatos energia költségek (villaj, elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	930 891	1 484 601	128 965	1 252 877	15 548 645
Más vállalkozó által végzett kocsisvizsgáló díj	34 033	47 062	4 694	9	586 499
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	2 051 325	100 361	157 912	13 733 885	152 292 236
Járművek őrzésének költsége	73 720	248 160	23	0	18 667 216
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	3 088	29 435	212	0	1 989 038
Vasúti járművek biztosítási díja	21 724	108 185	16	0	53 997 838
Káreseménnyel kapcsolatos ráfordítás	999 153	1 240 520	233 464	338 733	19 898 987
Vasúti járművek közvetlen költsége	96 263 746	130 832 639	11 417 290	43 861 424	1 364 828 687
Jegyvizsgáló, kocsisvizsgáló, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruha, védőruha költsége	2 936 608	3 251 398	595 735	51 635	41 231 468
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	99 061	150 127	12 864	1	3 174 409
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyvizsgáló által használt menetjegykadó gépek karbantartási költsége	2 313	3 835	288	0	78 078
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	161 054	351 717	11 195	110 066	2 209 966
Jegyvizsgáló, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhőrzésével kapcsolatos költség	524 768	568 121	113 405	43 027	5 713 923
Egyéb különféle ki nem emelt költség	11 234 322	13 583 413	2 101 298	15 013 374	128 475 616
Egyéb beruházások kamatai	1 127 081	1 209 601	238 159	334 345	12 684 953
Likviditellek kamatai	189 870	204 924	40 059	57 020	2 146 389
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	16 275 077	19 323 136	3 113 003	15 609 468	195 714 802
Pályavasúti szolgáltatásának díja	229 580 209	251 498 875	71 946 318	21 846 048	3 584 066 851
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalek)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	1 070 400	1 254 297	313 031	93 913	17 375 143
Infrastruktúra használat költsége	230 650 609	252 753 172	72 259 349	21 939 961	3 601 441 994
Motorvonat értékesítkése *	22 273 745	17 086 467	4 736 430	48 172	11 255 703
Személykocsi értékesítkése *	587 414	2 713 027	0	979 471	139 406 638
Mozdony értékesítkése *	721 656	25 839 641	1 918	606 894	233 706 479
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	0	0	0	0	3 034 822
Vasúti járművek bérleti díja	4 399 777	6 109 091	829 572	0	801 898 531
Jegyvizsgáló, kocsisvizsgáló, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	242 805	372 566	31 550	0	8 045 529
Jármű, jegyvizsgáló, kocsisvizsgáló, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	28 225 397	52 120 792	5 599 470	1 634 537	1 197 347 702
Közvetlen költségek összesen	600 398 848	723 953 464	141 543 662	86 977 589	9 482 801 425
Személy pénzügyi tevékenység személyi jellegű költsége	2 433 716	6 153 452	918 207	291 759	208 373 454
Személy pénzügyi tevékenységhez kapcsolódó écs *	279 979	703 995	105 628	32 754	23 226 270
Menetjegyek előállítás költsége	863 500	940 008	198 120	233 218	12 407 538
Pályavasútnak fizetett menetjegy eladási jutalek	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalek	69 751	186 406	26 386	10 244	8 894 112
Pénzzárást és biztonsági költség	13 655	33 722	5 137	1 557	1 157 716
Egyéb különféle költségek	184 603	445 029	69 396	18 383	15 281 470
Közvetített szolgáltatások (GySEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	19 406	48 760	7 335	2 162	1 645 937
Személypénzügyi működésével kapcsolatos költség összesen	3 864 610	8 511 372	1 330 209	590 077	270 986 497
Vezetély és egyéb alaptevékenység (feladat) és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	22 393 156	27 333 994	4 365 571	54 756 128	232 000 625
Vezetély és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	1 373 715	1 762 633	200 707	651 985	15 021 517
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	3 015 089	4 097 060	525 010	3 117 442	31 517 936
Piacutatási, hirdetési költségek	1 072 001	1 187 604	225 348	254 840	15 466 119
Információs szolgáltatások költsége	13 435 979	15 059 859	2 896 985	3 967 271	179 448 924
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	8 526 277	10 423 694	1 703 295	1 650 353	111 739 760
Egyéb ráfordítások	5 321 396	5 775 441	1 095 084	1 464 393	66 678 257
Vezetély és egyéb alaptevékenységi költség összesen	55 137 613	65 640 285	11 012 000	65 862 412	651 873 138
MAV SZK Zrt. és MAV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (human, számítéki, biztonsági, stb.)	11 921 391	14 831 999	2 250 017	3 024 563	173 060 375
MAV SZK Zrt. és MAV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	11 921 391	14 831 999	2 250 017	3 024 563	173 060 375
Közvetlen költség összesen	70 923 614	88 983 656	14 592 226	69 477 052	1 095 920 010
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	29 060 414	31 169 374	6 154 175	8 704 254	326 985 460
Egyéb különféle költségek *	13 871 049	15 177 373	2 953 471	3 793 390	161 240 077
Társasági általános költség összesen	42 931 463	46 346 747	9 107 646	12 497 644	488 225 537
Költségek mindösszesen	714 253 925	859 283 867	165 243 534	168 952 285	11 066 946 972

Költségértékelés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségkategorizáció (észszóró tételre elszámolt készletkiértékelés)					
Korrigált költségek mindösszesen					
* 2019. évi módosítást tartalmazó: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését					

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	41	42	43	44	45
Menetjegy bevétel	120 848 704	39 689 299	1 384 922	11 286 995	2 260 281
Bérlet bevétel	53 277 245	13 320 086	3 044 599	7 634 730	3 597
Menetdíj bevétel összesen	174 125 949	53 009 385	4 429 521	18 921 725	2 263 878
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	66 117 895	23 814 145	1 088 224	8 308 888	904 103
Bp. Elővárosi Bérlet (BEB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (heh.jegy., stb.)	8 454 314	89	0	1 528	2 182
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-41 167 688	2 133 411	-844 013	-6 561 694	-228 130
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	207 530 470	78 957 030	4 673 732	20 670 447	2 942 033
Kocsiszolgálati tevékenység személyi jellegű költsége	44 142 426	6 353 811	1 206 406	1 389 379	577 524
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	151 831 209	64 020 607	3 710 127	8 563 917	1 604 754
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	234 421 984	99 493 545	14 058 603	33 447 427	8 560 360
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	430 395 619	169 867 963	18 975 136	43 400 723	10 742 638
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	247 655 287	61 226 500	5 562 707	15 780 934	2 215 773
Vonattörzshálózat költsége	247 655 287	61 226 500	5 562 707	15 780 934	2 215 773
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	126 647 111	6 267 553	3 864 342	7 272 119	1 806 668
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	2 914 657	299 338	59 687	258 252	28 368
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	146 937 246	49 695 081	4 629 354	12 808 024	2 457 544
Ellátási, előhűtési, energian tartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	28 260 892	7 610 505	991 184	1 467 863	508 458
Köcsmással kapcsolatos energia költségek (vízdíj, elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	6 538 425	229 007	105 072	346 055	48 337
Más vállalkozó által végzett kocsiszolgálati díj	153 291	21 446	3 305	3 722	1 597
Vonatpótki buszok közlekedési költsége	36 409 461	60 001	60 001	60 001	0
Járművek őrzésének költsége	4 595 349	1 672 261	26 575	6 244	8 853
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	347 444	152 674	1 504	192 792	890
Vasúti járművek biztosítási díja	4 233 143	6 828 015	11 395	733 295	1 848
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	2 980 039	932 401	70 082	207 734	39 195
Vasúti járművek közvetlen költsége	360 017 058	73 768 282	9 822 421	23 356 101	4 901 758
Jegyvizsgálati, kocsiszolgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruha, védőruha költsége	7 972 193	3 018 480	244 083	588 088	133 136
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	539 065	218 410	13 966	31 870	5 999
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyvizsgálati által használt menetjegykadó gépek karbantartási költsége	12 483	5 472	451	938	178
Karbantartási tevékenység gépjárművek karbantartási költsége	1 579 474	16 213	18 303	38 438	8 581
Jegyvizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	1 345 320	383 250	34 494	74 985	18 360
Egyéb különféle ki nem emelt költség	36 834 230	5 889 262	1 241 491	2 493 164	663 500
Egyéb beruházások kamatai	2 887 891	810 248	51 932	125 227	32 472
Likviditáris kamatai	487 293	137 541	9 942	23 544	6 012
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	51 657 949	10 478 876	1 614 662	3 376 254	868 238
Pályavasúti szolgáltatásnak díja	1 016 846 974	259 307 774	33 505 056	72 936 689	52 012 694
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	5 160 449	1 245 789	91 583	208 773	180 785
Infrastruktúra használat költsége	1 022 007 423	260 553 563	33 596 639	73 145 462	52 193 479
Motoronat értékesítkése *	1 238 854	1 279 955	2 027 427	8 671 040	1 245 158
Személykocsi értékesítkése *	24 535 292	593 794	293 791	16 701	32 337
Mozdony értékesítkése *	98 922 963	1 179 519	559 913	52 049	84 642
(Átálló) állomány egyéb finanszírozási költsége	0	74 220	29 835	4 913 712	9 178
Vasúti járművek bérleti díja	38 633 508	114 660 022	401 033	4 809 272	233 974
Jegyvizsgálati, kocsiszolgálati, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	1 335 739	562 418	32 080	74 328	13 931
Jármű, jegyvizsgálati, kocsiszolgálati, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	164 666 356	118 349 928	3 344 079	18 537 102	1 619 220
Közvetlen költségek összesen	2 276 399 692	696 245 112	72 915 644	177 596 576	72 541 106
Személypénztári tevékenység személyi jellegű költsége	20 032 493	5 354 242	460 242	1 855 338	207 924
Személypénztári tevékenységhez kapcsolódó écs *	1 872 725	615 178	52 908	212 991	23 780
Menetjegyek előállítás költsége	2 052 755	782 312	48 837	133 739	29 771
Pályavasútnak fizetett menetjegy eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	2 251 069	156 560	13 352	54 854	6 355
Pénzszállítási és biztonsági költség	92 067	30 389	2 598	10 537	1 148
Egyéb különféle költségek	1 491 156	400 952	34 480	136 243	14 753
Közvetített szolgáltatások (K/S-EV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	131 568	43 011	3 688	14 988	1 667
Személypénztári működéssel kapcsolatos költség összesen	27 923 833	7 382 644	616 105	2 418 690	285 398
Vezényket és egyéb alaptevékenység (feladat) és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	67 203 635	9 723 398	2 390 727	4 255 387	1 278 236
Vezényket és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	4 776 002	547 772	139 503	307 695	75 382
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	10 935 336	1 171 604	327 333	592 341	170 394
Piacutatási, hirdetési költségek	2 813 340	1 133 653	95 230	227 141	50 701
Információs szolgáltatások költsége	36 112 049	10 293 071	754 105	1 913 229	447 052
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	28 071 750	6 522 631	842 874	1 711 543	459 761
Egyéb ráfordítások	13 624 206	4 526 415	375 522	678 493	217 239
Vezényket és egyéb alaptevékenységi költség összesen	163 536 318	33 918 544	4 925 294	9 685 829	2 698 765
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, szimulációs, biztonsági, stb.)	39 953 861	9 417 859	1 080 196	2 069 120	577 188
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	39 953 861	9 417 859	1 080 196	2 069 120	577 188
Közvetített költségek összesen	231 414 012	50 719 047	6 621 595	14 173 639	3 561 351
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	73 896 965	21 185 000	1 394 870	3 375 394	863 457
Egyéb különféle költségek *	35 941 842	10 024 766	706 747	1 715 363	425 771
Társasági általános költségek összesen	109 838 807	31 209 766	2 101 617	5 090 757	1 289 228
Költségek mindösszesen	2 617 652 511	778 173 925	81 638 856	196 860 972	77 391 685

Köszértérítés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségeknek (észak-nyugati terhére elszámolt készenléti kifizetés)

Korrigált költségek mindösszesen

* 2019. évben módosítottan: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítkéseit

Adatok Ft-lan

Negnevezés/Vonalak	46	47	50	60	61
Menetjegy bevétel	99 000 176	1 548 662	6 347 451	79 582 599	7 858 311
Bérlet bevétel	13 874 542	39 539	507 243	10 651 169	3 969 768
Menetdíj bevétel összesen	72 874 718	1 588 201	6 854 694	90 233 768	11 828 079
Szavazópolitikai menetdíj-támogatás	33 781 758	590 746	3 171 997	48 231 929	6 385 060
Bp. Fővárosi Bérlet (BFB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyi szállítási bevétel (heh jegy - stb.)	2 713 081	0	0	0	0
Egyéb alaptevékenység bevételei *	-20 563 659	-68 906	-669 550	-42 445 772	-1 520 468
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	88 805 898	2 110 041	9 357 141	96 019 925	16 692 671
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	12 337 592	391 512	3 422 120	37 535 047	3 940 222
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	72 244 171	1 041 776	9 457 729	119 274 013	10 476 737
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	235 617 818	10 719 364	78 080 136	256 707 146	60 791 590
Üzemeltetés körében személyi jellegű költsége	320 199 581	12 152 652	90 959 985	413 516 206	75 208 549
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	89 101 061	1 757 624	14 621 374	230 954 799	16 589 922
Vonatjavítás költsége	89 101 061	1 757 624	14 621 374	230 954 799	16 589 922
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	45 976 858	1 531 130	12 267 527	118 672 095	15 521 031
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	3 617 780	12 240	124 864	2 288 818	123 272
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	49 643 738	1 261 229	13 111 821	106 038 361	12 758 076
Előfűtési, előhűtési, energiatartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	12 658 081	359 400	3 089 484	25 260 959	3 607 731
Kocsiműveléssel kapcsolatos energia költségek (víz, villamos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	2 574 928	37 723	317 458	4 523 419	382 335
Más vállalkozói által végzett kocsiszállítási díj	39 091	1 383	11 931	130 599	13 809
Vonatpótlók buszok közlekedési költsége	315 976	986 196	2 008 300	16 006 418	0
Járművek őrzésének költsége	2 757 762	0	6 787	3 102 484	2
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	2 536 875	72	1 413	124 011	704
Vasúti járművek biztosítási díja	570 417	0	12	829 380	481
Külsővel kapcsolatos ráfordítás	1 563 211	63 455	441 128	2 533 503	420 056
Vasúti járművek közvetlen költsége	122 254 717	4 252 828	31 380 725	279 510 047	32 827 497
Jegyvizsgálati, kocsiszállítási, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruhá költsége	5 006 010	173 677	1 319 361	7 248 301	1 153 667
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	245 776	3 767	33 986	422 818	37 735
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyvizsgálati által használt menetjegykészítő gépek karbantartási költsége	7 295	84	781	9 913	836
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	97 912	3 308	39 079	1 284 159	34 349
Jegyvizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruhá költsége	793 318	33 302	247 276	1 368 102	219 766
Egyéb különféle ki nem emelt költség	18 727 791	607 860	4 723 424	33 135 958	5 255 994
Egyéb beruházások kamatai	1 550 121	70 050	517 902	2 752 292	469 490
Likviditellek kamatai	267 097	11 747	86 965	463 763	78 595
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	2 695 320	903 795	6 968 774	46 685 306	7 250 432
Pályavasúti szolgáltatásának díja	372 862 317	26 210 562	99 079 531	448 331 425	101 705 736
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közközlési Hatóságnak fizetett hatósági díj	1 825 313	114 456	462 840	2 794 596	482 961
Infrastruktúra használati költsége	374 687 630	26 325 018	99 542 371	451 126 021	102 188 697
Motorvonat értékesítkése *	111 623 383	1 371 874	9 888 872	16 307 714	13 863 409
Személykocsi értékesítkése *	248 879	338	66 020	10 072 703	6 327
Mozdony értékesítkése *	4 317	93	151 513	127 653 502	53 296
Gépjármű állomány egyéb finanszírozási költsége	3 867 574	0	84	0	0
Vasúti járművek bérleti díja	5 695 848	240 460	1 801 138	27 655 726	2 408 318
Jegyvizsgálati, kocsiszállítási, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	632 495	9 167	83 198	1 049 408	92 199
Jármű, jegyvizsgálati, kocsiszállítási, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	122 072 496	1 621 932	11 990 825	182 739 053	16 423 549
Közvetlen költségek összesen	1 055 010 805	47 013 849	255 464 054	1 604 531 432	250 488 646
Személyi pénztári tevékenység személyi jellegű költsége	7 264 491	170 981	708 406	9 432 925	1 274 627
Személyi pénztári tevékenységhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	833 843	19 639	81 345	1 084 424	146 585
Menetjegyek előállítás költsége	1 288 020	56 553	406 886	1 838 072	345 485
Pályavasúti fizetett menetjegy eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítkéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	215 512	4 940	20 799	273 496	36 823
Pénzszállítási és biztonsági költség	41 402	949	3 964	53 399	7 150
Egyéb különféle költségek	535 255	12 713	52 158	707 926	95 540
Közvetített szolgáltatások (Ft) SEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	58 711	1 357	5 659	75 584	10 172
Személyi pénztári működésével kapcsolatos költség összesen	10 237 234	267 132	1 279 217	13 465 826	1 916 382
Vezetői és egyéb alaptevékenység (személyi és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	36 402 928	1 257 767	9 642 762	66 296 400	9 756 939
Vezetői és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	2 034 528	58 042	493 509	4 033 350	533 063
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	5 097 573	151 292	1 198 730	10 806 855	1 295 539
Praktikátási, hardveres költségek	1 843 882	65 035	487 414	2 542 331	416 056
Információs szolgáltatások költsége	19 404 761	833 873	6 087 918	33 433 457	5 599 489
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	12 522 759	489 174	3 719 285	24 659 542	3 446 342
Egyéb ráfordítások	7 099 748	318 416	2 378 091	12 833 556	2 350 879
Vezetői és egyéb alaptevékenységi költség összesen	84 406 179	3 173 599	24 007 709	154 605 491	23 398 307
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége	19 409 850	649 029	4 983 252	35 394 597	5 036 121
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	19 409 850	649 029	4 983 252	35 394 597	5 036 121
Közvetett költségek összesen	114 053 263	4 089 760	30 270 178	203 465 914	30 350 810
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	40 029 167	1 806 691	13 351 641	70 350 297	11 994 642
Egyéb különféle költségek *	19 535 777	862 952	6 368 322	34 323 776	5 692 044
Társasági általános költségek összesen	59 564 944	2 669 643	19 719 963	104 674 073	17 686 686
Költségek mindösszesen	1 228 629 012	53 773 252	305 454 195	1 912 671 419	298 526 142

Költségértékelés meghatározása szempontjából figyelembevett költségeknek (észerű terítés elszámolt készlettel kifizetés)					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. évi módosított költségvetés: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítkéseit

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	65	66	70	71	75
Menetjegy bevétel	34 613 274	2 578 706	2 252 929 699	263 507 836	37 157 293
Bilet bevétel	25 232 928	569 405	1 432 408 094	276 018 744	27 668 015
Menetdíj bevétel összesen	59 846 202	3 148 111	3 685 337 793	539 526 580	64 825 308
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	32 223 945	1 379 795	1 040 917 523	242 496 034	40 475 173
Bp. Elővárosi Bilet (BEB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (helyjegy, stb.)	0	0	1 756 707 848	53	0
Egyéb alaptervekenység bevétel *	-4 758 326	-944 439	-215 696 213	16 839 889	-6 447 897
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	87 311 821	3 583 467	6 267 266 951	798 862 556	98 851 584
Kocsi vizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	13 376 460	2 124 065	236 018 988	14 122 115	18 292 924
Jegy vizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	35 423 681	5 206 875	1 020 905 646	177 810 411	50 169 640
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	175 477 337	29 026 774	836 165 485	221 712 392	218 206 132
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	224 277 478	36 357 714	2 093 090 119	413 644 918	286 668 696
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	59 860 553	13 068 576	1 509 523 990	132 885 583	77 909 474
Vonattólváltás költsége	59 860 553	13 068 576	1 509 523 990	132 885 583	77 909 474
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	48 482 665	7 303 691	599 294 977	26 976 538	66 690 543
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	519 483	74 435	21 946 209	5 323 079	636 520
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	49 726 958	7 468 507	663 301 535	106 502 346	65 147 131
Előfűtési, előhűtési, energiátartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	11 965 279	1 875 332	255 859 947	19 143 807	16 602 481
Kocsimosással kapcsolatos energia költségek (vízdíj, elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	1 295 621	186 608	29 325 222	2 745 219	1 686 888
Más vállalkozó által végzett kocsi vizsgálati díj	46 402	7 329	820 588	49 189	64 073
Vonatpótki buszok közlekedési költsége	213 133	94 601	917 201	24 964 164	114 281
Járművek őrzésének költsége	64 181	40 457	17 250 754	3 982 200	10 735
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	8 655	354	7 077 704	3 017 283	3 099
Vasúti járművek berendezési díja	43 630	78	59 910 274	29 989 130	103
Küreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	1 373 018	174 517	27 534 674	4 810 382	1 711 456
Vasúti járművek közvetlen költsége	113 739 025	17 225 909	1 683 239 085	227 503 337	152 667 310
Jegy vizsgálati, kocsi vizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruha költsége	3 484 563	536 358	42 456 911	7 808 140	4 557 673
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	127 235	18 768	3 552 872	598 178	180 208
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegy vizsgálati által használt menetjegyek gépek karbantartási költsége	2 947	438	86 272	14 692	4 107
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	170 904	22 508	7 255 644	44 960	188 929
Jegy vizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	633 740	90 295	6 678 276	1 029 111	842 724
Egyéb különféle ki nem emelt költség	17 310 135	3 043 198	187 328 714	18 751 387	21 847 167
Egyéb beruházások kamatai	1 388 402	211 054	15 385 978	2 417 685	1 814 144
Lakvéltítések kamatai	233 521	35 662	2 589 846	406 329	304 836
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	23 351 447	3 958 281	265 334 513	31 070 482	29 739 788
Pályavasúti szolgáltatásának díja	310 751 402	99 987 040	3 985 148 991	1 008 038 392	399 517 784
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalek)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	1 497 846	442 866	21 453 969	4 701 798	1 948 141
Infrastruktúra használat költsége	312 249 248	100 429 906	4 006 602 960	1 012 740 190	401 465 925
Motorvonat értékesítkése *	36 867 409	5 994 968	39 719 157	26 831 557	56 483 933
Személykocsi értékesítkése *	1 008 839	36 731	451 629 985	13 837	233 912
Mozdony értékesítkése *	4 376 187	3 990 526	304 917 747	227 367	1 893
Állomány állomány egyéb finanszírozási költsége	0	0	2 560 180	6 159	0
Vasúti járművek bérleti díja	7 664 554	1 081 959	593 776 003	3 476 771	10 108 363
Jegy vizsgálati, kocsi vizsgálati, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	311 579	45 807	9 046 092	1 500 487	441 556
Jármű, jegy vizsgálati, kocsi vizsgálati, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	50 228 568	11 149 991	1 401 649 164	32 056 178	67 269 657
Közvetlen költségek összesen	783 706 319	182 190 377	10 959 439 831	1 849 900 688	1 015 720 850
Személypénztár tevékenység személyi jellegű költsége	6 309 519	271 408	425 064 600	57 249 878	6 813 811
Személypénztár tevékenységhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	725 312	31 019	34 916 198	6 392 985	783 037
Menetjegyek előállítás költsége	1 049 408	152 736	14 540 069	2 781 564	1 321 376
Pályavasúti fizetett menetjegy eladási jutalek	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalek	182 641	8 442	73 578 884	1 646 849	198 215
Pénzszállítási és biztonsági költség	35 619	1 459	1 689 780	321 789	38 209
Egyéb különféle költségek	475 616	19 248	31 307 471	4 308 468	508 358
Közvetített szolgáltatások (7% SEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	50 594	2 193	2 438 221	458 051	54 507
Személypénztári működéssel kapcsolatos költség összesen	8 828 709	486 505	583 535 223	73 159 584	9 717 513
Vezényket és egyéb alaptervekenység (felcserél és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	29 875 690	4 988 809	288 301 457	27 204 079	39 667 677
Vezényket és egyéb alaptervekenységhez közvetlenül kapcsolódó munkaköri ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	1 825 374	299 734	22 706 790	2 132 269	2 425 298
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	4 140 620	699 181	48 677 866	3 664 356	5 474 885
Állomány állomány költségei	1 258 118	190 675	16 504 009	3 136 154	1 620 494
Információs szolgáltatások költsége	17 051 497	2 494 321	225 453 983	36 933 925	22 020 794
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	10 699 920	1 675 818	143 236 104	18 323 856	13 776 992
Egyéb ráfordítások	6 939 403	1 069 321	194 739 620	70 207 429	9 351 843
Vezetőket és egyéb alaptervekenységi költség összesen	71 790 622	11 417 859	939 619 829	161 602 068	94 337 983
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	15 715 710	2 515 159	233 273 157	28 976 491	20 884 338
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	15 715 710	2 515 159	233 273 157	28 976 491	20 884 338
Közvetlen költségek összesen	96 335 041	14 419 523	1 756 428 209	263 738 143	124 939 834
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	35 594 233	5 418 949	393 263 230	62 703 494	46 406 537
Egyéb különféle költségek *	17 011 419	2 593 023	140 430 364	57 653	22 052 457
Társasági általános költségek összesen	52 605 652	8 011 972	533 693 594	62 761 147	68 458 994
Költségek mindösszesen	932 647 012	204 621 872	13 249 561 634	2 176 399 978	1 209 119 678

Költségterítés meghatározása szempontjából úgyi elembevett költségkoncepció (és zsebré- terítéssel elszámolt költségek)					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. évi módosítást tartalmazó: a bevételek és költségek nem tartalmazták a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket
valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítkéseit

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	78	80	81	82	85
Menetjegy bevétel	13 577 580	2 155 027 484	47 813 475	84 739 056	7 973 972
Bérlői bevétel	4 082 907	509 769 902	30 580 597	38 263 477	3 160 310
Menetdíj bevétel összesen	17 660 487	2 664 797 386	78 394 072	123 002 533	11 134 282
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	10 385 552	1 196 842 238	39 625 135	59 141 938	5 632 401
Bp. Elővárosi Bérlet (BFB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítás bevétel (teh. jegy, stb.)	0	314 465 341	0	1 035 692	32 222
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-3 345 804	-200 477 264	-24 338 698	-24 354 158	-3 918 934
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	14 700 235	3 975 627 701	93 680 509	158 826 005	12 879 971
Kocsiszállgatói tevékenység személyi jellegű költsége	10 923 318	401 667 807	9 955 185	25 865 316	4 325 936
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	29 333 644	1 608 985 227	75 405 001	109 700 227	11 668 629
Vonattási tevékenység személyi jellegű költsége	184 530 590	1 887 915 196	192 030 264	149 695 945	21 604 113
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	224 787 552	3 898 568 230	277 390 450	285 261 488	37 598 678
Vonattási, tolattási szolgáltatások költségei	41 488 862	2 018 393 526	157 084 062	111 120 532	20 952 366
Vonattarvitel költsége	41 488 862	2 018 393 526	157 084 062	111 120 532	20 952 366
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	40 665 898	852 486 143	43 560 293	62 636 921	12 141 417
Kocsiszállgatói tevékenység személyi jellegű költsége	336 776	32 392 638	4 754 538	899 626	297 119
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	45 232 336	957 564 564	61 040 925	67 587 767	8 213 123
Előfűtési, előfűtési, energian tartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	9 893 102	312 402 967	10 896 810	19 472 842	3 472 305
Kocsiszállgatói kapcsolatos energia költségek (víz, elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költség	1 081 442	39 203 933	2 922 973	2 907 892	611 780
Más vállalkozó által végzett kocsiszállgatói díj	39 290	1 415 379	34 732	89 874	15 060
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	5 603 617	2 869 915 893	23 836 874	206 403	66 001
Járművek üzemeltetési költsége	0	27 838 293	37 522	88 670	25
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállgatóshoz kapcsolódó hulladékkezelés	1 812	3 277 305	3 305 614	74 664	151
Vasúti járművek biztosítási díja	0	51 344 510	12 853	3 828 980	127 430
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	1 153 755	36 557 247	1 769 870	1 993 497	314 464
Vasúti járművek közvetlen költsége	104 008 028	5 184 398 872	152 173 004	159 787 136	25 258 875
Jegy vizsgálati, kocsiszállgatói, vonattási, karbantartási és kocsiszállgatói tevékenységet végzők egyenruha, védőruha költsége	3 408 136	76 306 864	4 933 721	5 315 690	670 676
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	105 500	5 621 250	257 206	382 309	41 918
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegy vizsgálati által használt menetjegykadó gépek karbantartási költsége	2 282	125 862	6 221	9 196	1 000
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	127 858	5 718 340	38 360	738 104	131 197
Jegy vizsgálati, vonattási, karbantartási és kocsiszállgatói tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	635 734	12 142 669	826 058	836 091	126 843
Egyéb különféle ki nem emelt költség	14 244 032	279 190 315	17 891 822	17 631 758	3 197 288
Egyéb beruházások kamatai	1 377 659	27 507 452	1 785 179	1 752 021	276 463
Likvidációk kamatai	230 814	4 542 519	297 457	295 526	46 272
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	20 131 865	411 155 271	26 036 024	26 960 695	4 491 657
Pályavasúti szolgáltatásának díja	295 704 718	7 150 062 068	666 966 860	476 297 187	99 926 541
Tolattási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalek)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	1 377 406	38 503 997	3 343 870	2 384 830	491 582
Infrastruktúra használati költsége	297 082 124	7 188 566 065	670 310 730	478 682 017	100 418 123
Motorvonat értékesítkése *	34 834 928	25 983 024	132 547 073	412 674	68 293
Személykocsi értékesítkése *	88 785	299 661 193	95 815	3 019 165	1 014 264
Mozdony értékesítkése *	559	630 434 838	1 244 624	75 697 693	9 140 584
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	0	56 112	0	0	0
Vasúti járművek bérleti díja	6 220 306	925 997 746	114 609	77 547 042	651 076
Jegy vizsgálati, kocsiszállgatói, karbantartási, kocsiszállgatói munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	258 457	14 185 428	663 463	964 785	102 638
Jármű, jegyvizsgálati, kocsiszállgatói, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	41 403 035	1 896 318 341	134 665 584	157 641 359	10 976 855
Közvetlen költségek összesen	728 901 466	20 597 400 305	1 417 659 854	1 219 453 217	199 696 554
Személyi pénztári tevékenység személyi jellegű költsége	2 010 675	332 913 846	8 471 992	12 974 658	2 159 034
Személyi pénztári tevékenységhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	231 381	37 256 905	974 018	1 490 329	250 292
Menetjegyek előállítás költsége	1 010 213	22 049 185	1 395 436	1 365 212	175 609
Pályavasúti fizetett menetjegy eladási jutalek	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalek	57 015	13 183 183	243 618	378 613	54 350
Pénzszállítási és biztonsági költség	11 317	1 820 236	48 105	72 627	12 519
Egyéb különféle költségek	154 684	25 879 802	642 771	966 624	178 979
Közvetített szolgáltatások (FVSF vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	15 939	2 588 920	67 550	103 421	16 591
Személyi pénztári működéssel kapcsolatos költség összesen	3 491 224	435 692 077	11 843 490	17 351 484	2 847 374
Vezetői és egyéb alaptevékenység (fedezetlen és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	27 197 197	536 185 327	33 701 100	34 770 830	6 506 632
Vezetői és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	1 505 768	35 669 057	1 866 877	2 038 596	448 762
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	3 587 673	73 647 210	4 933 044	5 291 680	1 043 430
Prackutatási, hirdetési költségek	1 221 906	27 460 450	1 784 598	1 899 490	241 918
Információs szolgáltatások költsége	16 173 345	362 360 010	21 734 489	22 351 202	3 507 502
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	9 879 074	217 789 631	10 988 602	16 510 233	2 265 683
Egyéb ráfordítások	6 648 635	162 145 008	7 290 808	7 811 611	1 271 994
Vezetői és egyéb alaptevékenységi költség összesen	66 213 598	1 415 256 693	82 299 518	90 673 642	15 285 921
MAV SZK Zrt. és MAV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	14 219 955	364 911 863	19 902 970	24 848 873	4 007 504
MAV SZK Zrt. és MAV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	14 219 955	364 911 863	19 902 970	24 848 873	4 007 504
Közvetlen költségek összesen	83 924 717	2 215 860 633	114 045 978	132 873 999	22 140 799
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	35 341 817	690 286 267	45 566 495	44 895 980	7 005 123
Egyéb különféle költségek *	16 747 125	328 116 039	24 232 626	20 144 822	3 037 278
Társasági általános költség összesen	52 088 942	1 018 402 306	69 799 121	65 040 802	10 042 401
Költségek mindösszesen	864 915 185	23 831 663 244	1 601 504 953	1 417 368 028	231 879 754

Költségértékesítés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségkomponensek (észerző tevékenység elvégzését követően)					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. évben módszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítkéseit

Adatok Ft-ban

Negnevezés/Vonalak	86	87	89	90	92
Menetjegy bevétel	27 823 116	42 879 215	3 915 946	109 949 669	33 118 593
Bérlet bevétel	10 248 394	19 598 033	3 498 509	68 765 123	8 615 255
Menetdíj bevétel összesen	38 071 510	62 477 248	7 414 455	178 714 792	41 733 848
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	19 554 190	30 898 029	2 162 732	103 692 202	17 883 341
Bp. Elővárosi Bérlet (BEB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (több jegy, stb.)	253 874	4 532	0	3 153 434	144
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-3 245 694	-11 941 096	-3 526 583	-45 491 726	-8 552 474
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	54 633 880	81 438 713	6 050 604	240 068 702	51 064 859
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	9 877 633	13 904 382	3 136 676	33 989 385	20 950 451
Jegyvizsgáló tevékenység személyi jellegű költsége	34 425 331	64 352 341	5 246 664	226 328 865	65 612 808
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	131 814 671	117 737 490	24 846 512	237 698 133	202 901 916
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	176 117 635	195 994 213	33 229 852	498 016 383	289 465 175
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	37 616 779	69 382 070	16 033 194	190 683 004	87 174 047
Vonattovábbítás költsége	37 616 779	69 382 070	16 033 194	190 683 004	87 174 047
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	28 530 521	41 182 919	11 439 191	115 297 690	68 394 211
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	869 406	1 537 573	272 254	3 527 554	1 006 033
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	46 496 434	38 949 152	7 354 639	95 826 176	84 329 815
Előfűtési, előhűtési, energiantartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	8 865 122	13 084 315	2 191 749	34 222 291	18 982 527
Kocsmaszállítási kapcsolatos energia költségek (v. izzó, elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költség	967 886	1 437 903	544 412	3 031 735	1 802 171
Más vállalkozó által végzett kocsiszállítási díj	34 529	47 474	10 924	118 727	72 976
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	475 186	796 210	100 001	3 225 463	454 038
Járművek őrzésének költsége	1 185	620 815	119	639 719	59 002
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	306 820	111 814	18	94 220	7 365
Vasúti járművek biztosítási díja	1 257	1 392 763	133 398	277 947	14 811
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	1 085 367	1 132 764	217 256	3 291 479	1 591 501
Vasúti járművek művelési költsége	87 633 713	100 293 702	22 263 961	259 553 001	176 714 450
Jegyvizsgáló, kocsiszállítási, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruha költsége	2 829 624	3 434 447	513 438	9 354 008	4 782 270
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	121 599	222 056	19 770	775 674	232 993
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyvizsgálók által használt menetjegykiosztó gépek karbantartási költsége	2 848	5 342	448	19 139	5 473
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	149 389	325 996	130 591	1 201 150	326 171
Jegyvizsgáló, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	500 119	606 428	114 597	1 702 647	863 070
Egyéb különféle ki nem emelt költség	10 416 041	13 399 597	2 940 477	36 734 079	22 147 840
Egyéb beruházások kamatai	1 062 120	1 182 316	240 181	3 144 310	1 811 321
Likviditellek kamatai	178 276	199 626	40 340	511 887	305 017
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	15 260 016	19 375 808	3 999 842	53 462 894	30 474 155
Pályavasúti szolgáltatásának díja	166 352 269	388 192 428	85 943 465	695 389 702	550 845 740
Toлатási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	831 107	1 819 980	418 932	3 604 991	2 587 917
Infrastruktúra használat költsége	167 183 376	390 012 408	86 362 397	698 994 693	553 433 657
Motorvonat értékesítkése *	26 091 875	16 852 342	224 318	66 321 206	49 277 912
Személykocsi értékesítkése *	522 307	7 864 401	588 076	7 743 196	1 001 521
Mozdony értékesítkése *	1 547	13 990 171	9 559 623	18 944 512	1 966 140
Gonduló állomány egyéb finanszírozási költsége	0	0	0	0	0
Vasúti járművek bérleti díja	3 118 802	6 448 741	485 073	55 307 549	9 061 005
Jegyvizsgáló, kocsiszállítási, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	302 889	566 362	46 159	1 989 756	577 129
Jármű, jegyvizsgáló, kocsiszállítási, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	30 037 420	45 722 017	10 903 249	150 306 219	61 883 707
Közvetlen költségek összesen	513 848 939	820 780 218	172 792 495	1 851 016 194	1 199 145 191
Személypenzián tevékenység személyi jellegű költsége	5 274 836	4 545 845	778 258	20 805 666	4 389 953
Személypenzián tevékenységhez kapcsolódó * *	609 051	518 121	89 437	2 004 333	504 534
Menetjegy értékesítési költsége	826 763	910 842	144 997	2 395 003	1 271 226
Pályavasúti fizetett menetjegy eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	142 451	149 601	22 639	1 944 761	127 430
Pénzszállítási és biztonsági költség	30 054	24 405	4 399	98 147	24 638
Egyéb különféle költségek	420 155	308 865	57 680	1 561 037	331 505
Közvetített szolgáltatások (tá. SEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	41 358	37 990	6 227	139 751	35 116
Személyzeti működésével kapcsolatos költség összesen	7 344 668	6 495 669	1 103 637	28 948 698	6 684 402
Vezetői és egyéb alaptevékenység (fedezet I és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	20 511 257	26 304 276	5 984 377	73 030 037	40 527 080
Vezetői és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	1 419 434	1 714 926	386 876	5 249 008	2 822 597
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	2 829 004	3 555 820	960 783	9 229 593	5 698 265
Prackutatási, hirdetés költségek	1 035 085	1 241 531	180 492	3 591 254	1 688 368
Információs szolgáltatások költsége	13 081 135	14 435 197	2 885 366	39 288 363	21 657 260
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	7 707 649	10 174 036	1 935 175	27 630 350	14 239 651
Egyéb ráfordítások	4 796 450	7 451 665	1 134 872	14 046 121	9 089 415
Vezetői és egyéb alaptevékenységi költség összesen	51 380 014	64 877 451	13 467 941	172 064 726	95 722 636
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	11 622 277	15 566 180	3 074 266	43 510 648	21 804 040
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatás által végzett tevékenység költsége összesen	11 622 277	15 566 180	3 074 266	43 510 648	21 804 040
Közvetlen költségek összesen	70 346 959	86 939 300	17 645 844	244 524 072	124 211 078
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	27 299 606	30 379 534	6 101 244	80 983 484	46 391 921
Egyéb különféle költségek *	13 521 405	13 719 678	2 893 975	39 720 744	22 064 620
Társasági általános költségek összesen	40 821 011	44 099 212	8 995 219	120 704 228	68 456 541
Költségek mindösszesen	625 016 909	951 818 730	199 433 558	2 216 244 494	1 391 812 810

Költségterítés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségeknek (és azaz a tényleges elszámolt költségnek) kifizetés)

Korrigált költségek mindösszesen

* 2019. évi módosítottan: a bevételek és költségek nem tartalmazták a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését

Adatok FI-hoz

Megnevezés/Vonalak	94	98	100	101	102
Menetjegy bevétel	32 509 995	9 129 657	7 484 223 385	175 686 135	9 974 799
Bérelt bevétel	8 405 507	4 251 729	2 278 452 165	8 637 381	1 123 655
Menetdíj bevétel összesen	40 915 502	13 381 386	9 762 675 550	184 323 516	11 098 454
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	20 508 460	7 171 781	3 984 223 381	24 389 682	6 365 537
Bp. Elővárosi Bérelt (BÉB) támogatás (BKSZ, támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (helyjegy, stb.)	0	0	1 452 821 793	561 451 719	0
Egyéb alaptevékenység bevétel *	2 997 471	2 105 259	-909 448 098	-33 430 499	-1 348 827
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	58 426 491	18 447 908	14 290 272 626	736 734 418	16 115 164
Kocsisvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	12 696 011	5 307 073	1 078 950 997	16 439 655	5 442 176
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	37 499 978	13 515 829	3 880 576 241	72 785 709	13 505 194
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	135 188 646	76 122 540	3 122 039 207	166 253 532	129 319 218
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	185 384 635	94 945 442	8 081 566 445	255 478 896	148 266 588
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	45 487 955	25 898 157	4 393 652 347	157 090 511	22 108 389
Vonattörvénnyel költsége	45 487 955	25 898 157	4 393 652 347	157 090 511	22 108 389
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	38 826 017	20 768 398	2 133 189 304	114 334 179	20 281 615
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	560 440	164 969	58 653 483	4 335 541	193 675
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	55 780 588	17 029 502	2 356 004 633	156 623 731	18 583 853
Bűlfűtési, előfűtési, energiatartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	11 251 289	4 873 234	698 153 455	29 709 502	4 984 325
Kocsmaszállítási kapcsolatos energia költségek (víz, villamos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	1 050 281	509 559	102 336 285	6 219 396	501 456
Más vállalkozási által végzett kocsisvizsgálati díj	44 310	18 646	3 757 004	57 043	18 265
Vonalpótló buszok közlekedési költsége	157 752	5 480 059	125 217 155	248 803	14 063 910
Járművek őrzésének költsége	622	44 728	65 316 674	734 090	191 444
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	2 263	941	3 952 255	1 864 847	961
Vasúti járművek biztosítási díja	1 494	56	55 781 988	237 215	0
Kárcseményekkel kapcsolatos rifordítás	1 074 821	528 789	96 802 140	2 129 931	699 440
Vasúti járművek közvetlen költsége	108 749 877	49 418 881	5 699 164 376	316 494 278	59 520 944
Jegyvizsgálati, kocsisvizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruha, védőruha költsége	3 010 360	1 469 150	166 267 390	4 642 350	2 096 806
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	113 900	48 695	13 667 590	253 149	49 962
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyvizsgálati által használt menetjegy kiadó gépek karbantartási költsége	3 107	1 109	321 816	6 090	1 225
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	178 773	44 304	27 770 469	210 397	50 706
Jegyvizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	542 820	281 374	25 482 848	973 394	393 736
Egyéb különféle ki nem emelt költség	12 909 792	6 919 739	610 984 816	30 352 149	7 754 361
Egyéb beruházások kamatai	1 141 740	599 645	56 845 379	2 065 603	817 568
Likvidálthelek kamatai	192 228	100 546	9 570 945	346 302	137 963
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	18 112 720	9 464 562	910 911 253	38 849 434	11 302 327
Pályavasúti szolgáltatásának díja	246 375 605	158 909 942	11 440 208 603	391 586 730	141 626 737
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	1 184 551	774 988	64 531 931	2 248 337	655 050
Infrastruktúra használati költsége	247 560 156	159 684 850	11 504 740 534	393 835 067	142 281 787
Motorvonat értékesítkése *	26 309 873	18 870 163	2 980 071	74 373 013	17 536 987
Személykocsi értékesítkése *	603 662	949	995 557 902	27 054 994	90 995
Mozdony értékesítkése *	245 541	85 703	1 463 138 984	67 177 986	681
Üzemi állomány egyéb finanszírozási költsége	0	0	17 476 029	0	0
Vasúti járművek bérleti díja	5 244 348	3 291 228	680 576 089	15 412 356	3 066 454
Jegyvizsgálati, kocsisvizsgálati, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	329 892	118 979	34 141 160	640 218	118 305
Jármű, jegyvizsgálati, kocsisvizsgálati, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	32 733 316	22 367 022	3 193 870 235	184 658 567	20 813 422
Közvetlen költségek összesen	638 028 659	361 778 914	33 783 905 190	1 346 406 753	404 293 457
Személypénztár tevékenység személyi jellegű költsége	4 082 525	1 430 234	1 177 912 433	26 616 489	1 094 081
Személypénztár tevékenységhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	469 022	164 453	125 131 823	863 635	125 621
Menetjegyek előállítás költsége	846 248	431 466	51 500 112	1 379 378	648 060
Pályavasúti fizetett menetjegy eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	119 610	41 305	75 523 177	9 299 819	32 147
Pénzszállítási és biztonsági költség	23 131	8 011	6 136 764	41 975	6 203
Egyéb különféle költségek	303 741	107 879	87 584 323	1 915 854	81 688
Közvetített szolgáltatások (GySEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	32 764	11 426	8 742 296	63 269	8 771
Személypénztári működéssel kapcsolatos költség összesen	5 877 041	2 194 774	1 532 530 928	40 180 419	1 996 571
Vezetni és egyéb alaptevékenység (fedezet / és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	24 184 522	12 713 272	1 230 812 327	41 251 779	15 831 806
Vezetni és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	1 700 915	705 910	85 754 773	2 699 942	765 157
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	3 400 382	1 706 011	188 064 770	6 305 512	1 952 436
Prackutatási, hardveres költségek	1 070 364	525 664	60 375 187	1 720 206	790 168
Információs szolgáltatások költsége	13 857 465	7 138 471	829 196 417	24 952 034	9 649 255
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	8 756 631	4 419 117	506 919 821	15 807 599	6 044 022
Egyéb ráfordítások	5 611 205	3 042 823	358 555 946	9 244 067	3 856 161
Vezetni és egyéb alaptevékenységi költség összesen	58 581 484	30 251 268	3 259 679 241	101 981 139	38 889 005
MÁV SZK Zrt és MÁV Zrt központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	13 208 218	6 528 345	895 440 578	25 568 152	7 968 429
MÁV SZK Zrt és MÁV Zrt központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	13 208 218	6 528 345	895 440 578	25 568 152	7 968 429
Közvetlen költségek összesen	77 666 743	38 974 387	5 687 650 747	167 729 710	48 854 005
Vezetni és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	29 318 030	15 355 493	1 449 997 652	52 391 406	21 140 503
Egyéb különféle költségek *	14 001 495	7 264 265	710 707 121	25 248 305	10 087 156
Társasági általános költség összesen	43 319 525	22 619 758	2 160 704 773	77 639 711	31 227 659
Költségek mindösszesen	759 014 927	423 373 059	41 632 260 710	1 591 776 174	484 375 121

Költségértékesítés meghatalmazása szempontjából figyelembe vett költségkomplekció (észszzerű terhére elszámolt költségvetési)					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. évi módosított költségvetés: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítkéseit

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	103	105	106	108	109
Menetjegy bevétel	2 865 124	12 805 931	47 841 287	101 820 842	38 236 130
Bérlet bevétel	1 305 004	6 362 951	43 643 502	27 469 516	11 221 151
Menetdíj bevétel összesen	4 170 128	19 168 882	91 484 789	129 290 358	49 457 345
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	1 347 892	10 806 519	56 811 367	75 360 658	25 538 689
Bp. Elővárosi Bérlet (BÉB) támogatás (BK.SZ. támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (heh.jegy., stb.)	0	380 715	0	74 742	0
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-253 432	-17 764 980	-30 996 088	-64 129 648	-11 906 748
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	5 264 588	12 591 136	117 300 068	140 596 110	63 089 286
Kocsivizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	1 199 600	7 875 120	9 183 005	34 303 942	11 930 296
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	3 161 315	25 768 322	51 633 751	113 268 862	44 926 888
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	28 109 020	78 035 705	176 555 396	300 677 113	180 489 960
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	32 469 935	111 679 147	237 372 152	448 249 917	237 347 144
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	4 476 847	63 558 179	90 113 415	236 846 625	61 499 729
Vonattörzshálózat költsége	4 476 847	63 558 179	90 113 415	236 846 625	61 499 729
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	4 350 745	36 670 141	46 176 770	124 829 871	45 602 808
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	32 820	900 819	1 698 527	1 205 135	767 151
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	6 546 242	101 513 067	79 990 972	116 870 993	56 161 999
Előhűtési, előhűtési, energiatartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	1 068 563	9 269 214	9 799 178	25 743 502	10 654 813
Kocsiumással kapcsolatos energia költségek (víz, villamos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	120 412	819 190	2 104 874	2 103 739	1 321 058
Más vállalkozás által végzett kocsivizsgálati díj	3 904	27 211	31 443	118 900	41 521
Vonatpótki buszok közlekedési költsége	91 201	218 783	646 235	71 866 714	2 392 849
Járművek őrzésének költsége	2	4 284	2 493	162 043	209
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	172	128 412	1 035 616	319 830	290 098
Vasúti járművek biztosítási díja	156	661 628	4 305 247	1 661 079	1 178 818
Kárcseményekkel kapcsolatos ráfordítás	157 929	649 294	1 591 765	2 953 875	1 352 625
Vasúti járművek közvetlen költsége	12 372 146	150 862 043	147 383 120	347 835 681	119 763 949
Jegyvizsgálati, kocsivizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruha költsége	455 160	1 890 977	3 933 028	7 747 166	3 813 480
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	11 159	92 286	177 613	400 838	157 642
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyvizsgálati által használt menetjegykutató gépek karbantartási költsége	300	2 134	4 296	9 313	3 775
Karbantartási tevékenység gépmunkák karbantartási költsége	16 166	237 107	339 329	889 729	223 669
Jegyvizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	77 950	359 032	717 228	1 395 763	692 273
Egyéb különféle ki nem emelt költség	1 648 526	9 314 389	15 261 002	34 255 939	15 137 462
Egyéb beruházások kamatai	173 797	744 540	1 447 906	2 999 514	1 426 015
Lakvithetek kamatai	29 419	125 470	243 447	503 416	239 920
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	2 412 477	12 765 935	22 123 849	48 201 678	21 694 236
Pályavasúti szolgáltatásának díja	39 723 730	202 814 507	337 078 758	453 945 851	259 285 519
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	170 546	1 052 368	1 746 559	2 872 854	1 317 116
Infrastruktúra használat költsége	39 894 276	203 866 875	338 825 317	456 818 705	260 592 635
Motorvonat értékesítése *	3 572 523	10 363 296	52 117 971	14 155 282	38 852 716
Személykocsi értékesítése *	66 869	3 647 780	150 235	7 098 861	453 063
Moandony értékesítése *	44 020	30 471 925	254 032	31 977 044	818 398
Gondnoki állomány egyéb finanszírozási költsége	0	3 418 930	27 885 009	8 539 831	7 643 188
Vasúti járművek bérleti díja	630 838	4 724 493	28 112 276	14 249 907	11 363 210
Jegyvizsgálati, kocsivizsgálati, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítése *	27 732	226 506	454 174	996 792	395 149
Jármű, jegyvizsgálati, kocsivizsgálati, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	4 341 982	52 852 930	108 973 697	79 017 717	59 525 724
Közvetlen költségek összesen	95 967 663	595 585 109	944 791 550	1 616 970 323	760 423 417
Személypénztár tevékenység személyi jellegű költsége	416 029	1 941 616	9 618 393	13 873 081	5 052 486
Személypénztár tevékenységhez kapcsolódó eszközök értékesítése *	47 718	223 262	1 105 743	1 595 147	580 566
Menetjegyek előállításának költsége	141 612	485 384	1 181 088	2 156 278	1 093 705
Pályavasúti fizetett menetjegy-eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	12 330	56 444	278 656	401 160	147 313
Pénzszállítási és biztonsági költség	2 309	11 059	54 356	77 856	28 534
Egyéb különféle költségek	30 568	145 747	718 754	1 041 604	378 295
Közvetített szolgáltatások (T/SEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	3 308	15 646	76 984	110 843	40 520
Személypénztár működésével kapcsolatos költség összesen	653 874	2 879 158	13 033 974	19 255 969	7 321 419
Vezényelet és egyéb alaptevékenység (főlegzet l és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	3 435 386	17 872 063	25 500 590	64 845 602	27 689 704
Vezényelet és egyéb alaptevékenységhez közeli ellentelt kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítése *	173 308	1 177 962	2 042 498	4 362 748	1 856 680
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	442 221	2 747 228	3 647 017	10 325 697	4 014 657
Piacutatási, hirdetési költségek	170 880	656 671	1 433 497	2 756 309	1 372 154
Információs szolgáltatások költsége	2 085 123	8 938 101	18 236 825	36 827 926	17 284 211
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	1 350 281	6 041 494	11 089 394	21 728 873	10 648 086
Egyéb ráfordítások	820 503	3 967 002	6 362 939	21 854 901	6 794 498
Vezényelet és egyéb alaptevékenységi költség összesen	8 477 702	41 400 521	68 312 760	164 702 056	69 659 910
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	1 761 777	9 760 586	15 011 708	38 264 479	15 334 221
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	1 761 777	9 760 586	15 011 708	38 264 479	15 334 221
Közvetett költségek összesen	10 893 353	54 040 265	96 358 442	222 222 504	92 315 550
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	4 493 689	18 957 169	37 199 864	76 647 170	36 663 741
Egyéb különféle költségek *	2 154 440	9 177 061	18 016 220	52 798 918	17 572 790
Társasági általános költségek összesen	6 648 129	28 134 230	55 216 084	129 446 088	54 236 533
Költségek mindösszesen	113 509 145	677 759 604	1 096 366 076	1 968 638 915	906 975 500

Költségértékelés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségeknek (számviteli terhekre elszámolt költségek kivételével)

Korrigált költségek mindösszesen

* 2019. évi módosítások: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítéseit

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	110	111	113	114	115
Menetjegy bevétel	145 518 933	17 050 970	19 668 022	517 323	12 584 665
Bület bevétel	16 800 195	5 182 480	1 354 410	5 720	7 037 202
Menetdíj bevétel összesen	162 319 128	22 233 450	21 022 432	523 043	19 621 867
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	91 399 043	11 824 441	10 825 954	250 010	11 239 158
Bp. Elővárosi Bérlet (BEB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (heh jegy, stb.)	6 124 097	0	107 193	0	0
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-67 619 980	-3 275 315	-16 242 061	-320 160	-2 286 597
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	192 222 288	30 782 576	15 713 518	452 893	28 574 428
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	38 802 621	13 977 572	11 984 117	755 455	5 474 886
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	127 565 578	41 501 613	36 307 141	2 008 989	15 221 846
Vonatúti tevékenység személyi jellegű költsége	226 534 400	140 519 787	138 638 793	15 142 355	69 450 296
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	392 902 599	195 998 972	186 930 051	17 906 799	90 147 028
Vonatúti, utatársi szolgáltatások költségei	289 470 792	41 932 874	79 146 407	3 226 365	22 607 568
Vonatüzemeltetés költsége	289 470 792	41 932 874	79 146 407	3 226 365	22 607 568
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	128 490 751	41 049 658	42 692 653	2 965 620	19 883 541
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	874 379	603 815	197 969	9 360	135 603
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	104 280 120	64 320 889	41 378 500	3 544 108	26 407 210
Bőfűtési, előfűtési, energiatartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	27 624 505	12 274 445	9 313 448	665 407	4 956 715
Kocsiszállítással kapcsolatos energia költségek (víz, villaj, elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	1 825 250	1 081 657	633 919	50 149	390 417
Más vállalkozó által végzett kocsiszállítási díj	136 359	48 779	41 949	2 645	19 181
Vonatpótlók buszok közlekedési költsége	3 769 913	1 025 676	166 402	180 002	123 602
Járművek őrzésének költsége	375 186	31 485	28 955	0	127
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	4 576	2 305	942	36	517
Vasúti járművek biztosítási díja	438 347	274	84 072	0	1 462
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	2 917 362	1 039 803	995 319	83 973	536 656
Vasúti járművek közvetlen költsége	270 736 748	121 478 786	95 534 128	7 501 300	52 455 031
Jegyvizsgálati, kocsiszállítási, vonatúti, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruhá költsége	7 209 881	3 211 734	2 999 086	262 952	1 418 073
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagok költsége	451 786	147 966	129 289	7 235	54 552
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyvizsgálati által használt menetjegykiosztó gépek karbantartási költsége	10 430	3 443	2 987	165	1 251
Karbantartási tevékenység gépjármű karbantartási költsége	944 103	210 637	230 062	5 567	60 818
Jegyvizsgálati, vonatúti, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	1 277 147	576 351	552 937	50 555	267 833
Egyéb különféle ki nem emelt költség	33 645 740	14 487 635	15 137 486	1 386 778	8 189 805
Egyéb beruházások kamatai	2 726 427	1 207 132	1 159 510	105 090	567 781
Likviditási kamatai	458 954	202 788	194 818	17 607	95 167
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	46 724 468	20 047 686	20 406 175	1 835 949	10 655 280
Pályavasúti szolgáltatásának díja	361 461 638	248 772 590	341 489 945	19 537 548	112 224 722
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	2 736 918	1 183 965	1 717 470	92 562	550 022
Infrastruktúra használat költsége	364 198 556	249 956 555	343 207 415	19 630 110	112 774 744
Motorvonat értékesítése *	6 630 133	26 137 210	17 148 094	2 786 395	16 261 880
Személykocsi értékesítése *	11 067 873	683 712	1 856 432	89	140 771
Mozdony értékesítése *	53 066 942	24 873	9 033 208	21	147 387
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	0	0	0	0	0
Vasúti járművek bérleti díja	5 602 554	4 564 851	1 967 016	155 598	1 310 490
Jegyvizsgálati, kocsiszállítási, vonatúti, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítése *	1 122 927	365 150	319 505	17 672	133 944
Jármű, jegyvizsgálati, kocsiszállítási, vonatúti, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	77 490 429	31 775 796	30 324 255	2 959 775	17 994 472
Közvetlen költségek összesen	1 441 523 592	661 190 669	755 548 431	53 060 298	306 634 123
Személyi pénztári tevékenység személyi jellegű költsége	17 719 573	2 447 368	2 217 315	55 503	2 153 908
Személyi pénztári tevékenységhez kapcsolódó eszközök értékesítése *	2 037 046	281 573	254 813	6 375	247 836
Menetjegyek előállításának költsége	1 906 553	858 512	819 686	77 905	416 010
Pályavasútnak fizetett menetjegy eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	513 625	70 075	64 431	1 606	61 524
Pénzszállítási és biztonsági költség	99 920	13 805	12 478	305	12 223
Egyéb különféle költségek	1 332 446	185 947	166 270	4 050	163 146
Közvetített szolgáltatások (T/SEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagok költsége	141 808	19 502	17 731	434	17 181
Személyi pénztári működésével kapcsolatos költség összesen	23 750 971	3 876 782	3 552 724	146 178	3 071 828
Vezényel és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítése *	63 913 052	25 516 506	25 073 495	2 092 232	12 168 635
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagok költsége	4 282 867	1 917 529	1 589 124	124 868	861 145
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagok költsége	10 429 535	3 524 572	3 405 168	227 830	1 486 629
Piacutatási, hirdetési költségek	2 522 647	1 130 271	1 067 306	95 814	509 909
Információs szolgáltatások költsége	34 394 799	14 320 508	13 749 549	1 218 565	6 876 940
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	22 538 390	9 049 848	8 552 147	693 980	3 942 229
Egyéb ráfordítások	20 841 883	5 756 151	6 921 441	455 733	2 630 843
Vezényel és egyéb alaptevékenységi költség összesen	158 923 173	61 215 385	60 358 230	4 909 022	28 476 330
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	38 978 115	13 942 942	13 808 378	1 045 045	6 367 011
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	38 978 115	13 942 942	13 808 378	1 045 045	6 367 011
Közvetett költségek összesen	221 652 259	79 035 109	77 719 332	6 100 245	37 915 169
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	69 545 022	30 901 863	29 669 592	2 694 015	14 491 980
Egyéb különféle költségek *	33 692 542	14 708 175	14 155 094	1 277 329	6 902 365
Társasági általános költségek összesen	103 237 564	45 610 038	43 824 686	3 971 344	21 394 345
Költségek mindösszesen	1 766 413 415	785 835 816	877 092 449	63 131 887	365 943 637

Költségértékelés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségkoncepció (ész-szárú terhelés elszámolt készlettel kifizetés)					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. ében műszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékcsökkenését

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	116	117	120	121	125
Menetjegy bevétel	25 572 597	13 372 673	2 947 573 054	47 934 986	36 114 632
Bérlet bevétel	8 914 206	13 409 598	1 375 746 049	31 104 996	6 951 279
Menetjegy bevétel összesen	34 486 803	26 782 271	4 323 319 103	79 039 982	43 065 911
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	17 187 019	11 258 743	1 352 813 508	55 267 177	21 734 388
Bp. Fővárosi Bérlet (BFB) támogatás (BKSZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (helyjegy, stb.)	0	0	234 622 356	391	319
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-3 795 187	-550 495	-135 808 882	-1 429 538	-2 546 929
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	47 878 635	37 490 519	5 774 946 085	132 878 012	62 253 689
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	11 412 435	2 489 013	467 285 074	13 150 017	8 797 684
Jegyzigazálási tevékenység személyi jellegű költsége	32 372 428	6 617 182	1 767 361 971	39 535 543	23 969 024
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	136 124 538	63 982 730	1 581 292 755	178 931 218	190 716 114
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	179 909 401	73 088 925	3 815 939 800	231 616 778	223 482 822
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	44 254 593	10 702 668	1 939 820 545	41 053 544	28 840 166
Vonattörzskénti költség	44 254 593	10 702 668	1 939 820 545	41 053 544	28 840 166
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	38 832 348	9 782 523	945 816 239	38 279 606	33 224 450
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	353 971	33 573	20 894 132	604 032	304 501
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	51 055 717	11 405 168	1 130 946 113	58 207 128	29 838 353
Előhúzó, előhúzó energia tartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	10 091 951	2 190 696	364 323 077	11 581 932	8 044 232
Kocsiszállítással kapcsolatos energia költségek (víz, villamos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	863 330	170 370	47 116 035	1 066 115	811 497
Más vállalkozási által végzett kocsiszállítási díj	39 762	8 704	1 630 375	46 075	28 917
Vonalpótló buszok közlekedési költsége	309 604	339 089	412 745	2 484 418	152 199 132
Járművek őrzésének költsége	2 215	52	30 392 206	426	906
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	1 433	150	1 918 197	2 346	1 438
Vasúti járművek biztosítási díja	123	57	43 452 492	274	55
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	1 030 260	473 703	39 575 065	1 485 997	1 077 499
Vasúti járművek közvetlen költsége	102 580 714	24 404 005	2 626 476 676	113 758 349	225 531 030
Jegyzigazálási, kocsiszállítási, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruhá költsége	2 854 950	1 039 107	76 968 664	3 619 189	3 049 937
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	115 792	23 806	6 194 571	141 073	87 431
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyzigazálási által használt menetjegykiadó gépek karbantartási költsége	2 699	570	146 189	3 249	2 229
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	131 777	19 210	15 160 960	203 029	81 315
Jegyzigazálási, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	525 540	199 997	11 740 668	654 505	545 990
Egyéb különféle ki nem emelt költség	15 229 663	4 735 492	286 912 451	13 640 723	12 422 090
Egyéb beruházások kamatai	1 119 790	424 192	26 280 956	1 389 338	1 104 876
Likviditellek kamatai	187 877	71 228	4 429 097	233 657	189 671
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	20 168 088	6 513 602	427 833 556	19 884 763	17 483 539
Pályavasúti szolgáltatásának díja	260 794 874	128 192 133	5 449 424 911	268 290 241	339 155 475
Toлатási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	1 234 656	561 418	29 190 567	1 263 262	1 360 402
Infrastruktúra használati költsége	262 029 530	128 753 551	5 478 615 478	269 553 503	340 515 877
Motorvonat értékesítkése *	30 510 310	9 291 123	889 013	18 922 689	28 780 947
Személykocsi értékesítkése *	304 337	0	149 654 491	643 087	90 550
Mozdony értékesítkése *	528 848	40	733 819 634	62 895	5 392
Csendülő állomány egyéb finanszírozási költsége	0	5	18 258	0	0
Vasúti járművek bérleti díja	3 557 610	603 687	1 075 443 493	4 998 649	5 022 178
Jegyzigazálási, kocsiszállítási, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	284 834	58 227	15 549 706	347 922	209 832
Jármű, jegyzigazálási, kocsiszállítási, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	35 185 939	9 953 082	1 975 374 595	24 975 842	34 108 899
Közvetlen költségek összesen	644 128 265	253 415 833	16 264 060 650	700 842 779	869 962 333
Személypénztári tevékenység személyi jellegű költsége	3 666 678	2 855 627	516 196 594	8 275 785	4 412 610
Személypénztári tevékenységhez kapcsolódó és *	421 507	328 395	45 375 250	951 736	507 222
Menetjegyek előállítás költsége	818 016	365 868	22 948 428	1 127 071	919 858
Pályavasúti fizetett menetjegy eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	106 233	82 415	68 124 321	239 393	128 269
Pénzszállítási és biztonsági költség	20 584	16 166	2 230 996	46 915	25 081
Egyéb különféle költségek	275 490	214 151	38 361 395	622 318	330 575
Közvetített szolgáltatások (NySEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	29 293	22 808	3 172 803	66 417	35 390
Személypénztári működésével kapcsolatos költség összesen	5 337 801	3 885 430	696 409 787	11 329 635	6 359 085
Vezetőket és egyéb alaptevékenység (fedezetlen és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	24 083 388	7 851 779	548 356 336	26 989 371	24 685 024
Vezetőket és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	1 677 110	439 765	37 840 761	1 844 397	1 208 797
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	3 080 454	842 146	90 112 643	3 653 071	3 100 194
Bevétel, kiadás, kiadás költségei	1 020 080	397 852	28 193 440	1 329 416	1 141 459
Információs szolgáltatások költsége	13 481 742	5 343 105	366 267 755	17 362 903	13 676 389
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	8 078 321	2 841 856	246 758 834	10 349 046	9 285 667
Egyéb ráfordítások	5 293 108	1 785 291	176 422 203	6 438 915	5 691 115
Vezetőket és egyéb alaptevékenységi költség összesen	56 710 203	19 501 794	1 493 951 972	67 967 119	58 788 645
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	12 684 073	4 094 062	403 745 521	15 064 498	12 201 577
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	12 684 073	4 094 062	403 745 521	15 064 498	12 201 577
Közvetlen költségek összesen	74 732 077	27 481 286	2 594 107 280	94 361 252	77 349 227
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	28 603 258	10 932 564	672 462 080	35 772 998	28 613 286
Egyéb különféle költségek *	13 626 317	5 282 273	332 317 311	22 004 338	13 795 387
Társasági általános költségek összesen	42 229 575	16 214 837	1 004 779 391	57 777 336	42 408 673
Költségek mindösszesen	761 089 917	297 111 956	19 862 947 321	852 981 367	989 720 233

Költségértékelés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségek között (eszköz, eszköz értékesítési költségei)

Korrigált költségek mindösszesen

* 2019. évi módosítások: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktív teljesítmények értékeit és a saját aktív teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítési értékeit

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	127	128	130	135	140
Menetjegy bevétel	16 903 021	65 069 513	81 684 088	141 454 720	1 419 288 369
Bérelt bevétel	2 448 705	38 163 788	44 356 965	37 633 318	170 364 938
Menetdíj bevétel összesen	19 351 726	103 233 301	126 041 053	179 088 038	1 589 653 307
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	8 820 964	49 853 629	59 417 192	117 701 451	967 293 356
Bp. Elővárosi Bérelt (BEB) támogatás (BK&Z támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (hétjegy - stb.)	842	398	80 838	14 666	346 822 960
Egyéb alaptervekenység bevétel *	-1 639 832	-3 176 583	-21 610 318	-73 064 602	-38 627 049
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	26 533 700	149 910 745	163 928 765	223 739 553	2 865 142 574
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	5 338 225	15 845 182	17 440 367	47 525 777	176 422 965
Jegyvizsgálati tevékenység személyi jellegű költsége	13 702 630	44 734 342	87 895 896	195 067 771	700 370 046
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	82 320 683	229 627 965	263 966 907	550 761 860	536 415 936
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	101 361 538	290 207 489	369 303 170	793 355 408	1 413 208 947
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	21 015 261	56 050 389	128 797 561	248 290 908	572 777 339
Vonattörzshálózat költsége	21 015 261	56 050 389	128 797 561	248 290 908	572 777 339
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	17 922 661	52 168 465	61 559 066	171 559 602	279 287 905
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	69 172	556 685	4 183 259	6 501 298	8 582 348
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	20 050 715	64 155 913	87 867 413	217 185 281	331 644 159
Előfűtési, előhűtési, energián tartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	4 566 931	14 220 360	17 209 445	41 831 622	110 832 901
Kocsinaszállással kapcsolatos energia költségek (villaj, elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költség	318 659	1 271 941	3 050 176	6 089 156	10 531 082
Más vállalkozó által végzett kocsiszállítási díj	18 691	55 394	61 158	161 153	615 116
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	870 914	10 063 874	109 602 569	208 389 517	2 154 097
Járművek őrzésének költsége	2 811	2 570	78 547	21 495	10 642 252
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	301	2 415	2 613 256	3 880 064	941 390
Vasúti járművek biztosítási díja	0	40	163	249 372	2 325 812
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	566 424	1 910 192	2 447 029	4 748 736	17 229 750
Vasúti járművek közvetlen költsége	44 387 279	144 407 849	288 672 081	660 617 296	774 786 812
Jegyvizsgálati, kocsiszállítási, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá-, védőruha költsége	1 531 329	4 473 632	6 310 646	13 399 462	29 469 607
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	49 320	160 310	303 392	668 075	2 441 584
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyvizsgálati által használt menetjegykadó gépek karbantartási költsége	1 132	3 693	7 265	16 643	57 475
Karbantartási tevékenység gépjármű karbantartási költsége	29 873	183 625	155 297	522 479	1 349 879
Jegyvizsgálati, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	289 330	827 113	1 087 775	2 364 451	4 252 794
Egyéb különféle ki nem emelt költség	7 560 633	19 141 557	23 674 413	58 197 881	96 045 114
Egyéb beruházások kamatai	606 556	1 772 940	2 326 207	4 693 792	9 509 392
Likviditellek kamatai	101 883	297 941	388 878	791 612	1 600 239
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	10 170 056	26 860 811	34 253 873	80 654 395	144 726 084
Pályavasúti szolgáltatásának díja	131 901 135	270 354 497	445 424 802	823 932 843	1 644 843 903
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalék)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	622 700	1 331 867	2 358 322	4 442 838	9 023 279
Infrastruktúra használati költsége	132 523 835	271 686 364	447 783 124	828 375 681	1 653 867 182
Motorvonat értékesítése *	14 364 440	38 739 041	126 449 166	205 299 958	32 139 856
Személykocsi értékesítése *	789 432	1 026 868	466 657	4 086 935	264 467 223
Mozdony értékesítése *	17	7 063	4 128	25 036 602	146 384 841
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	0	0	0	0	9 039
Vasúti járművek bérelti díja	1 217 628	6 351 286	3 982 055	9 956 469	9 762 712
Jegyvizsgálati, kocsiszállítási, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítése *	120 595	393 549	773 556	1 716 088	6 164 704
Jármű, jegyvizsgálati, kocsiszállítási, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	16 492 112	46 517 807	131 675 562	246 096 052	458 928 375
Közvetlen költségek összesen	325 950 081	835 730 709	1 400 485 371	2 857 389 740	5 018 294 739
Személypénztári tevékenység személyi jellegű költsége	1 984 925	11 070 428	13 555 597	19 091 816	202 908 648
Személypénztári tevékenységhez kapcsolódó és *	228 063	1 273 047	1 558 885	2 195 779	23 322 917
Menetjegyek előállítás költsége	465 403	1 429 492	1 841 129	3 389 021	9 270 013
Pályavasútnak fizetett menetjegy eladási jutalék	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalék	57 959	319 239	391 123	551 591	5 900 174
Pénzszállítási és biztonsági költség	11 163	62 376	76 136	107 690	1 444 824
Egyéb különféle költségek	148 721	836 156	1 024 018	1 432 691	15 124 647
Közvetített szolgáltatások (09.SEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	15 893	88 449	108 324	153 066	1 626 342
Személypénztári működéssel kapcsolatos költség összesen	2 912 127	15 079 187	18 555 212	26 921 654	259 297 565
Vezetélyes és egyéb alaptervekenység (fedezetlen és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	12 389 569	35 414 158	45 216 118	107 981 665	196 996 960
Vezetélyes és egyéb alaptervekenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítése *	714 569	2 223 531	2 786 050	6 595 161	12 556 185
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	1 419 202	4 591 818	6 388 646	15 310 671	25 133 829
Piacutatási, hirdetési költségek	556 537	1 652 391	2 275 937	4 663 105	10 683 950
Információs szolgáltatások költsége	7 313 889	22 209 962	28 841 120	57 857 952	141 991 346
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	4 142 125	12 922 043	15 614 224	35 264 033	74 817 389
Egyéb ráfordítások	2 702 326	8 307 605	10 153 971	21 530 782	46 084 736
Vezetélyes és egyéb alaptervekenységi költség összesen	29 238 217	87 321 508	111 276 066	249 203 369	508 264 395
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	6 367 809	19 183 458	26 031 522	57 112 126	139 635 670
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	6 367 809	19 183 458	26 031 522	57 112 126	139 635 670
Közvetített költségek összesen	38 518 153	121 584 153	155 862 800	333 237 149	907 197 630
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	15 575 483	45 554 318	59 520 627	120 926 142	243 633 708
Egyéb különféle költségek *	7 435 750	21 925 768	28 744 891	57 977 018	126 153 423
Társasági általános költségek összesen	23 011 233	67 480 086	88 265 518	178 903 160	369 787 131
Költségek mindösszesen	387 479 467	1 024 794 948	1 644 613 689	3 369 530 849	6 295 279 500

Költségterítés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségkoncepció (észszerű terhelés elszámolt költségek) kifizetés					
Korrigált költségek mindösszesen					

* 2019. évben módosítottak a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktívált teljesítmények értékét és a saját aktívált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítéseit

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	142	145	146	147	150
Menetjegy bevétel	167 358 364	33 596 329	8 167 060	17 170 220	501 355 371
Bérlet bevétel	113 438 322	7 462 729	1 790 739	1 522 439	182 673 797
Menetdíj bevétel összesen	280 796 686	41 059 058	9 957 799	18 692 659	684 029 168
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	116 915 254	19 472 292	8 108 997	9 017 748	279 553 827
Bp. Elővárosi Bérlet (BEB) támogatás (BK SZ támogatás)	0	0	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (helyjegy-, stb.)	47 116	12 655	698	1 004	2 582 008
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-105 310 211	-13 356 845	-1 624 529	-2 192 387	-16 777 002
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	292 448 845	47 187 160	16 442 965	25 519 024	949 388 001
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	20 064 852	6 517 596	3 580 376	6 458 902	57 611 303
Jegyüzemeltetési tevékenység személyi jellegű költsége	135 313 246	42 687 724	11 223 882	20 619 758	426 790 009
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	403 287 190	117 465 912	60 510 992	105 198 060	548 367 205
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	558 665 288	166 671 232	75 315 250	132 276 720	1 032 768 517
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	270 467 722	66 646 180	16 066 056	27 189 607	294 023 942
Vonattörvénnyel kapcsolatos költsége	270 467 722	66 646 180	16 066 056	27 189 607	294 023 942
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	119 735 661	25 371 517	12 752 077	21 498 668	148 953 537
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	5 277 443	2 430 096	245 682	469 861	9 660 625
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díjai	226 879 553	36 573 020	13 941 335	26 367 136	258 234 543
Előfűtési, előfűtési, energián tartási költségek	0	0	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	23 229 317	6 864 849	3 290 035	5 870 089	56 841 255
Kocsiszállítással kapcsolatos energia költségek (v. közl. elektromos energia)	0	0	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költsége	6 303 041	1 554 166	370 381	647 574	8 366 580
Más vállalkozó által végzett kocsiszállítási díj	70 130	22 923	12 439	22 530	203 159
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	7 989 812	1 421 034	115 681	1 279 677	8 265 966
Járművek üzemeltetési költsége	5 243 895	3 910	739	7 070	10 071 804
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	3 527 206	1 640 993	81 169	151 961	4 312 560
Vasúti járművek biztosítási díja	14 656 058	474	37	1 658	39 862 205
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	4 216 456	1 000 170	395 844	699 627	8 292 144
Vasúti járművek közvetlen költsége	417 128 572	76 883 152	31 205 419	57 015 851	553 064 378
Jegyüzemeltetési, kocsiszállítási, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruhá, védőruha költsége	9 535 401	2 903 141	1 153 991	2 036 797	19 307 319
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	464 226	145 695	39 909	73 350	1 451 523
Védőruha	0	0	0	0	0
Jegyüzemeltetési, kocsiszállítási, vontatási gépek karbantartási költsége	11 082	3 537	921	1 719	35 253
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	1 016 985	32 555	37 562	79 066	1 898 230
Jegyüzemeltetési, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai ellátásához kapcsolatos költség	1 773 753	482 512	212 836	371 078	2 921 201
Egyéb különféle ki nem emelt költség	37 493 467	10 525 651	4 604 933	7 858 550	60 314 600
Egyéb beruházások kamatai	3 582 157	1 029 123	445 211	774 635	6 282 371
Likviditellek kamatai	600 246	172 208	74 839	130 404	1 055 971
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	54 477 317	15 294 422	6 570 202	11 325 599	93 266 468
Pályavasúti szolgáltatásának díja	775 947 314	293 355 872	115 046 978	183 734 831	1 620 790 411
Tolatási és egyéb pályavasúti szolgáltatás (közvetlen menetjegy értékesítési juttaték)	0	0	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	4 351 307	1 467 314	534 316	860 090	7 898 805
Infrastruktúra használat költsége	780 298 621	294 823 186	115 581 294	184 594 921	1 628 689 216
Motoronon értékesítkés * *	148 895 227	70 636 601	12 816 440	20 598 315	58 142 142
Személykocsi értékesítkés * *	50 922	100 904	75 628	231 587	15 695 141
Mozdony értékesítkés * *	588 211	745 405	43 708	370 858	40 758 407
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége	95 023 601	0	0	0	50
Vasúti járművek bérleti díja	90 940 105	687 051	1 725 126	2 771 880	78 476 207
Jegyüzemeltetési, kocsiszállítási, vontatási, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkés * *	1 190 655	375 617	98 734	181 385	3 755 710
Jármű, jegyüzemeltetési, kocsiszállítási, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	336 688 721	72 545 578	14 759 636	24 154 025	196 827 657
Közvetlen költségek összesen	2 417 726 241	692 863 750	259 497 857	436 556 723	3 798 640 178
Személy pénzügyi tevékenység személyi jellegű költsége	29 427 384	4 236 529	1 034 453	1 990 567	85 239 980
Személy pénzügyi tevékenységhez kapcsolódó eszközök értékesítkés * *	3 384 620	486 548	118 787	228 824	7 808 866
Menetjegy elbírálási költsége	2 931 276	802 469	339 255	595 693	5 818 202
Pályavasúti fizetett menetjegy eladási juttaték	0	0	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett juttaték	848 808	123 826	30 252	57 099	4 177 012
Pénzszállítási és biztonsági költség	165 774	23 808	5 780	11 199	384 150
Egyéb különféle költségek	2 216 137	315 953	76 697	149 635	6 493 442
Közvetített szolgáltatások (T/SEV vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	235 608	33 884	8 273	15 900	543 657
Személypénzügyi működéssel kapcsolatos költség összesen	39 209 607	6 023 017	1 613 497	3 049 517	110 465 309
Vezetői és egyéb alaptevékenység (fedezetlen és társasági általánosba nem tartozó) személyi jellegű költsége	60 533 194	19 852 382	8 882 831	15 336 524	101 093 836
Vezetői és egyéb alaptevékenységhez közeli munkakörök munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkés * *	5 376 936	1 137 132	503 121	909 140	7 644 337
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	8 963 077	2 833 220	1 171 866	2 034 088	15 062 451
Puakutatási, hűtési költségek	3 505 075	1 034 501	418 511	739 841	7 380 439
Információs szolgáltatások költsége	45 866 459	12 496 495	5 305 988	9 276 201	83 208 296
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	27 081 044	6 587 193	3 244 451	5 679 320	51 804 604
Egyéb ráfordítások	14 994 577	4 322 493	2 116 233	3 631 925	106 500 332
Vezetői és egyéb alaptevékenységi költség összesen	166 320 362	48 263 416	21 643 001	37 607 039	372 694 295
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, szamviteli, biztonsági, stb.)	36 571 425	11 495 391	4 690 036	8 203 008	79 455 212
MÁV SZK Zrt. és MÁV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	36 571 425	11 495 391	4 690 036	8 203 008	79 455 212
Közvetített költségek összesen	242 101 394	65 781 824	27 946 534	48 859 564	562 614 816
Vezetői és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	91 739 405	26 386 424	11 449 642	19 954 955	161 887 331
Egyéb különféle költségek *	44 532 924	12 728 616	5 459 285	9 537 213	38 284 455
Társasági általános költségek összesen	136 272 329	39 115 040	16 908 927	29 492 168	200 171 786
Költségek mindösszesen	2 796 099 964	797 760 614	304 353 318	514 908 455	4 561 426 780

Költségvetés meghatározása szempontjából figyelembe vett költségek (és számlák) terhére elszámolt készletfelhalmozás

Korrigált költségek mindösszesen

* 2019. évi módosítások: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktívált teljesítmények értékét és a saját aktívált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások értékesítéseit

Adatok Ft-ban

Megnevezés/Vonalak	154	155	Összesen
Menetjegy bevétel	79 688 316	53 418 850	37 148 670 582
Bérlet bevétel	20 030 709	7 692 535	10 262 163 307
Menetdíj bevétel összesen	99 719 025	61 111 385	47 410 833 889
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	69 993 156	35 475 993	16 958 017 424
Bp. Elővárosi Bérlet (BEB) támogatás (BK'SZ támogatás)	0	0	0
Egyéb személyszállítási bevétel (teh. jegy, stb.)	559 143	56	7 538 493 435
Egyéb alaptevékenység bevétel *	-29 241 452	-11 538 896	-2 681 919 634
KÖZLEKEDÉSI BEVÉTEL	141 029 872	85 048 538	69 225 425 114
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	12 071 107	4 669 164	4 321 904 142
Jegyvizsgáló tevékenység személyi jellegű költsége	81 522 440	35 824 640	18 391 867 717
Vontatási tevékenység személyi jellegű költsége	236 202 091	91 472 938	23 790 085 519
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	329 795 638	131 966 742	46 503 857 378
Vontatási, tolatási szolgáltatások költségei	137 944 033	60 766 761	22 501 939 264
Vonatszállítási költsége	137 944 033	60 766 761	22 501 939 264
Karbantartási tevékenység személyi jellegű költsége *	50 146 657	19 646 183	9 776 339 974
Kocsiszállítási tevékenység személyi jellegű költsége	5 334 883	2 262 034	317 652 810
Vasúti jármű karbantartási és hatósági díja	74 257 744	28 417 107	13 119 405 259
Előhűtési, előhűtési, energiatartási költségek	0	0	0
Vasúti járművek tisztítási költsége	13 232 351	5 192 360	3 410 794 893
Kocsiszállítással kapcsolatos energia költségek (vill. elektromos energia)	0	0	0
Vasúti járművek karbantartási és tisztítási energia költség	3 337 527	1 368 176	450 947 014
Más vállalkozó által végzett kocsiszállítási díj	42 177	16 156	14 962 264
Vonatpótló buszok közlekedési költsége	111 495	67 351	4 017 381 815
Járművek őrzésének költsége	3 462 357	1 713 297	317 391 583
Járműkarbantartáshoz és kocsiszállításhoz kapcsolódó hulladékkezelés	3 713 376	1 584 013	80 381 480
Vasúti járművek biztosítási díja	177 210	11 123	752 491 146
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	2 104 860	958 612	456 000 902
Vasúti járművek közvetlen költsége	155 920 637	61 236 412	32 713 749 140
Jegyvizsgáló, kocsiszállítási, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők egyenruha, védőruha költsége	5 733 497	2 338 467	881 474 438
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	278 762	121 721	64 063 179
Védőruha	0	0	0
Jegyvizsgálók által használt menetjegykészítő gépek karbantartási költsége	6 717	2 970	1 538 462
Karbantartási tevékenység gépeinek karbantartási költsége	39 429	6 824	99 908 652
Jegyvizsgáló, vontatási, karbantartási és kocsiszállítási tevékenységet végzők éjszakai elhelyezésével kapcsolatos költség	970 020	388 835	136 384 829
Egyéb különféle ki nem emelt költség	20 734 647	8 343 276	3 359 345 293
Egyéb beruházások kamatai	2 079 091	838 914	306 207 771
Likviditásciklus kamatai	346 959	139 993	51 538 701
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége összesen	30 189 122	12 181 000	4 900 461 325
Pályavasúti szolgáltatásának díja	530 883 570	232 440 906	73 525 906 700
Tolató és egyéb pályavasúti szolgáltatás (kivéve menetjegy értékesítési jutalek)	0	0	0
Nemzeti Közlekedési Hatóságnak fizetett hatósági díj	2 740 540	1 192 314	381 662 178
Infrastruktúra használat költsége	533 624 110	233 633 220	73 907 568 878
Motorvonat értékesítkése *	155 575 616	65 151 033	2 367 211 308
Személykocsi értékesítkése *	40 725	7 722	2 950 753 309
Mozdony értékesítkése *	14 452	137 677	5 624 907 719
Gyártó állomány egyéb finanszírozási költsége	1 185 952	0	238 778 992
Vasúti járművek bérleti díja	1 792 607	82 049	10 701 497 320
Jegyvizsgáló, kocsiszállítási, karbantartási, kocsiszállítási munkához kapcsolódó eszközök értékesítkése *	717 331	315 223	161 784 614
Jármű, jegyvizsgáló, kocsiszállítási, karbantartási és tisztítási eszközök költsége összesen	159 326 683	65 693 704	22 044 933 262
Közvetlen költségek összesen	1 346 800 223	565 477 839	202 572 509 247
Személypénztár tevékenység személyi jellegű költsége	10 366 694	6 429 380	5 734 408 259
Személypénztár tevékenységhez kapcsolódó écs *	1 191 331	739 116	509 704 282
Menetjegyek előállítási költsége	1 641 380	695 982	277 442 299
Pályavasútnak fizetett menetjegy eladási jutalek	0	0	0
Menetjegy értékesítéshez kapcsolódóan fizetett jutalek	302 064	186 742	744 554 323
Pénzszállítási és biztonsági költség	58 586	36 194	24 951 301
Egyéb különféle költségek	772 942	481 242	423 700 236
Közvetített szolgáltatások (távhívó vonalakra eladott menetjegyek költsége, stb.)	0	0	0
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	83 088	51 519	35 747 045
Személypénztári működéssel kapcsolatos költség összesen	14 416 085	8 620 175	7 750 507 745
Vezényelet és egyéb alaptevékenység (közvetlen és társasági általános) nem tartozó) személyi jellegű költsége	39 614 752	15 932 163	6 087 400 990
Vezényelet és egyéb alaptevékenységhez közvetlenül kapcsolódó munkakört ellátók tevékenységéhez kapcsolódó eszközök értékesítkése *	2 210 282	887 743	413 525 713
Üzemeltetéshez felhasznált egyéb anyagköltség	5 688 139	2 299 069	901 233 680
Piacutatási, hirdetési költségek	2 060 718	851 225	330 439 910
Információs szolgáltatások költsége	25 465 829	10 625 811	4 237 732 525
Egyéb különféle ki nem emelt költség *	12 953 401	5 222 614	2 610 040 391
Egyéb ráfordítások	8 614 277	3 474 582	2 281 738 784
Vezényelet és egyéb alaptevékenységi költség összesen	96 607 398	39 293 207	16 862 111 993
MAV SZK Zrt. és MAV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége (humán, számviteli, biztonsági, stb.)	22 851 256	9 476 431	4 256 177 258
MAV SZK Zrt. és MAV Zrt. központi szolgáltatása által végzett tevékenység költsége összesen	22 851 256	9 476 431	4 256 177 258
Közvetített költségek összesen	133 874 739	57 389 813	28 868 796 996
Vezetők és funkcionális munkakörben dolgozók személyi jellegű költsége	53 191 348	21 448 323	7 842 718 908
Egyéb különféle költségek *	25 665 907	10 428 928	3 582 443 201
Társasági általános költségek összesen	78 857 255	31 877 251	11 425 162 109
Költségek mindösszesen	1 559 532 217	654 744 903	242 866 468 352

Köszöntés meghatározása szempontjából figyelembevevett költségkalkuláció (ésszerű terhére elszámolt készletértékesítés)			-168 244
Korrigált költségek mindösszesen			242 866 300 108

* 2019. évben módszertanváltás: a bevételek és költségek nem tartalmazzák a saját aktivált teljesítmények értékét és a saját aktivált teljesítményekhez kapcsolódó költségeket, valamint a támogatott beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételeket és a támogatott beruházások

vonalszáma	Megnevezés	Kiinduló állomás	Végállomás
1	Budapest-Hegyeshalom-Rajka országhatár	Budapest	Hegyeshalom (Rajka országhatár)
2	Budapest-Esztergom	Budapest	Esztergom
4	Esztergom-Almásfűző	Esztergom	Almásfűző
5	Székesfehérvár-Komárom	Székesfehérvár	Komárom
10	Győr-Celldömök	Győr	Celldömök
11	Győr-Veszprém	Győr	Veszprém
12	Tatabánya-Oroszlány	Tatabánya	Oroszlány
14	Pápa-Csoma	Pápa	Csoma
17	(Szombathely)-Zalaszentiván-Nagykanizsa	Zalaszentiván	Nagykanizsa
20	Székesfehérvár-Porpác(Szombathely)	Székesfehérvár	Porpác(Szombathely)
23	Rédics-Zalaegerszeg	Rédics	Zalaegerszeg
25	Boba-Zalaegerszeg-Bajánsenye	Boba	Bajánsenye
26	Balatonszentgyörgy-Keszthely-Tapolca-Ukk	Balatonszentgyörgy	Ukk
29	Szabadbattyán-Tapolca	Szabadbattyán	Tapolca
30	Budapest-Székesfehérvár-Murakeresztúr országhatár	Budapest	Murakeresztúr országhatár
35	Kaposvár-Siófok	Kaposvár	Siófok
36	Kaposvár-Fonyód	Kaposvár	Fonyód
38	Nagyatád-Somogyuszob	Nagyatád	Somogyuszob
39	Balatonfenyves-Somogyzentpál	Balatonfenyves	Somogyzentpál
40	Budapest-Pusztaszabolcs-Pécs	Budapest	Pécs
41	Dombóvár-Gyékényes országhatár	Dombóvár	Gyékényes országhatár
42	Pusztaszabolcs-Dunaújváros-Mezőfalva(Paks)	Pusztaszabolcs	Mezőfalva(Paks)
43	Mezőfalva-Rétszilas	Mezőfalva	Rétszilas
44	Székesfehérvár-Pusztaszabolcs	Székesfehérvár	Pusztaszabolcs
45	Székesfehérvár(Börgönd)-Sárbogárd	Székesfehérvár(Börgönd)	Sárbogárd
46	Rétszilas-Bátaszék	Rétszilas	Bátaszék
47	Godisa-Komló	Godisa	Komló
50	Dombóvár-Bátaszék	Dombóvár	Bátaszék
60	Murakeresztúr-Szentlőrinc	Murakeresztúr	Szentlőrinc
61	Szentlőrinc-Sellye	Szentlőrinc	Sellye
65	Pécs-Magyarbóly országhatár	Pécs	Magyarbóly országhatár
66	Villány-Mohács	Villány	Mohács
70	Budapest-Szob országhatár	Budapest	Szob országhatár
71	Budapest-Vácraút-Vác	Budapest	Vác
75	Vác-Balassagyarmat	Vác	Balassagyarmat
78	Aszód-Galgamácsa-Balassagyarmat-Ipolytamóc	Aszód	Ipolytamóc
80	Budapest-Miskolc-Mezőzombor-Sátoraljaújhegy/Nyíregyháza	Budapest	Sátoraljaújhegy/Nyíregyháza
81	Hatvan-Somoskőújfalui országhatár	Hatvan	Somoskőújfalui országhatár
82	Hatvan-Újszász-(Szolnok)	Hatvan	Újszász (Szolnok)
85	Vámosgyörk-Gyöngyös	Vámosgyörk	Gyöngyös
86	Vámosgyörk-Újszász-(Szolnok)	Vámosgyörk	Újszász (Szolnok)
87	Füzesabony-Eger-Szilvásvárad	Füzesabony	Szilvásvárad
89	Nyékiládháza-Tiszapalkonya-Erőmű	Nyékiládháza	Tiszapalkonya-Erőmű
90	Miskolc-Hidasnémeti országhatár	Miskolc	Hidasnémeti országhatár
92	Miskolc-Bánréve országhatár-Ózd	Miskolc	Ózd
94	Miskolc-Tomanádaska-Hídv. országhatár	Miskolc	Tomanádaska (Hídvégárdó)
98	Szerencs-Hidasnémeti	Szerencs	Hidasnémeti
100	Budapest-Debrecen-Nyíregyháza-Záhony	Budapest	Záhony
101	Püspökladány-Biharkeresztés országhatár	Püspökladány	Biharkeresztés országhatár
102	Kál-Kápolna-Kisújszállás	Kál-Kápolna	Kisújszállás
103	Karcag-Tiszafüred	Karcag	Tiszafüred
105	Debrecen-Nyírábrány országhatár	Debrecen	Nyírábrány országhatár
106	Debrecen-Sáránd-Nagykerek	Debrecen	Nagykerek
108	Debrecen-Füzesabony	Debrecen	Füzesabony
109	Tócóvölgy-Tiszalök	Tócóvölgy	Tiszalök
110	Debrecen-Apafa-Nyírbátor-Mátészalka	(Debrecen) Apafa	Mátészalka (Nyírbátor)
111	Mátészalka-Záhony	Mátészalka	Záhony
113	Nyíregyháza-Fehérgyarmat	Nyíregyháza	Fehérgyarmat
114	Mátészalka-Csenger	Mátészalka	Csenger
115	Mátészalka-Ágerdömajor országhatár	Mátészalka	Ágerdömajor országhatár
116	Nyíregyháza-Városnamény	Nyíregyháza	Városnamény
117	Tiszalök-Nyíregyháza	Tiszalök	Nyíregyháza
120	Budapest-Szolnok-Békéscsaba-Lökösháza	Budapest	Lökösháza
121	Kétegyháza-Mezőhegyes-Újszeged	Kétegyháza	Újszeged
125	Mezőtúr-Orosháza-Mezőhegyes-Battonya	Mezőtúr	Battonya
127	Körösnagyharsány-Vésztő-Gyoma	Körösnagyharsány	Gyoma
128	Kötegyán-Vésztő-Püspökladány	Kötegyán	Püspökladány
130	Tiszatenyő-Hódmezővásárhely(Makó)	Tiszatenyő	Hódmezővásárhely(Makó)
135	Szeged-Békéscsaba-Kötegyán országhatár	Szeged	Békéscsaba (Kötegyán országhatár)
136	Szeged-Röszke országhatár	Szeged	Röszke országhatár
140	Cegléd-Szeged	Cegléd	Szeged
142	Budapest-Lajosmizse-Kecskemét	Budapest	Kecskemét
145	Szolnok-Kecskemét	Szolnok	Kecskemét
146	Kiskunfélegyháza-Kunszentmárton	Kiskunfélegyháza	Kunszentmárton
147	Kiskunfélegyháza-Orosháza	Kiskunfélegyháza	Orosháza
150	Budapest-Kunszentmiklós-Tass-Kelebia országhatár	Budapest	Kelebia országhatár
154	Bátaszék-Baja-Kiskunhalas	Bátaszék	Kiskunhalas
155	Kiskunhalas-Kiskunfélegyháza	Kiskunhalas	Kiskunfélegyháza