

„ZÖLD KÖZLEKEDÉSEL A JÖVŐNKÉRT!”



# ÜZLETI TERV

**2025. év**

## **DKV Zrt.**

<i>E Ft</i>	2024.Terv	2024. Várható	2025.Terv	<i>Eltérés 2025.Terv - 2024.Várható</i>
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 836 812	4 893 094	5 228 527	335 433
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	21 352	11 787	18 660	6 873
III. Egyéb bevételek	10 427 284	10 382 722	10 933 149	550 427
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	6 298 451	6 397 119	6 480 661	83 542
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	5 983 431	5 986 226	6 703 172	716 946
VI. Értékcsökkenési leírás	1 212 199	1 213 181	1 244 060	30 879
VII. Egyéb ráfordítások	78 053	70 001	139 191	69 190
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	<b>1 713 314</b>	<b>1 621 076</b>	<b>1 613 252</b>	<b>-7 824</b>
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 678 681	-1 586 443	-1 573 519	12 924
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	<b>34 633</b>	<b>34 633</b>	<b>39 733</b>	<b>5 100</b>

Az üzleti terv alapja a 2024. évben várható 9,6 M km után éves 9,8 M km futásteljesítmény, amely a 2024. év közben többször módosított menetrendi bővülés egész éves hatását és az Ipari Parkok nagy foglalkoztatóinak jelenleg ismert, várható igényeit is tartalmazza. Ezzel együtt a járművezetői létszám növelése és a járműállomány fokozott karbantartása is jelentős feladatot jelent. A DMJV a 2025. január 01-től javasolt 10,4% tarifaemelést támogatta, így ennek és az online értékesítés bővülésének hatásával kalkuláltak.

A költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás összege 9.817 M Ft, mely a 2025. évi kompenzációs igényt (9.782 M Ft) és az ésszerű nyereséget (35 M Ft) tartalmazza. Ez a 2024. évi várható kompenzációs igénynél 557 M Ft-tal lesz a terv szerint magasabb, elsősorban a +6% béremelés, a személyi jellegű ráfordítások többlete miatt.

**Az értékesítés nettó árbevétele összesen 5.228,5 M Ft, 335,4 M Ft-tal (+6,86%) nő a bázis évhez képest.**

- A menetdíjbevétele többlete 311,8 M Ft, ebből az autóbusz tevékenység +311,6 M Ft, a villamos +26,1 M Ft, a trolibusz -25,9 M Ft. Az értékszelvények értékesítésében a legnagyobb növekedést a 14 év alattiak havi elektronikus bérlete (+37%) és a mobil vonaljegy (+11%) jelenti, a hagyományos vonaljegy értékesítése 6,8%-kal csökken.
- A szociálpolitikai menetdíj támogatások összege 56,6 M Ft-tal haladja meg a bázis értéket, itt jelenik meg a 14 éven aluliak kedvezményes utazásának az állami kompenzációja.
- A reklámtevékenység árbevétele a bázistól 5,1 Ft-tal kevesebb, a bázis évben lebonyolított rendezvények bevételei kisebb mértékben jelentkeznek.
- Az ipari szolgáltatás és bérbeadás elmaradása 11,9 M Ft, az anyageladás és közvetített szolgáltatások -11,2 M Ft, a különjáratok bevétel -4,9 M Ft.

Az **aktivált saját teljesítmények** összege +6,9 M Ft, többek között az elvégzendő síncserék elszámolása miatt.

Az **egyéb bevételek** összege 10.933,1 M Ft, mely 550,4 M Ft-tal magasabb a bázisnál.

- Az önkormányzati kompenzáció 9.816,6 M Ft tervezett összege 557,1 M Ft-tal magasabb a bázisnál.
- A fejlesztési támogatások összege 914,9 M Ft, melyből 747,7 M Ft a 2-es villamoshoz kapcsolódó fejlesztés, 59,5 M Ft ROHU pályázat, 92,5 M Ft a Zöld busz projecthez kapcsolódó támogatás.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 6.480,7 M Ft, mely 83,5 M Ft-tal kevesebb a bázisnál.

- A műszaki és fenntartási anyagok költsége 130,5 M Ft-tal több, mint a bázis, ezen belül saját rezsizs beruházásokra 4,9 M Ft-tal, villamos fenntartási munkákhoz 93,7 M Ft-tal, trolibusz fenntartási munkákhoz 26,7 M Ft-tal terveznek többet költeni.
- Az üzemanyag felhasználás 29,5 M Ft-tal nő.
- Az energiaköltség összege 175,3 M Ft-tal kevesebb a bázisnál, az egységárak csökkenése miatt. A vontatási energia -140,8 M Ft, a villamos energia -20,6 M Ft, a földgáz energia költség összege -13,5 M Ft a bázishoz képest.
- A karbantartási költségek tervezett összege 26,5 M Ft-tal meghaladja a bázist.
- A postaköltség +4,3 M Ft, postai díjmelés és a felszólító levelek nagyobb száma miatt.
- A jutalékok költségtöbblete +19,9 M Ft, a külső partnerek által értékesített értékszelvények darabszáma és a bankkártyás fizetések növekedése miatt.
- Az ingatlan bérleti díjak emelkedése 5,4 M Ft.
- A jármű bérleti díjak csökkenése -115 M Ft, mivel a szerződés szerinti egységárak csökkennek.
- A takarítás, rágcsálóirtás költsége 12,4 M Ft-tal nő a bázis évhez képest, nagyobb futásteljesítménnyel és inflációs díjmeléssel számolnak.
- Az oktatási költségek tervezett összege 70,8 M Ft, mely 45,4 M Ft-tal haladja meg a bázist.
- A gépek, berendezések ellenőrzése, felülvizsgálat költsége 9,8 M Ft-tal több a bázisnál, főleg a 3 évente kötelező érintésvédelmi ellenőrzés miatt.
- Az ügyfélszolgálati díj terve 8,7 M Ft-tal több a bázisnál.
- A biztosítási díjak többlete 12,8 M Ft, a saját tulajdonú buszok biztosítási díja és a díjmelések miatt.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 6.703,2 M Ft, mely 717 M Ft-tal több a bázis évnél.

A bázisévhez képest az átlagos statisztikai létszám 39 fővel nő, fizikai dolgozóknál 33 fő, szellemi munkavállalóknál 6 fő átlaglétszám növekedéssel terveznek. A létszámnövekedés elsősorban a 2024. év közben felvett dolgozók időarányos áthúzódó statisztikai hatása.

Az **értékcsökkenési leírás** 30,9 M Ft-tal magasabb a bázis évinél, a 2025. évi beruházások (+22,7 M Ft) és az egyösszegben elszámolt értékcsökkenés +8,1 M Ft többlete miatt.

Az **egyéb ráfordítások** többlete 69,2 M Ft, melynek fő oka a helyi adók, illetékek soron az iparűzési adó (+55,5 M Ft) és az építmény adó (+8,9 M Ft) többlete.

A **pénzügyi műveletek** eredménye a bázistól 12,9 M Ft-tal kedvezőbb, az alacsonyabb finanszírozási kamatláb és az év közben májusra tervezett Önkormányzati kompenzáció eredményeképpen. A forgóeszköz finanszírozását 13 Mrd Ft és 10 Mrd Ft összegű két hitelkeret biztosítja, továbbá a vállalatcsoport cash-pool rendszere.

**A tervezett adózás előtti eredmény 39,7 M Ft, ez a közszolgáltatási szerződésben megállapított az ésszerű nyereség**

**DKV Debreceni Közlekedési Zrt.**

**2025**

**Terv**

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Mérleg](#)

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés		2025-2024 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	4 836 812	4 893 094	5 228 527	335 433	6,86%	391 715	8,10%
<b>01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	4 836 812	4 893 094	5 228 527	335 433	6,86%	391 715	8,10%
ebből ártépegészítés	1 188 556	1 207 529	1 264 140	56 611	4,69%	75 584	6,36%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	4 708 480	4 761 693	5 096 047	334 354	7,02%	387 567	8,23%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	9 726	10 772	12 498	1 726	16,02%	2 772	28,50%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	118 606	120 629	119 982	-647	-0,54%	1 376	1,16%
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)</b>	21 352	11 787	18 660	6 873	58,31%	-2 692	-12,61%
<b>03. Saját termelésű készletek állományváltozása</b>	0	0	0	0	-100,00%	0	-
<b>04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke</b>	21 352	11 787	18 660	6 873	58,31%	-2 692	-12,61%
<b>III. Egyéb bevételek</b>	10 427 284	10 382 722	10 933 149	550 427	5,30%	505 865	4,85%
Kereskedelmi áruk leltártöbbletei	2 500	4 537	4 600	63	1,39%	2 100	84,00%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	40 500	43 910	44 500	590	1,34%	4 000	4,85%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	85 000	124 849	130 000	5 151	4,13%	45 000	52,94%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	0	1 515	0	-1 515	-100,00%	0	-
Céltartalék felszabadítása	10 805	10 804	12 251	1 447	13,39%	1 446	13,38%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	0	1 916	0	-1 916	-100,00%	0	-
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	9 310 446	9 259 518	9 816 621	557 103	6,02%	506 175	5,44%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	44 900	0	0	0	-	-44 900	-100,00%
Más egyéb bevétel	9 500	12 039	9 700	-2 339	-19,43%	200	2,11%
Fejlesztési támogatások	922 698	922 699	914 858	-7 841	-0,85%	-7 840	-0,85%
Ingyenes eszközátvétel	935	935	619	-316	-33,80%	-316	-33,80%
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	6 298 451	6 397 119	6 480 661	83 542	1,31%	182 210	2,89%
<b>05. Anyagköltség</b>	2 510 955	2 503 630	2 489 678	-13 952	-0,56%	-21 277	-0,85%
Alapanyagok	3 074	3 074	4 590	1 516	49,32%	1 516	49,32%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	239 864	240 012	370 475	130 463	54,36%	130 611	54,45%
Üzemanyag felhasználás	1 400 808	1 364 468	1 393 906	29 438	2,16%	-6 902	-0,49%
Energiaköltségek	812 194	837 660	662 387	-175 273	-20,92%	-149 807	-18,44%
ebből: Villamos energia	740 985	774 674	613 270	-161 404	-20,84%	-127 715	-17,24%
ebből: Gázenergia	60 718	52 759	39 229	-13 530	-25,64%	-21 489	-35,39%
ebből: Víz	10 461	10 102	9 840	-262	-2,59%	-621	-5,94%
Munkaruha, védőruha	5 139	7 757	8 333	576	7,43%	3 194	62,15%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	30 528	30 528	29 100	-1 428	-4,68%	-1 428	-4,68%
Számítástechnikai kellékanyag	2 250	2 250	2 250	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	17 098	17 881	18 637	756	4,23%	1 539	9,00%
<b>06. Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	3 604 636	3 690 408	3 767 220	76 812	2,08%	162 584	4,51%
Fuvarköltségek	800	3 900	3 703	-197	-5,05%	2 903	362,88%
Utazás, kiküldetés költségei	2 742	2 847	2 340	-507	-17,81%	-402	-14,66%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	1 200	1 017	1 140	123	12,09%	-60	-5,00%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	1 542	1 830	1 200	-630	-34,43%	-342	-22,18%
Karbantartás, javítás költségei	215 036	221 740	248 222	26 482	11,94%	33 186	15,43%
Gépjármű javítás, karbantartás	23 569	29 201	52 189	22 988	78,72%	28 620	121,43%
Informatikai javítás, karbantartás	13 530	14 602	11 380	-3 222	-22,07%	-2 150	-15,89%
Egyéb karbantartás, javítás	177 937	177 937	184 653	6 716	3,77%	6 716	3,77%
Posta költségek	25 348	24 319	28 619	4 300	17,68%	3 271	12,90%
Távközlés költségei	7 687	7 178	9 708	2 530	35,25%	2 021	26,29%
Vezetékes telefon	180	213	248	35	16,43%	68	37,78%
Mobil telefon	6 471	5 932	8 404	2 472	41,67%	1 933	29,87%
Egyéb távközlési költség	1 036	1 033	1 056	23	2,23%	20	1,93%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	99 681	97 218	113 146	15 928	16,38%	13 465	13,51%
Jutalékok	79 309	85 483	105 384	19 901	23,28%	26 075	32,88%
Nyomatás, fénymásolás	2 040	2 040	2 304	264	12,94%	264	12,94%
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	630	506	568	62	12,25%	-62	-9,84%
Más ki nem emelt anyagjellegű szolgáltatás	17 702	9 173	4 850	-4 323	-47,13%	-12 852	-72,60%
EPR díj	0	16	40	24	150,00%	40	-
Bérleti és lízingdíj	2 565 647	2 648 426	2 539 172	-109 254	-4,13%	-26 475	-1,03%
Ingatlanok bérleti díja	13 521	15 164	20 576	5 412	35,69%	7 055	52,18%
Járművek bérleti díja	2 536 872	2 623 658	2 508 620	-115 038	-4,38%	-28 252	-1,11%
Egyéb bérleti díjak	15 254	9 604	9 976	372	3,87%	-5 278	-34,60%
Könyvviteli szolgáltatás díja	26 260	26 392	31 665	5 273	19,98%	5 405	20,58%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	2 257	2 180	2 280	100	4,59%	23	1,02%
Ügyvédi díjak	24 970	24 590	26 266	1 676	6,82%	1 296	5,19%
Közjegyzői díjak	20	46	50	4	8,70%	30	150,00%
Vagyonvédelem	51 292	51 498	54 057	2 559	4,97%	2 765	5,39%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	67 383	74 426	86 783	12 357	16,60%	19 400	28,79%
Egyéb szakértői díjak	48 965	36 303	52 738	16 435	45,27%	3 773	7,71%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	9 969	11 700	12 014	314	2,68%	2 045	20,51%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	1 000	272	1 000	728	267,65%	0	0,00%
Oktatás, továbbképzés	22 428	25 367	70 794	45 427	179,08%	48 366	215,65%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	433 151	432 006	484 663	52 657	12,19%	51 512	11,89%
Informatikai szolgáltatás	134 927	134 863	157 459	22 596	16,75%	22 532	16,70%
Üzletviteli tanácsadás	90 792	90 792	104 410	13 618	15,00%	13 618	15,00%
Tagdíjak	7 430	7 430	7 083	-347	-4,67%	-347	-4,67%
Szemétszállítás	2 642	3 154	3 168	14	0,44%	526	19,91%
Más ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatás	54 945	42 012	40 760	-1 252	-2,98%	-14 185	-25,82%
Gépek, berendezések ellenőrzése, felülvizsgálata	15 643	15 643	25 394	9 751	62,33%	9 751	62,33%
Ügyfélszolgálati díj	48 503	48 503	57 204	8 701	17,94%	8 701	17,94%
Csatorna és szennyvízdíj	18 648	16 188	16 001	-187	-1,16%	-2 647	-14,19%
Szolgáltatási járat	36 000	49 800	49 800	0	0,00%	13 800	38,33%
Parkgondozás, veszélyes hulladék költség	23 621	23 621	23 384	-237	-1,00%	-237	-1,00%
<b>07. Egyéb szolgáltatások értéke</b>	174 914	184 534	214 014	29 480	15,98%	39 100	22,35%
Bankköltség	62 977	30 483	42 164	11 681	38,32%	-20 813	-33,05%
Hatósági díjak, illetékek	17 046	59 361	62 684	3 323	5,60%	45 638	267,73%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés		2025-2024 Terv	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Biztosítási díjak	94 891	94 690	109 166	14 476	15,29%	14 275	15,04%
<b>08. Eladott áruk beszerzési értéke</b>	1 445	464	2 400	1 936	417,24%	955	66,09%
<b>09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</b>	6 501	18 083	7 349	-10 734	-59,36%	848	13,04%
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	5 983 431	5 986 226	6 703 172	716 946	11,98%	719 741	12,03%
<b>10. Bérköltség</b>	4 857 903	4 857 959	5 374 484	516 525	10,63%	516 581	10,63%
Bér	4 823 317	4 822 552	5 332 335	509 783	10,57%	509 018	10,55%
Teljes munkaidős összesen	4 823 317	4 822 552	5 332 335	509 783	10,57%	509 018	10,55%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	3 910 446	3 927 988	4 385 210	457 222	11,64%	474 764	12,14%
technikus, szakmunkás	3 645 185	3 647 853	4 045 578	397 725	10,90%	400 393	10,98%
egyéb	265 261	280 135	339 632	59 497	21,24%	74 371	28,04%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	912 871	894 564	947 125	52 561	5,88%	34 254	3,75%
vezető	383 917	376 216	391 461	15 245	4,05%	7 544	1,97%
ügyművelő, előadó, egyéb	528 954	518 348	555 664	37 316	7,20%	26 710	5,05%
Megbízási díjak	7 095	9 665	6 836	-2 829	-29,27%	-259	-3,65%
Tiszteletdíjak	4 682	4 630	8 640	4 010	86,61%	3 958	84,54%
Egyéb bérköltség	22 809	21 112	26 673	5 561	26,34%	3 864	16,94%
<b>11. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	408 878	438 335	533 438	95 103	21,70%	124 560	30,46%
Végkielégítés	5 200	1 300	1 300	0	0,00%	-3 900	-75,00%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	54 501	60 361	54 325	-6 036	-10,00%	-176	-0,32%
Biztosítások	14 885	16 294	16 400	106	0,65%	1 515	10,18%
Saját gépkocsi használat költsége	24 501	22 426	24 300	1 874	8,36%	-201	-0,82%
Napidíjak	396	925	700	-225	-24,32%	304	76,77%
Cafeteria összesen	126 717	124 416	203 227	78 811	63,34%	76 510	60,38%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	119 440	116 702	194 775	78 073	66,90%	75 335	63,07%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	6 545	7 228	7 684	456	6,31%	1 139	17,40%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	732	486	768	282	58,02%	36	4,92%
Reprezentációs költség	15 347	18 991	16 650	-2 341	-12,33%	1 303	8,49%
Munkáltatót terhelő SZJA	23 428	21 180	32 163	10 983	51,86%	8 735	37,28%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	143 903	172 442	184 373	11 931	6,92%	40 470	28,12%
<b>12. Bérjárulékok</b>	716 650	689 932	795 250	105 318	15,26%	78 600	10,97%
Szociális hozzájárulási adó	655 054	614 761	712 766	98 005	15,94%	57 712	8,81%
Rehabilitációs hozzájárulás	61 596	75 158	82 484	7 326	9,75%	20 888	33,91%
Egyéb bérjárulék	0	13	0	-13	-100,00%	0	-
<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	1 212 199	1 213 181	1 244 060	30 879	2,55%	31 861	2,63%
Terv szerint elszámolt ÉCS	1 157 599	1 154 528	1 177 260	22 732	1,97%	19 661	1,70%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	31 966	32 103	33 832	1 729	5,39%	1 866	5,84%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	1 125 633	1 122 425	1 143 428	21 003	1,87%	17 795	1,58%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	54 600	58 653	66 800	8 147	13,89%	12 200	22,34%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	54 600	58 653	66 800	8 147	13,89%	12 200	22,34%
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	78 053	70 001	139 191	69 190	98,84%	61 138	78,33%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	1 500	0	0	0	-	-1 500	-100,00%
Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	1 500	0	0	0	-	-1 500	-100,00%
Kereskedelmi áruk leltárihiányai	4 900	3 302	3 600	298	9,02%	-1 300	-26,53%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	37 600	31 920	32 800	880	2,76%	-4 800	-12,77%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	41	0	-41	-100,00%	0	-
Leírt behajthatatlan követelések	1 000	1 000	1 500	500	50,00%	500	50,00%
Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	51	0	-51	-100,00%	0	-
Céltartalék képzés	12 809	12 251	13 601	1 350	11,02%	792	6,18%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	7 604	7 662	8 836	1 174	15,32%	1 232	16,20%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	0	0	64 434	64 434	-	64 434	-
Költségek ellentételezésére tagvállalatnak fizetett támogatás	6 000	6 000	8 000	2 000	33,33%	2 000	33,33%
Költségek ellentételezésére nem tagvállalatnak fizetett támog.	300	0	300	300	-	0	0,00%
Más egyéb ráfordítás	6 340	6 340	6 120	-220	-3,47%	-220	-3,47%
Ingyenes eszközátadások	0	1 434	0	-1 434	-100,00%	0	-
<b>A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	1 713 314	1 621 076	1 613 252	-7 824	-0,48%	-100 062	-5,84%
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	4 822	6 105	5 437	-668	-10,94%	615	12,75%
<b>16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek</b>	4 822	6 008	5 437	-571	-9,50%	615	12,75%
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	0	651	0	-651	-100,00%	0	-
Belső Cash-pool kamatbevétel	0	639	0	-639	-100,00%	0	-
OTP-től kapott Cash-pool kamat	0	12	0	-12	-100,00%	0	-
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	4 822	5 357	5 437	80	1,50%	615	12,75%
<b>17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei</b>	0	97	0	-97	-100,00%	0	-
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	1 683 503	1 592 548	1 578 956	-13 592	-0,85%	-104 547	-6,21%
<b>20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások</b>	1 683 503	1 590 748	1 578 956	-11 792	-0,74%	-104 547	-6,21%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	603 353	589 117	202 976	-386 141	-65,55%	-400 377	-66,36%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	571 768	555 560	0	-555 560	-100,00%	-571 768	-100,00%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	31 585	33 557	202 976	169 419	504,87%	171 391	542,63%
Cash-poolon kívüli kamatráfordítások	1 080 150	1 001 631	1 375 980	374 349	37,37%	295 830	27,39%
<b>22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai</b>	0	1 800	0	-1 800	-100,00%	0	-
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	-1 678 681	-1 586 443	-1 573 519	12 924	-	105 162	-
<b>C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)</b>	34 633	34 633	39 733	5 100	14,73%	5 100	14,73%
<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	0	0	4 733	4 733	-	4 733	-
<b>D. Adózott eredmény (+C-X)</b>	34 633	34 633	35 000	367	1,06%	367	1,06%

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	631	648	687	39	6,02%
Teljes munkaidős létszám	631	648	687	39	6,02%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	538	559	592	33	5,90%
Teljes munkaidős technikus, szakmunkás	485	509	539	30	5,80%
Teljes munkaidős egyéb	53	50	54	4	7,00%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	93	89	95	6	6,74%
Teljes munkaidős vezető	24	24	24	0	0,00%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	69	65	71	6	9,23%
FTE - Teljes Munkaidő Egyenérték	641	652	678	26	3,99%
Záró létszám év végén	686	697	697	0	0,00%



DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2025. Terv	2024. December Bázis			2025. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
<b>ÖSSZES KÖVETELÉS</b>	37 000	0	37 000	34 000	0	34 000	-3 000	0	-3 000	-8%	-	-8%
Bizonytalan befolyású követelések	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	0	0	0	0%	-	0%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	0	0	0	0%	-	0%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	0	0	0	0%	-	0%
<b>Biztos befolyású követelések</b>	35 000	0	35 000	32 000	0	32 000	-3 000	0	-3 000	-9%	-	-9%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	33 000	0	33 000	30 000	0	30 000	-3 000	0	-3 000	-9%	-	-9%



Mérleg DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2025. Terv Ev
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>	<b>34 602 705</b>
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>17 503 954</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>98 385</b>
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	40 906
3. Vagyoni értékű jogok	57 002
4. Szellemi termékek	477
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>17 401 219</b>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9 183 939
Földterület	4 591 984
Telek	91 259
Épület	1 539 699
Építmény	2 960 997
építményből vezetékek	973 587
Összes ingatlanból nem saját ingatlanra aktivált beruházás, felújítás	1 488
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 838 577
Műszaki berendezésből számítástechnikai eszköz	13 459
Műszaki berendezésből jármű	7 518 024
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	233 788
Egyéb berendezésből számítástechnikai eszköz	21 104
5. Beruházások, felújítások	144 915
Beruházások	144 915
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>4 350</b>
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	4 350
<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>17 081 218</b>
<b>I. Készletek</b>	<b>310 355</b>
1. Anyagok	292 045
4. Késztermékek	7 825
5. Áruk	10 485
<b>II. Követelések</b>	<b>16 745 173</b>
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	33 485
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	27 644
Cash-poolon belüli belső finanszírozásból származó tagvállalattal szembeni követelés	27 462
Egyéb kapcsolt vállalkozással szembeni követelés	182
6. Egyéb követelések	16 684 044
Kölcsön nyújtás	55 702
Munkavállalói tartozás	15 308
Visszatérítendő adók	104 128
Igényelt költségvetési támogatások	225 324
Más egyéb követelés	16 283 582
<b>IV. Pénzeszközök</b>	<b>25 690</b>
1. Pénztár, csekkek	4 284
2. Bankbetétek	21 406
Bankbetét OTP	21 406
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>17 533</b>
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	17 533

Mérleg DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	2025. Terv Ev
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>	<b>34 602 705</b>
<b>D. Saját tőke</b>	<b>-9 357 596</b>
I. Jegyzett tőke	500 000
IV. Eredménytartalék	-805 786
V. Lékötött tartalék	764 776
Alapítás, átszervezés aktivált értékéből a le nem írt rész	63 296
A veszteség fedezetére kapott, még vissza nem fizetett pótbefizetés	701 480
<b>VII. Adózott eredmény</b>	<b>-9 816 586</b>
<b>E. Céltartalékok</b>	<b>13 061</b>
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	13 061
Biztos kötelezettségekre	13 061
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>31 393 641</b>
<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>29 632 837</b>
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	29 624 531
Hosszú lejáratú hitel OTP	29 624 531
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	8 306
<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>1 760 804</b>
3. Vevőktől kapott előlegek	2 328
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 218 896
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	23 068
Cash-poolon belüli belső finanszírozásból származó tagvállalattal szembeni kötelezettség	23 068
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	516 512
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>12 553 599</b>
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	65 667
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	140 624
3. Halasztott bevételek	12 347 308