

MAGYAR SZÉNHIDROGÉN KÉSZLETEZŐ SZÖVETSÉG

KÖLTSÉGVETÉS 2025

Készítette: MSZKSZ Igazgatósága

Elfogadta: MSZKSZ Igazgatótanácsa 2024. november 6.

MSZKSZ Közgyűlése 2024. november 22.

AZ MSZKSZ ÜZLETPOLITIKÁJA

A Magyar Szénhidrogén Készletező Szövetség (a továbbiakban: „**Szövetség**” vagy „**MSZKSZ**”) működésével a behozott kőolaj és kőolajtermékek biztonsági készletezéséről szóló 2013. évi XXIII. törvényben (a továbbiakban: **Kt.**), valamint a földgáz biztonsági készletezéséről szóló 2006. évi XXVI. törvényben (a továbbiakban: **Fbkt.**) (a Kt. és az Fbkt. a továbbiakban együtt: **készletezési törvények**) foglalt kötelezettségek maradéktalan végrehajtását szolgálja, a készletezési törvények által biztosított jogokat gyakorolva.

A Szövetség feladatai közé tartozik a fenti kötelezettségek teljesítésével összefüggésben:

- a biztonsági készletezési kötelezettség meghatározása,
- a biztonsági készleteknek a készletezési kötelezettséghez történő igazítása,
- a készletek biztonságos tárolása, a saját és idegen tulajdonú társaságoknál bérelt tárolókban elhelyezett áruk mennyiségének és minőségének megőrzése, a minőségi paraméterek rendszeres vizsgálata.

A Szövetség a készleteket saját és idegen tulajdonú társaságoknál bérelt tárolókban helyezi el. Az MSZKSZ a készletre vett árukat külső forrásokból finanszírozza. A készletbeszerzési célból felvett hitelek és egyéb források tőketartozás részét alapvetően csak készlet értékesítésekor, illetve a források refinanszírozásakor kell visszafizetnie, azonban folyamatosan törekszik a hitelállomány összegének optimalizálásával a kedvező hitelkockázati megítélés fenntartására. A Szövetség a működését saját bevételeiből fedezi, a beszedett tagi hozzájárulásból finanszírozza a tárolási kiadásokat, a minőségi és mennyiségi megőrzés érdekében felmerülő készletkarbantartási költségeket, a hitelek és egyéb források kamatterheit, valamint a Szövetség munkaszervezetének működési költségeit. A Szövetség kiemelt célja a fenti feladatok költséghatékony ellátása, a tárolási, finanszírozási és működési költségek, valamint a tagi hozzájárulás bevételek optimalizálása.

A Szövetség tevékenységét a következő alapelvek vezérlik:

- nyilvánosság,
- versenysemlegesség,
- a piac zavarásának elkerülése,
- a szolgáltatók, a beszállítók és a hitelezők versenyztetése.

A Szövetség csak a készletezési törvényekben és az alapszabályában (a továbbiakban: **Alapszabály**) meghatározott, illetve az ezekhez szorosan kapcsolódó tevékenységeket végzi.

A Szövetség beszerzéseit és értékesítéseit – beleértve a szükséges tárolótér biztosítását és egyéb szolgáltatások igénybevételét – nyilvános vagy meghívásos versenyztetési pályázat, vagy azzal egyenértékű eljárás keretében hajja végre. Az MSZKSZ nem esik a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény hatálya alá. A Szövetség a beszerzések és értékesítések árbiztonsága és az éves költségvetés előirányzatainak biztosítása érdekében – szükség és lehetőség esetén – származtatott, határidős és opciós ügyleteket köthet az áru- és a pénzügyi piacokon.

A Szövetség a működéséhez szükséges külső források biztosítása érdekében a bankokat, illetőleg az egyéb pénzügyi szolgáltatókat pályázat keretében versenyzteteti és törekszik a lehető legkedvezőbb feltételek elérésére. Pénz- és tőkepiaci magatartására a kockázatok és a költségek optimalizálása jellemző.

A Szövetség – a vonatkozó pénzügyminiszteri közlemény Hivatalos Értesítőben való közzétételével – 2019. december 19-én besorolásra került a kormányzati szektorba, amely egyrészt rendszeres adatszolgáltatási kötelezettségekkel jár, másrészt pedig a Szövetség adósságot keletkeztető ügyleteihez a pénzügyminiszter előzetes hozzájárulását teszi szükségessé. Ez utóbbi, a pénzügyminiszter előzetes hozzájárulást igénylő esetek körébe tartoznak a Szövetség által a készletfinanszírozó hitelállomány refinanszírozására kiírt hitelpályázatok eredményeként megvalósuló hitelfelvételek is.

A Szövetség együttműködik a szénhidrogén energiahordozók biztonsági készletezésében érintett, illetve azzal foglalkozó nemzetközi szervezetekkel, elsősorban a Nemzetközi Energiaügynökség (International Energy Agency – IEA) és az Európai Bizottság megfelelő szerveivel. Aktív szerepet tölt be a külföldi társszervezetekkel közösen lebonyolítandó konzultációkon és egyeztetéseken, valamint részt vesz a Stratégiai Készletező Szervezetek Éves Koordinációs Megbeszélésén (Annual Coordinating Meeting of Entity Stockholders – ACOMES).

AZ MSZKSZ 2025. ÉVI ÉVES KÖLTSÉGVETÉSE

A Szövetség legfontosabb kötelezettsége a hatályos készletezési törvényekben előírtaknak megfelelő biztonsági kőolaj- és kőolajtermék-készlet, valamint földgázkészlet megvásárlása, értékesítése, biztonságos tároltatása, mennyiségi és minőségi megőrzése, karbantartása.

A fenti kötelezettségek teljesítésével összefüggésben a Szövetség 2025. évi feladatai az alábbiak:

- A jogszabályi előírásoknak megfelelően a készletezési kötelezettség meghatározása, annak teljesítése, a készletek készletezési kötelezettséghez történő igazítása.
- A kőolaj és gázolaj készletek beszerzése.
- A tárolt készletek minőségének és mennyiségének megőrzése.
- A készletek biztonságos tárolása a lehető legalacsonyabb költségszint mellett.
- A készletbeszerzésekhez, illetve a lejáró hitelállomány refinanszírozásához szükséges külső források biztosítása, a finanszírozási terv összeállítása és teljesítése.
- Közreműködés a motorhajtóanyagok minőségi adatairól szóló jelentés és a tüzelőanyagok kéntartalmának megállapított alakulásáról szóló jelentés elkészítésében.
- A termékcsoportonkénti tagi hozzájárulás 2025. évre érvényes mértékének meghatározása úgy, hogy azzal a költségvetés egyensúlya és a Szövetség stabil működése biztosítható legyen.

1. Készletezési kötelezettség

1.1. Kőolaj szekció

A rendelkezésre álló, 2024. évi első hét havi hivatalos fogyasztási és import adatok (MOS adatsorok²) azt mutatják, hogy az MSZKSZ tulajdonában álló biztonsági kőolaj és kőolajtermék mennyiség várhatóan körülbelül 92-94 napnyi nettó importnak fog megfelelni a 2024. július 1. – 2025. június 30. közötti időszakban. Az Energiaügyi Minisztérium – tekintettel az ukrán kőolajtranzit szállítások körüli bizonytalanságokra – felkérte a Szövetséget, hogy vizsgálja meg a tárolási és finanszírozási kérdéseket, és a jelenlegi tagdíj emelése nélkül a lehetőségekhez mérten növelje a biztonsági készletek mennyiségét. Az MSZKSZ lefolytatta az előzetes egyeztetéseket, összeállította a készletvásárlás lebonyolításának ütemtervét, elvégezte a szükséges kalkulációkat. A rendelkezésre álló szabad tárolókapacitásokat, a finanszírozási költségeket, a várható fogyasztást és a jelenlegi tagdíjat figyelembe véve a felkérésnek megfelelően az MSZKSZ a 2025. év során 69 ktonna kőolaj és 30 ktonna gázolaj addicionális készlet beszerzését tudja végrehajtani, amely mennyiség összességében további 6 nappal emeli meg a biztonsági készletek szintjét. Ezzel 2025. július 1-től 98-100-ra emelkedik a készletnapok száma. A behozott kőolaj és kőolajtermékek biztonsági készletezéséről szóló 2013. évi XXIII. törvény a készletezési kötelezettség teljesítéseként – összhangban a vonatkozó európai uniós irányelvvel és az IEA szabályozásával – csak a mobil, a tárolókból hagyományos eljárással kivehető készletek figyelembevételét engedélyezi azzal, hogy a számítás során a biztonsági készletek bruttó mennyiségét 10 %-kal csökkenteni kell, valamint a kőolajjegyértékre való átszámításhoz kőolaj esetében 0,96-os, kőolajtermékek esetében 1,2-es szorzó alkalmazandó.

² A MEKH által szolgáltatott, nemzetközi Monthly Oil Statistic adatai

1. számú táblázat

A biztonsági kőolaj- és kőolajtermékkészletek mennyiségének várható alakulása

	Várható készlet szint			
	2024. december 31.		2025. július 1.	
	ktonna	ktoe	ktonna	ktoe
Kőolaj	517,9	447,5	586,9	507,1
Gázolaj	516,5	557,8	546,5	590,2
Motorbenzin	269,5	291,1	269,5	291,1
Kerozin	14,2	15,3	14,2	15,3
Összesen	1 318,1	1 311,7	1 417,1	1 403,7
Átlagos napi import (kto)		14,6		~13,9-14,3
Készletnapok száma		90		~98-100

1.2. Földgáz szekció

A költségvetés készítésének időpontjában hatályos, a földgáz biztonsági készlet mértékéről szóló 59/2021. (XII. 15.) ITM rendelet (a továbbiakban: **Rendelet**) előírása szerint a földgáz biztonsági készlet mértéke 2022. november 1-től kezdődően 12 723 644 MWh (~ 1200 millió m³). A Szövetség a Rendeletben előírt biztonsági földgázkészlet mennyiséggel rendelkezik és a Rendeletben meghatározott biztonsági földgázkészletezési kötelezettség mértékének változásával a 2025. évi éves költségvetésében nem számol.

2. Finanszírozási terv

A Szövetség a 2025. évi finanszírozási tervben 989 millió EUR nyitó hitelállománnyal kalkulál, ami a Közgyűlés 1/2023. (XII.13.) számú határozatának b) pontjában meghatározott maximum 1 006 millió EUR összegű kereten belül van.

A 2025. évi készletbeszerzések finanszírozásához a Szövetség 91 millió EUR addicionális hitel felvételével kalkulál.

A Szövetség 2025-ben hitel-előtörlesztést nem tervez.

A 2025. június végén lejáró 272 millió EUR összegű hitelkeretek refinanszírozása érdekében a Szövetség pályázatot ír ki.¹

A fentiek eredményeként a hitelállomány 2025. év végi záróösszege várhatóan 1 080 millió EUR lesz.

¹ 272 millió EUR a jelenlegi hitelállomány 2025. június végén lejáró része.

3. Készletezési és működési költségek és egyéb kiadások tervezése

Az MSZKSZ 2025. évre tervezett összes nettó kiadása 46 691,3 millió Ft-ot tesz ki, amelyből a kőolaj szekció kiadásainak várható összege 20 867,8 millió Ft, a földgáz szekcióé 25 823,5 millió Ft.

A kiadások tartalmazzák a nettó tárolási és készletkarbantartási költségeket (28 061,8 Ft), az FQMS-sel kapcsolatos kiadásokat (220,0 millió Ft), a nettó finanszírozási költségeket (17 349,5 millió Ft) és az MSZKSZ működésének ráfordításait (1 060 millió Ft) az alábbiakban részletezettek szerint.

3.1. Tárolási és készletkarbantartási költségek

A **kőolaj szekcióban** a biztonsági kőolaj- és kőolajtermék-készletek fizikai tárolása hosszútávú letéti szerződések keretében valósul meg, amely szerződések alapján a 2025. év során továbbra is biztosított a készletek rendelkezésre állása. A készletkarbantartási költségek a Kt. által kötelezően előírt készletcserék költségeit foglalják magukba.

A kőolaj szekció tárolási és készletkarbantartási költségeinek a 2025. évre tervezett teljes összege – amely tartalmazza a tárolási díjak indexációját is – 16 652,5 millió Ft.

A **földgáz szekcióban** a biztonsági készlet tárolása a HEXUM Földgáz Zrt.-vel kötött hosszútávú letéti szerződés keretében történik, a HEXUM Földgáz Zrt. Szőreg-1 védnévvel ellátott földalatti tárolójában. A tárolási díj jövő évre tervezett értéke 11 520,0 millió Ft.

A földgáztárolóban lekötött be- és kitárolási megszakítható kapacitások másodlagos értékesítéséből 110,7 millió Ft² bevétel várható.

A két szekció összesített nettó (bevételekkel csökkentett) tárolási és készletkarbantartási költsége 28 061,8 millió Ft-ot tesz ki.

3.2. A motorhajtóanyagok minőségellenőrzésével és a tüzelőanyagok kéntartalom vizsgálatával kapcsolatos költségek

A motorhajtóanyagok minőségellenőrzésével és a tüzelőanyagok kéntartalom vizsgálatával kapcsolatos 2025. évi tervezett kiadások összege 220,0 millió Ft.

3.3. Finanszírozási költségek

A **kőolaj szekció** 2025-re tervezett finanszírozási költsége 3 549,3 millió Ft. Az átmenetileg rendelkezésre álló, szabad likviditási többlet lekötéséből eredő kamatbevétel várható összege 84 millió Ft, így a kőolaj szekció nettó (bevételekkel csökkentett) finanszírozási költsége 3 465,3 millió Ft.

A **földgáz szekcióban** a kamatköltségek összege várhatóan 14 034,2 millió Ft lesz 2025-ben. Az átmenetileg rendelkezésre álló szabad pénzeszközök lekötéséből 150 millió Ft kamatbevétellel számolunk, így a földgáz szekció nettó (bevételekkel csökkentett) finanszírozási költsége 13 884,2 millió Ft.

A két szekcióban a nettó finanszírozási költség 2025-re tervezett teljes összege 17 349,5 millió Ft.

3.4. A Szövetség működési költségei

A Szövetség 2024-re tervezett működési költségkerete összesen 1 060 millió Ft, szemben a 2024. évi éves költségvetésben elfogadott 1 000 millió Ft-os összeggel.

² A 2025. évre tervezett EUR/HUF éves átlagárfolyammal számolva.

Az anyag- és anyagjellegű költségek esetében az előző évi költségkerettel megegyező összeggel kalkulál a Szövetség.

A személyi jellegű kiadások 60 millió Ft-tal növekednek. A növekedést alapvetően a 2025. évben az MSZKSZ által megrendezésre kerülő ACOMES nemzetközi konferencia egyszeri kiadásai indokolják (40 millió Ft).

Ezen egyszeri tétel nélkül a személyi jellegű kiadások 20 millió Ft-tal emelkednek az igazgatótanácsi és felügyelőbizottsági tiszteletdíjak emelése továbbá a tervezett 5-7%-os bérfeljesztés eredményeképpen.

Az igénybe vett szolgáltatások tervezett összege mindössze 3 millió Ft-tal emelkedik. A HEXUM Holding Zrt. átalakításának eredményeképpen a cégcsoporton belüli szolgáltatási díjak csökkentek, ami részben kompenzálja a külső szolgáltatásokon tervezett, inflációkövető növekedést.

Az egyéb költségek tekintetében, amelyek alapvetően banki és biztosítási díjakat tartalmaznak, 1 millió Ft-os csökkenéssel kalkulál a Szövetség.

Az egyéb ráfordítások 2025. évi tervezett kerete megegyezik a 2024. évi költségvetésben jóváhagyott összeggel.

A tárgyi eszköz beszerzések-értékesítések soron tervezett előző évinél alacsonyabb 20 millió Ft-os keret alapvetően a Tagnyilvántartó Informatikai Rendszer további fejlesztésére szükséges kiadásokat tartalmazza.

2. táblázat

A fontosabb működési költségtényezők alakulása (millió Ft)

	2024 terv	2025 terv
Anyag – és anyagjellegű költségek	7,0	7,0
Személyi jellegű ráfordítások	600,0	660,0
Igénybevett szolgáltatások	359,0	362,0
Egyéb költségek	11,0	10,0
Egyéb ráfordítások	1,0	1,0
Tárgyi eszköz beszerzések-értékesítések	22,0	20,0
Összesen	1000,0	1060,0

4. Bevételek, tagi hozzájárulás mértékének tervezése

Az éves költségvetés tervezése során a forrásigényt úgy határoztuk meg, hogy a 2025. évi éves költségvetés egyensúlya és a Szövetség stabil működése biztosítható legyen. Tekintettel a bevétel és kiadás oldali kockázatokra a Szövetség 2025. évi költségvetési terve nem a „+0-s költségvetési filozófia” mentén került összeállításra, hanem nagyobb tervezett költségvetési egyenleggel került meghatározásra.

A Szövetség tagi hozzájárulásból származó bevételeit a kőolaj szekcióban az üzemanyag-fogyasztás, a földgáz szekcióban a földgázfogyasztás 2025. évre várható alakulása határozza meg.

4.1 Kőolaj szekció

A 2025. évi éves költségvetésben a tagi hozzájárulás bevételek alapjául szolgáló üzemanyag-fogyasztást a költségvetési munkabizottság által elfogadott, összességében 5 240 ktonna-val (6,474 Mrd liter₁₅-rel) tervezzük, amelyből a gázolajfogyasztás 3 770 ktonna (4,488 Mrd liter₁₅), a benzinfogyasztás 1 470 ktonna (1,986 Mrd liter₁₅) mennyiséget tesz ki. A JET-A1 vonatkozásában 350 ktonna (443 millió liter₁₅), míg a fűtőolajpiacon összesen 1 ktonna fogyasztást prognosztizálunk 2025-re.

4.2 Földgáz szekció

A földgáz szekció tagi hozzájárulás bevételeinek tervezésénél figyelembe kell venni egyrészt, hogy a lakossági fogyasztás után visszaigényelhető³ a tagi hozzájárulás, másrészt a tényleges fizikai felhasználási adatok jelentős része a tagi hozzájárulás nyilatkozatokban csak mintegy 2-3 hónapos csúszással jelenik meg a földgázértékesítések ÁFA teljesítési időpont szerinti bevallása miatt.

A földgáz szekcióban az iparági szereplők véleménye és szakértői elemzések alapján a 2025. évre összességében 81,62 millió MWh (7,7 milliárd m³⁴) földgázfogyasztás várható. A költségvetési munkabizottság által prognosztizált 31,80 millió MWh (3,0 milliárd m³) lakossági fogyasztással csökkentett, a nettó tagi hozzájárulás bevételek alapjául szolgáló földgázfogyasztást 49,82 millió MWh-val (4,7 milliárd m³-rel) tervezzük.

³ Az Fbkt. 8. § (8) bekezdése alapján az egyetemes szolgáltatók 2013. óta a lakossági fogyasztás után megfizetett tagi hozzájárulást visszaigényelhetik.

⁴ A millió MWh-ról milliárd m³-re történő átszámítás során 10,6-os váltószámot alkalmaztuk.

4.3 Tagi hozzájárulás egységnyi mértékének meghatározása

Az MSZKSZ Közgyűlése döntésének megfelelően a tagi hozzájárulás mértéke mindkét szekcióban úgy kerül megállapításra, hogy az adott évi tagi hozzájárulás bevételek fedezetet biztosítsanak a Szövetség adott évre tervezett készletezési (készlet tárolási és karbantartási, valamint finanszírozási), működési és egyéb kiadásaira, valamint a tervezett költségvetési tartalék fedezetet biztosítson a bevétel és kiadás oldali kockázatokra.

A 2025-re tervezett fogyasztással mindkét szekcióban a jelenlegi díjmérték mellett biztosítható hosszú távon a költségvetési egyensúly.

A **kőolaj szekcióban** tagi hozzájárulás mértéke a benzin és gázolaj esetében továbbra is 3,30 Ft/liter₁₅, a kerozin és a fűtőolaj esetében 2,475 Ft/liter₁₅. Ezekkel a tagi hozzájárulás mértékekkel a 2025. évre tervezett bruttó bevétel összege 22 464,4 millió Ft, amely – csökkentve a tagvállalatok által visszaigényelhető tagi hozzájárulás tervezett összegével (33,9 millió Ft) – 22 430,5 millió Ft nettó bevételt jelent.

A **földgáz szekcióban** a jelenleg is hatályos 566,04 Ft/MWh (6,00 Ft/m³) díjmértékkel számolt bruttó bevétel tervezett összege 46 200,0 millió Ft, amely – csökkentve a lakossági fogyasztás után visszaigényelhető tagi hozzájárulás 18 000,0 millió Ft-tal tervezett összegével – 28 200,0 millió Ft nettó bevételt jelent.

A két szekció bevételeit összesítve a Szövetség tagi hozzájárulásból eredő 2025. évre tervezett nettó tagi hozzájárulás bevétele összesen 50 630,5 millió Ft-ot tesz ki.

3. táblázat

2025. január 1-től hatályos tagi hozzájárulás egységnyi mértéke

Megnevezés	Kombinált Nomenklatúra szám	Tagi hozzájárulás mértéke		
		2024. december 31-ig	2025. január 1-től	
Benzin típusú üzemanyagok	2710 12 31	3 300	3 300	Ft / 1000 liter ₁₅
	2710 12 41			
	2710 12 45			
	2710 12 49			
	2710 12 51			
	2710 12 59			
	2710 12 70			
Kerozin	2710 19 21	2 475	2 475	Ft / 1000 liter ₁₅
Gázolaj	2710 19 43	3 300	3 300	Ft / 1000 liter ₁₅
	2710 19 46			
	2710 19 47			
	2710 19 48			
	2710 20 11			
	2710 20 15			
	2710 20 17			
	2710 20 19			
Fűtőolajok	2710 19 62	2 475	2 475	Ft / tonna
	2710 19 64			
	2710 19 68			
	2710 20 31			
	2710 20 35			
	2710 20 39			
Földgáz	2711	566,04	566,04	Ft / MWh

A fentiek alapján a 2025. évi éves költségvetésben, a kőolaj szekcióban 1 562,7 millió Ft, a földgáz szekcióban pedig a 2 376,5 millió Ft, azaz összesen 3 939,2 millió Ft tartalékkal tervezünk.

5. A költségvetés teljesítésére ható tényezők, kockázatok

Az éves költségvetési terv a készítésekor (2024. október) rendelkezésre álló információk alapján került kialakításra. A figyelembe vett premisszák az olaj- és gázipari cégek által alkalmazott, a költségvetési munkabizottságban kialakított paraméterek, valamint a Magyar Nemzeti Bank és a finanszírozó bankok előrejelzései természetükből adódóan bizonytalanságokat is tartalmaznak.

A költségvetés kiadási szerkezetét vizsgálva a tárolási díj a legjelentősebb tétel. A második legnagyobb részarányt a finanszírozási költségek adják, amelyet alapvetően a hitelállomány nagysága, a kamatkörnyezet alakulása, az átlagos kamatfelárak mértéke és az EUR/HUF árfolyam alakulása determinál. A költségek harmadik részét a működési költségek teszik ki.

Az alábbi táblázat prezentálja a 2024. és 2025. évi éves költségvetés költségszerkezetét.

4. táblázat

Az MSZKSZ költségszerkezete

	2024	2025
Tárolási díjak, készletkarbantartási költség, FQMS	59%	61%
Finanszírozási költség	39%	37%
Működési költségek, eszközbeszerzések	2%	2%
Összesen	100%	100%

A költségvetés egyensúlyát veszélyeztető legfőbb kockázat a 3 havi EURIBOR, az EUR/HUF árfolyam, valamint az üzemanyag, illetve a földgázfogyasztás tervezettől eltérő alakulása. Ezen tényezők változásának a költségvetés alakulására gyakorolt hatását az alábbi táblázat mutatja.

5. táblázat

Szenzitívitás elemzés

Input paraméter változása	Költségvetési eredmény változása (MFt)
EURIBOR 3 havi +/-10 bp	-/+ 430,2
EUR/HUF árfolyam +/-10	-/+ 428,9
Üzemanyag fogyasztás +/-100 millió liter	+/- 330,0
Földgáz fogyasztás +/- 100 Mm ³	+/- 600,0

A Szövetség 2025. évi tervezett költségvetési tartaléka megfelelő fedezet biztosít a fenti tényezők kedvezőtlen alakulásának esetére is.

Budapest, 2024. november 6.

MELLÉKLETEK

1. Készletmérleg terv 2025.
2. A készletfinanszírozó hitelállomány 2025. évi tervezett alakulása
3. MSZKSZ befektetések alakulása
4. Tervezési premisszák
5. A 2025. évi éves költségvetési összesítő

Készletmérleg terv

2025.

Kőolaj szekció

	Bruttó nyitó készlet (2025.01.01)(kt)	Évközi változás (kt)	Záró készlet (2025.12.31)		
			Bruttó (kt)	Nettó (kt)	Nettó (ktoe)
Kőolaj	517,9	69,0	586,9	528,2	507,1
Kőolaj ticket	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kőolaj termék	800,2	30,0	830,2	747,3	896,6
<i>Benzin</i>	269,5	0,0	269,5	242,6	291,0
<i>Gázolaj</i>	516,5	30,0	546,5	491,9	590,2
<i>Kerozin</i>	14,2	0,0	14,2	12,8	15,4
Összesen	1 318,1	99,0	1 417,1	1 275,5	1 403,7

Földgáz szekció

	Nyitó készlet (2025.01.01)	Évközi változás (értékesítés)	Évközi változás (beszerzés)	Záró készlet (2025.12.31)

A KÉSZLETFINANSZÍROZÓ HITELÁLLOMÁNY 2025. ÉVI TERVEZETT ALAKULÁSA

Megnevezés	Hitelállomány millió EUR	Hitelállomány millió Ft
Nyitó állomány 2025.01.01.	989,0	405 490
Új hitel felvétele készletvásárlásokhoz	91,0	37 310
2025.06.30-án lejáró hitelállomány	-272,0	-111 520
Lejáró hitelek refinanszírozása	272,0	111 520
Záró állomány 2025.12.31.	1 080,0	442 800

MSZKSZ befektetések alakulása

2025. január 01. várható

Társaság neve	MSZKSZ tulajdoni hányad (%)	Befektetés értéke MFt
HEXUM Holding Zrt.	100,0	58 920
Terméktároló Zrt.	25,9	8
Összesen		58 928

Tervezési Premisszák

a 2025. évi költségvetéshez

	Időszak	Egység	Érték
Gázolajfogyasztás ¹	2025.	millió liter ₁₅	4 488
		ktonna	3 770
Benzinfogyasztás ¹	2025.	millió liter ₁₅	1 986
		ktonna	1 470
Fűtőolaj-fogyasztás ¹	2025.	millió liter ₁₅	-
		ktonna	1
JET-A1 - fogyasztás ¹	2025.	millió liter ₁₅	443
		ktonna	350
Földgázfogyasztás ¹	2025.	Mrd m ³	4,70
		e MWh	49 820,000
EUR/HUF árfolyam	2025. éves átlag	HUF	410
EUR/HUF árfolyam	2025. záró	HUF	410
USD/HUF árfolyam ³	2025. éves átlag	HUF	372
EURIBOR 1 havi	2025. éves átlag	%	3,1
EURIBOR 3 havi	2025. éves átlag	%	3,0
BUBOR 1 havi	2025. éves átlag	%	5,9
Fogyasztói árindex ²	2024.	%	4
Termelői árindex ²	2024.	%	3
Kerozin jegyzésár ³ (Jet FOB FARAG Barge)	2025.	USD/t	810
Benzin jegyzésár ³ (FOB Rott Prem Unl)	2025.	USD/t	830
Gázolaj jegyzésár ³ (FOB Rott Diesel 10ppm)	2025.	USD/t	770
Brent dtd kőolaj jegyzésár ³	2025.	USD/bbl	85

¹ Kt. , Fbkt. szerinti tagi hozzájárulás köteles fogyasztás

² Letéti díjak indexálásához szükséges mutatók

³ Számviteli eredmény kalkulálásához szükséges mutatók

A 2025. ÉVI ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTŐ
KŐOLAJ SZEKCIÓ

adatok: millió Ft

		jan	febr	márc	ápr	máj	jún	júl	aug	szept	okt	nov	dec	ÖSSZESEN
Bruttó tagi hozzájárulás bevétel	MHUF	1 553,0	1 628,9	1 833,0	1 793,7	1 915,2	1 938,8	2 095,6	2 040,2	1 979,1	2 042,7	1 881,6	1 762,6	22 464,4
Tagi hozzájárulás visszaigénylés	MHUF	-2,3	-2,5	-2,8	-2,7	-2,9	-2,9	-3,2	-3,0	-3,0	-3,1	-2,9	-2,6	-33,9
NETTÓ TAGI HOZZÁJÁRULÁS BEVÉTEL	MHUF	1 550,7	1 626,4	1 830,2	1 791,0	1 912,3	1 935,9	2 092,4	2 037,2	1 976,1	2 039,6	1 878,7	1 760,0	22 430,5
Tárolási és készletkarbantartási költség	MHUF	-1 472,5	-1 310,7	-1 413,1	-1 327,0	-1 371,0	-1 312,9	-1 356,4	-1 356,4	-1 312,9	-1 563,9	-1 363,8	-1 491,9	-16 652,5
FQMS	MHUF	-0,2	0,0	0,0	-69,5	0,0	-0,6	-55,0	-0,2	0,0	-55,0	-0,2	-39,3	-220,0
Fizetendő kamat, egyéb költség	MHUF	0,0	0,0	-764,2	0,0	0,0	-800,9	0,0	0,0	-964,1	0,0	0,0	-1 020,1	-3 549,3
Bevétel kapacitás értékesítéséből	MHUF	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapott kamat	MHUF	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	84,0
NETTÓ KÉSZLETEZÉSI KÖLTSÉGEK	MHUF	-1 461,7	-1 299,7	-2 166,3	-1 385,5	-1 360,0	-2 103,4	-1 408,4	-1 353,6	-2 274,0	-1 615,9	-1 361,0	-2 548,3	-20 337,8
MSZKSZ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGE	MHUF	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-530,0
NETTÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN	MHUF	-1 505,9	-1 343,9	-2 210,5	-1 429,7	-1 404,2	-2 147,6	-1 452,6	-1 397,8	-2 318,2	-1 660,1	-1 405,2	-2 592,4	-20 867,8
KÖLTSÉGVETÉSI EREDMÉNY	MHUF	44,8	282,5	-380,3	361,3	508,1	-211,7	639,8	639,4	-342,1	379,5	473,5	-832,4	1 562,7

A 2025. ÉVI ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTŐ
FÖLDGÁZ SZEKCIÓ

adatok: millió Ft

		jan	febr	márc	ápr	máj	jún	júl	aug	szept	okt	nov	dec	ÖSSZESEN
Bruttó tagi hozzájárulás bevétel	MHUF	5 309,5	5 118,4	5 633,4	4 665,0	4 025,3	3 438,1	2 844,0	2 890,5	2 570,4	2 864,2	3 085,0	3 756,2	46 200,0
Tagi hozzájárulás visszaigénylés	MHUF	-2 424,6	-2 154,6	-2 305,8	-1 929,6	-1 729,8	-1 108,8	-1 067,4	-930,6	-878,4	-972,0	-1 060,2	-1 438,2	-18 000,0
NETTÓ TAGI HOZZÁJÁRULÁS BEVÉTEL	MHUF	2 884,9	2 963,8	3 327,6	2 735,4	2 295,5	2 329,3	1 776,6	1 959,9	1 692,0	1 892,2	2 024,8	2 318,0	28 200,0
Tárolási és készletkarbantartási költség	MHUF	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-960,0	-11 520,0
Fizetendő kamat, egyéb költség	MHUF	0,0	0,0	-3 745,7	0,0	0,0	-3 575,4	0,0	0,0	-3 442,6	0,0	0,0	-3 270,5	-14 034,2
Bevétel kapacitás értékesítéséből	MHUF	21,3	21,3	21,3	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2	110,7
Kapott kamat	MHUF	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	150,0
NETTÓ KÉSZLETEZÉSI KÖLTSÉGEK	MHUF	-918,7	-918,7	-4 664,4	-934,8	-934,8	-4 510,2	-949,8	-949,8	-4 392,4	-949,8	-949,8	-4 220,3	-25 293,5
MSZKSZ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGE	MHUF	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-44,2	-530,0
NETTÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN	MHUF	-962,9	-962,9	-4 708,6	-979,0	-979,0	-4 554,4	-994,0	-994,0	-4 436,6	-994,0	-994,0	-4 264,4	-25 823,5
KÖLTSÉGVETÉSI EREDMÉNY	MHUF	1 922,0	2 000,9	-1 381,0	1 756,4	1 316,5	-2 225,1	782,6	965,9	-2 744,6	898,2	1 030,8	-1 946,4	2 376,5

A 2025. ÉVI ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZESÍTŐ

adatok: millió Ft

	KŐOLAJ	FÖLDGÁZ	ÖSSZESEN
Bruttó tagi hozzájárulás bevétel	22 464,4	46 200,0	68 664,4
Tagi hozzájárulás visszaigénylés	-33,9	-18 000,0	-18 033,9
NETTÓ TAGI HOZZÁJÁRULÁS BEVÉTEL	22 430,5	28 200,0	50 630,5
Tárolási és készletkarbantartási költség	-16 652,5	-11 520,0	-28 172,5
FQMS	-220,0	0,0	-220,0
Fizetendő kamat, egyéb költség	-3 549,3	-14 034,2	-17 583,5
Bevétel kapacitás értékesítéséből	0,0	110,7	110,7
Kapott kamat	84,0	150,0	234,0
NETTÓ KÉSZLETEZÉSI KÖLTSÉGEK	-20 337,8	-25 293,5	-45 631,3
MSZKSZ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGE	-530,0	-530,0	-1 060,0
NETTÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN	-20 867,8	-25 823,5	-46 691,3
KÖLTSÉGVETÉSI EREDMÉNY	1 562,7	2 376,5	3 939,2