



VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság

**2021. évi beszámoló
Mohács Város részére
az autóbusszal végzett helyi személyszállítás
közszolgáltatási tevékenységre vonatkozóan**

Budapest, 2022. március 31.



Kameniczky Ákos Péter
forgalmi és kereskedelmi főigazgató



Baranyai Gergely
forgalmi működtetéstámogatás vezető

TARTALOMJEGYZÉK

1.	Vezetői összefoglaló, bevezető.....	2
2.	Forgalomellátás mennyiségi bemutatása	3
2.1	Személyszállítási teljesítmény mutatók	3
2.2	Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők.....	3
3.	A Forgalomellátás minőségi bemutatása	4
3.1	A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése.....	4
3.1.1	Menetrendszerűség	4
3.1.2	Baleseti statisztika	4
3.1.3	Utaspanaszok, utasészrevételek.....	4
3.2	Utastájékoztató	4
3.3	Értékesítés.....	5
3.4	Jegy-, és bérletellenőrzés, pótdíj behajtás	5
3.5	Zsúfoltságmentes utasszállítás	6
3.6	Üzemeltetett autóbuszok.....	6
3.7	Személyi feltételek	6
3.8	Infrastruktúra.....	6
3.9	Megvalósult és tervezett fejlesztések	7
4.	Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás	8
4.1	Vagyoni helyzet bemutatása	8
4.1.1	Személyszállítási bevétel	8
4.1.2	A Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg	9
4.1.3	Normatív támogatás.....	9
4.1.4	Egyéb bevétel	9
4.1.5	A tulajdonos által adott bérkompenzáció	9
4.1.6	Költségek.....	9
4.2.	Veszteségkiegyenlítés	10
4.3.	Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések	11
5.	Egyéb témák.....	12
5.1	Alvállalkozók, alvállalkozásba adás.....	12
5.2	Beszámoló elfogadása.....	12
5.3	Tájékoztató és helyközi járással végzett helyi személyszállításról	12
6.	Mellékletek.....	13

1. Vezetői összefoglaló, bevezető

A VOLÁNBUSZ Zrt. (a továbbiakban: Társaság) Magyarország legnagyobb közúti személyszállítási közszolgáltatást végző vállalata, amely mára az ország teljes területén biztosítja a menetrend szerinti elővárosi, regionális és országos – együttesen helyközi – közúti személyszállítási közszolgáltatási feladatokat, valamint – 2021. évben 69 településen – a helyi autóbusz-közlekedési közszolgáltatást.

A Társaság alapítója és egyedüli részvényese 2020. december 31. napjától 2021. november 10. napjáig a MÁV Zrt. volt. 2021. november 11-től a Társaság a MÁV Zrt., a MÁV-HÉV Zrt., illetőleg a MÁV-START Zrt. tulajdonában áll. A Társaság legfőbb döntéshozó szerve a Közgyűlés, amely a részvényesek összeségéből áll.

A Társaság, a MÁV Zrt-vel közös egységes stratégiai irányításának, a vasúti és a közúti személyszállítási szolgáltatások összehangolt fejlesztésének köszönhetően egyre színvonalasabb, korszerűbb, környezetkímélőbb szolgáltatásokkal várja az utasokat.

A Társaság a menetrendek harmonizációjával, illetve a jövőbeni egységes értékesítési felületek és a tarifaközösség létrehozásával arra törekszik, hogy egyre többen válasszák a közforgalmú közlekedést az egyéni utazás helyett, ezzel is hozzájárulva a károsanyag-kibocsátás jelentős mértékű csökkentéséhez, az élhetőbb környezethez.

A Társaság alapvető célja, hogy olyan, szakmailag jól felkészült, az utazási és a megrendelői igényekhez igazodó, hatékonyan és gazdaságosan működő, versenyképes közlekedési vállalként működjön, amely képes nyitni új piacok felé is és sikeresen hozzá tud járulni Magyarország versenyképességének növeléséhez.

A fenti célokat szem előtt tartva a Társaság a helyi közszolgáltatási tevékenység ellátása során az eredményes működésre, a közszolgáltatási szerződésekben foglalt kötelezettségek maradéktalan teljesítésére törekszik.

A Társaság Integrált Irányítási Rendszerének működése megfelel az MSZ EN ISO 9001:2015 minőségirányítási, az MSZ EN ISO 14001:2015 környezetközpontú irányítási, az MSZ ISO 45001:2018 munkahelyi egészségvédelem- és biztonságirányítási, valamint az MSZ EN ISO 50001:2019 energiagazdálkodási irányítási rendszer szabványoknak.

A folyamatos kihívásokkal teli személyszállítási piacon a versenytársakkal szemben előnyt biztosít a Társaság számára, hogy kiterjedt, országos szintű hálózattal, közszolgáltatási, különjáratú és szerződéses tapasztalattal, utasforgalmi és műszaki infrastruktúra-hálózattal, illetve jelentős szakmai tudásbázissal és közlekedésszervezési tapasztalattal rendelkezik.

A kihívások közül a Társaság tevékenységére 2021. évben is rendkívüli működési és gazdálkodási hatást gyakorolt a COVID-19 koronavírus-járvány második, harmadik és negyedik hulláma.

A Társaság a koronavírus-járvány miatti veszélyhelyzeti időszak alatt az utasok és az autóbuszvezetők egészségének védelme érdekében Mobil értékesítési csatornát hozott létre, ahol bérletet is vásárolhatnak az utasok a különböző Mobiljegy alkalmazások segítségével.

Új elemként jelentek meg továbbá a járványhelyzettel kapcsolatos védekezési költségek, így pl. szájmazsk, fertőtlenítő szerek, autóbuszok, pályaudvarok járványhelyzeti fertőtlenítése, többlet takarítása, amelyet a Társaság folyamatosan biztosított. Rendkívüli intézkedésként magas hatékonysággal dolgozó ózongenerátorok kerültek az első hullám idején beszerzésre, melyek gondoskodtak a járműállomány saját hatáskörben végzett fertőtlenítéséről.

A Társaság Mohács Város közigazgatási területén az autóbusszal történő, helyi közforgalmú menetrendszerinti személyszállítási feladatok ellátását a 2021. január 01. napja és 2022. december 31. napja közötti időszakban – az 1370/2007/EK rendeletben foglaltaknak, valamint a Személyszállítási Törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja, a 24. § (5) bekezdés a) pontja rendelkezéseinek megfelelően, és az (5a) bekezdés figyelembevételével – Mohács

Város Polgármesterének 128/2020.(XII.17.) számú határozata alapján, közvetlenül megbízás keretében biztosítja.

Az előbbiekre tekintettel jelen beszámoló számot ad a Társaság által ellátott közszolgáltatási tevékenységről, és az alábbiakat tartalmazza:

- a Közszolgáltatási szerződés 2021. éves teljesítésének főbb paramétereit,
- a helyi közlekedési közszolgáltatás minőségi jellemzőit,
- a közlekedési közszolgáltatás feltételeit, a működési terület sajátosságait.

A VOLÁNBUSZ Zrt. nyilatkozik, hogy a 2021. évben a Közszolgáltatási szerződésben foglalt közszolgáltatási tevékenység ellátási kötelezettségének eleget tett.

2. Forgalomellátás mennyiségi bemutatása

2.1 Személyszállítási teljesítmény mutatók

A szolgáltatás teljesítményei és mennyiségi értékei az alábbiak szerint alakultak a bázis időszakhoz viszonyítva:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Index (%)	Eltérés
Utasszám (ezer fő)	22,1	23,1	104,5 %	1
Utaskilométer (ezer ukm)	81,3	85	104,5 %	3,7
Átlagos utazási távolság (km)	3,67	3,68	100,3 %	0,01
Indított járatok száma (db)	1 906	2 108	110,6 %	202
Hasznos kilométer (ezer km)	22,8	25	109,6 %	2,2
Fizető kilométer (ezer km)	18,6	20,9	112,1 %	2,2
Férőhelykilométer (ezer km)	1 942,9	2 121	109,2 %	178,1

2.2 Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők

A Társaság 2021. évben a korábbi évekhez hasonlóan két autóbuszvonalon közlekedtette helyi járatait, 2-es jelzéssel az Autóbusz-állomás – MOFA – Üdülőtelep és 4-es jelzéssel az Autóbusz-állomás – Himesházi elágazás – Üdülőtelep útvonalon.

Az Önkormányzattól menetrend módosítására irányuló igény 2021. évben nem érkezett, menetrend módosítást lakossági észrevételek, igény alapján a Társaság sem kezdeményezett, így az autóbuszjáratok menetrendje nem változott.

A Társaság kiemelt figyelmet fordított a szolgáltatás minőségére, különös tekintettel a járatok pontosságára, menetrendszerűségére, az autóbuszok és a szolgáltatáshoz tartozó létesítmények tisztaságára, a pontos utastájékoztatásra. A Társaság az év során biztosította a zavartalan működéshez szükséges személyi és tárgyi feltételeket, gondoskodott a szolgáltatási tevékenység irányítási, szabályozási, szervezési, ellenőrzési és nyilvántartási feladatainak előírászerű ellátásáról.

Az üzembiztos szolgáltatást és a felmerülő kockázat minimalizálását a Társaság megfelelő eszközparkkal valósította meg.

A Társaság a közszolgáltatási megállapodás értelmében kiemelt figyelmet fordított az elvárt szolgáltatási színvonal folyamatos fenntartására, a vonatkozó jogszabályok, hatósági előírások, illetve a menetrend maradéktalan betartására.

2021. évben a helyi közlekedés tarifáit tekintve változtatás nem történt. A szolgáltatás igénybevételére egyszeri utazásra jogosító menetjegy, havi és 30 napos bérlet, illetve felmutatóra szóló bérletjegy vásárlásával volt lehetőség.

A Társaság a 85/2007. (IV. 25.) Korm. rendelet a közforgalmú személyszállítási utazási kedvezményekről szóló jogszabály alapján biztosította az utazási kedvezményeket.

3. A Forgalomellátás minőségi bemutatása

3.1 A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése

3.1.1 Menetrendszerűség

2021. évben a menetrend szerint indított járatok száma 2 108 db volt. Mohács Város helyi közforgalmú menetrendszerinti autóbusz-közlekedésében 2021. évben nem történt járatkimaradás és járatkésés.

3.1.2 Baleseti statisztika

Mohács Városban a helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során 2021. évben nem történt közúti baleset és utasbaleset.

3.1.3 Utaspanaszok, utasészrevételek

Az utasészrevételekben szereplő felvetések, javaslatok a szolgáltatásfejlesztésben, forgalomirányításban felhasználhatók. Alapját képezhetik menetrendmódosításoknak lehetővé téve a szolgáltatási színvonal emelését.

Az utasok észrevételeiket több csatornán keresztül is eljuttathatták a Társasághoz: levélben, elektronikus levélben, honlapi bejelentéssel, személyesen és telefonon.

A beérkezett utas észrevételek az alábbi csoportokba sorolhatók:

- bejelentések, a meghirdetett menetrenddel kapcsolatos észrevételek,
- panaszok, a műszaki paramétereket érintő, szolgáltatói magatartáshoz kapcsolódó észrevételek,
- kérelmek,
- egyéb észrevételek,
- dicsérek.

A Társaság munkatársainak magatartása, szolgálatkészsége, az emberi tényező fontos része a nyújtott szolgáltatásnak. Éppen ezért törekszik a Társaság arra, hogy munkatársai megfelelő szolgáltatói magatartással lássák el feladataikat.

Mohács Város helyi közszolgáltatási tevékenységével összefüggésben 2021. évben nem érkezett panaszbejelentés a Társasághoz.

3.2 Utastájékoztatás

A VOLÁNBUSZ Zrt. kiemelt feladatákként kezeli utasai hiteles, jól látható és hallható üzenetek formájában történő tájékoztatását. Különös figyelmet fordít a teljes körű és - lehetőségeihez mérten - a valós idejű utastájékoztatás biztosítására, hogy az utazás megtervezésétől az utazás befejezéséig pontos és aktuális információval szolgálhasson a szolgáltatást igénybe vevők számára. A Társaság törekvései között továbbra is szerepel a különböző kommunikációs csatornák és az utastájékoztatás eszközeinek folyamatos fejlesztése, bővítése, a statikus és a dinamikus utastájékoztatás egymásra épülése mellett.

A település helyi járatirányítási információi, a menetrend, a forgalmi hírek és változások, a vonalhálózati térkép és a díjszabási információk elérhetők a www.volanbusz.hu/mohacs oldalon. Honlapunk működtetése során folyamatosan arra törekszünk, hogy minél átláthatóbb, modernebb formában biztosítsuk az utazási információkat. A honlapot továbbra is fejlesztjük, a tartalmak megjelenítését folyamatosan cseréljük felhasználóbarátabb formátumra. A weboldal látogatottsága 2021-ben 6.529.487 fő volt, melyből a települést érintő aloldalé 753 fő volt.

2021-ben megjelent az utazástervezés is a településen belüli helyi járatok esetében. A www.menetrendek.hu oldalon, illetve a mobil eszközökre elérhető Menetrendek.hu alkalmazással két adott megálló között tervezhetnek utasaink. Terveink szerint 2022-ben a Google Maps felületén is elérhetőek lesznek a járataink, így a címtől címig történő utazás is tervezhető lesz.

A VOLÁNBUSZ Zrt. ma már az összes jelentősebb közösségi média felületen aktívan jelen van, biztosítva a folyamatos tájékoztatást utasainknak, követőinknek. Ennek eredményeként ma már bárki követhet minket a Facebook, Instagram, Youtube, LinkedIn és Twitter felületeinken is.

3.3 Értékesítés

A Társaság a Közszolgáltatási szerződés szerint biztosította a menetjegyek és bérletek értékesítését, fenntartotta a korábban kiépített jegy és bérlet árusítási hálózatát. Az árusítás saját hálózaton és bizományosok bevonásával valósult meg.

A Társaság az autóbusz-állomáson és az ügyfélszolgálati irodában az összes típusú helyi menetjegyet és bérletet árusította. A menetjegyek az autóbuszokon és elővételben is megválthatók voltak.

A Társaság a jogszabályban meghatározott utazási kedvezményeket, a helyi utazási feltételek és díjszabás megsértése esetén a helyközi autóbusz-közlekedésben meghatározott pótdíjakat alkalmazta. Az árakat és az árak alkalmazási feltételeit a Társaság az Üzletszabályzatban tette közzé.

3.4 Jegy-, és bérletellenőrzés, pótdíj behajtás

A tevékenység teljes körű egységesítésére a VOLÁNBUSZ Zrt. közbeszerzési eljárást folytatott le 2019-2020. évben. Az eredményesen lezajlott közbeszerzési eljárást követően 2020. április 1-jétől az országos jegy-és bérletellenőrzési tevékenységet az ESG HOLDING Zrt. látja el. A vállalkozóval a feladatellátás folyamatos, a kialakított ellenőrzési rendszer és a hozzákapcsolódó adminisztráció megfelelően és hatékonyan működik.

A 2021. évben a Városon áthaladó helyközi járatok folyamatos ellenőrzése mellett 20 db helyi járat ellenőrzése történt, melyek során 10%-ban szabálytalanságot tapasztaltak, minden esetben pótdíj kiszabására került sor.

A jegy- és bérletellenőrzési teljesítmények alakulását a bázis adatokhoz viszonyítva az alábbi táblázatok mutatják be:

Ellenőrzött járatok száma, aránya			
Ellenőrzött járatok száma (db)		Indított járatokhoz viszonyított aránya (%)	
2020. év	2021. év	2020. év	2021. év
13	20	1,11	1,42

Pótdíjak alakulása			
Pótdíjak száma (db)		Befolyt (db)	
2020. év	2021. év	2020. év	2021. év
0	2	0	1

3.5 Zsúfoltságmentes utasszállítás

A Társaság a beszámolási időszakban olyan összetételű autóbussz-állományt tartott fenn, amely az átlagos utasforgalomnak megfelelő férőhellyel rendelkezett. A járatokhoz rendelt autóbuszok befogadóképessége az utasforgalomnak megfelelt.

A Társaság rendszeresen figyelemmel kísérte a helyi autóbusszjáratok terheltségét. Az egyes járatok terheltségével kapcsolatosan az irányító személyzet rendszeresen gyűjtött adatokat az autóbusszvezetői állománytól, illetve az utazóközönségtől. Ezek alapján a Társaságnak nincs információja olyan rendszeres zsúfoltságról, amely miatt a menetrend módosítását kellett volna kezdeményezni. A rövidebb ideig fennálló nagyobb utazási igényt a Társaság hatékonyan kezelte.

3.6 Üzemeltetett autóbuszok

Mohács Város helyi személyszállítást kizárólag a helyközi állományhoz tartozó autóbuszok végezték, melyek mindegyike teljesítette a jogszabályokban előírt feltételeket. Rendelkeztek hatósági vizsgával, megfeleltek a környezetvédelmi előírásoknak, forgalombiztonsági szempontból megfelelőek voltak, illetve rendelkeztek az előírt felszerelésekkel és feliratokkal. A járművek az átlagos utasforgalomnak megfelelő férőhelyűek voltak.

A Társaság az év során folyamatosan biztosította a járművek üzemképes állapotát, az autóbuszok napi karbantartása, időszakos szemle műveletei és futójavításai, műszaki vizsgára történő felkészítése mellett biztosította az autóbuszok eseti, részleges gépészeti javításait karosszéria és utastéri javítási munkálatait, a forgalombiztonsági és az esztétikai állapot fenntartása érdekében. A Társaság minden esetben csak műszakilag kifogástalan, forgalombiztonsági szempontból ellenőrzött járművet állított ki. Az autóbuszok napi takarításán túl (kisöprés, szeméttartók ürítése) időjárástól függően, megfelelő számban a külső kocsiszekrény mosása, nagyobb belső takarítás is megtörtént.

3.7 Személyi feltételek

Mohács Város helyi autóbussz-közlekedés szervezési feladatainak ellátásához nem volt elkülönített személyi állomány fenntartva. A helyi tevékenység szervezésében részt vevő munkatársak a regionális és országos személyszállítási szolgáltatás szervezési feladatait is ellátták.

A Társaság vezetői és szakmai irányítói feladatait a jogszabályban meghatározott feltételeknek megfelelő képzettségű személy látta el. A további munkakörökben foglalkoztatott összes munkavállaló megfelelt a tevékenységükre vonatkozó szakmai, képesítési, alkalmassági és egészségügyi követelményeknek.

3.8 Infrastruktúra

Az autóbuszok napi karbantartását, időszakos szemle műveleteit és futójavítását, fényezését, műszaki vizsgára történő felkészítését és műszaki vizsgáztatását a kihelyezett vizsgaállomáson, a Mohácsi és Pécsi műszaki telepen a Társaság végezte.

3.9 Megvalósult és tervezett fejlesztések

A VOLÁNBUSZ Zrt. együttműködést alakított ki a Nemzeti Mobilfizetési Zrt-vel és a helyi közforgalmú közlekedésében is bevezette a Közlekedési Mobiljegy elfogadását. A Társaság ezzel digitális jegy- és bérletvásárlási lehetőséget biztosít az utasoknak, és erre az értékesítési formára 5%-os kedvezmény is vonatkozik. Az autóbuszokon QR kódot tartalmazó matricák kerültek elhelyezésre, melyekkel biztosítható



az applikációkban megvásárolt díjtermékek ellenőrzése. Ennek keretében az utasnak a telefonján található applikációból le kell olvasnia az autóbuszon elhelyezett QR kódot, amelyben érvényes díjtermék megléte esetén egy animált ábra jelenik meg – ezzel ellenőrizhető a menetjegy, vagy bérlet érvényessége.

4. Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás

4.1 Vagyoni helyzet bemutatása

4.1.1 Személyszállítási bevétel

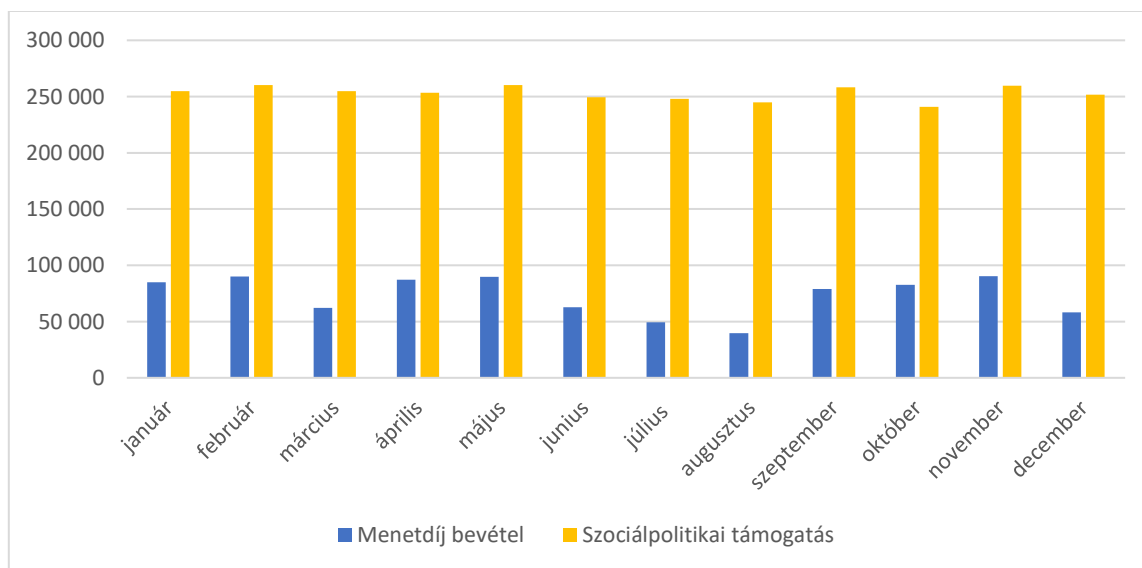
A helyi menetrendszerinti autóbusz-közlekedés személyszállítási díjai a közszolgáltatási utazási kedvezményekről szóló jogszabályban meghatározott módon kedvezménycsoportonként elkülönítve a Közszolgáltatási szerződésben kerültek meghatározásra.

A Társaság a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges gazdasági intézkedésről szóló 603/2020. (XII. 18.) Korm. rendelet, illetve a veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény „62. Helyi díjak mértékének rögzítése” fejezetében leírtak alapján nem adott be tarifaemelési javaslatot az Önkormányzat felé.

A menetjegyek és bérletek árai 2021. évben nem változtak.

Mohács Város helyi autóbuszjáratain 2021. évben – az előző évhez viszonyítva - 117 ezer Ft-tal, 3,0%-kal növekedtek a személyszállítási bevételek. A helyi személyszállítás menetdíjbevételét és a szociálpolitikai menetdíj-támogatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A menetdíjbevétel és menetdíj támogatások havi eloszlását az alábbi diagram szemlélteti (adatok Ft-ban):



Az utasok által fizetett helyi menetdíjbevételek az előző évhez viszonyítva 16,3%-kal (124 ezer Ft-tal) nőttek.

A menetdíjbevételek 47%-a jegyekből, 53%-a bérletekből származott.

2021-ben a helyi jegyes- és bérletes utazások száma 85 ezer volt, mely 4,5%-kal nőtt az előző évhez képest.

A pandémiás helyzetre való tekintettel 2021. márciusban bevezetésre került a mobil jegyértékesítés, majd lehetővé vált a bérletvásárlás is a Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül. A személyszállítási bevételen belül a mobil applikáción keresztül értékesített bevételek összegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

4.1.2 A Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg

Az Önkormányzat 2021. évre vonatkozóan a beszámoló készítésének időpontjáig nem fizetett ellentételezést a Társaság részére.

Az Önkormányzat 2021. évben a korábbi évekhez kapcsolódóan ellentételezési összeget nem fizetett a Társaságnak.

4.1.3 Normatív támogatás

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium a települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatására vonatkozó pályázatát 2021. évben nem hirdette meg. Az ITM tájékoztatása szerint a forrás a pandémiás helyzet miatt átcsoportosításra került. Az állami forrású támogatás elmaradása az önkormányzati saját forrású támogatás összegét növeli 2021. évben.

4.1.4 Egyéb bevétel

Az egyéb közlekedési bevétel 2021. évben 34 ezer Ft volt, mely a bázishoz képest 13 ezer Ft-tal több. Legnagyobb tétele, a biztosító által visszaigazolt kártérítés, mely 16 ezer Ft-ot jelentett.

4.1.5 A tulajdonos által adott bérkompenzáció

A Kormány az „1160/2017. (III. 22.) Korm. határozat 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” határozatában döntött a Társaságnál végrehajtott béremelések kompenzálásáról. A határozat alapján a VOLÁNBUSZ Zrt. 2017-2021. között végrehajtott bérintézkedések – mely magában foglalja a 2021. évi bérmegállapodás szerinti személyi jellegű juttatásokat – költségnövelő hatásának kompenzálására **1.924 ezer Ft bérfejlesztési támogatást** kapott a Mohács Város helyi személyszállítás tekintetében.

4.1.6 Költségek

A Társaság számviteli politikájában (önköltségszámítási szabályzatában) rögzített elvek és módszerek alapján került sor a tevékenységek költségeinek és bevételeinek, eredményességének kimutatására oly módon, hogy a 2012. évi XLI. sz. törvényben, valamint a Közszolgáltatási szerződésben foglalt elkülönítés megvalósuljon.

A 2021. évben kimutatott összes ráfordítás 11.780 ezer Ft, az előző évinél 3,9%-kal, 437 ezer Ft-tal magasabb, mely jellemzően a km-teljesítmény 12,1%-os növekedésének következménye.

Megnevezés	2020. év (ezer Ft)	2021. év (ezer Ft)	Eltérés (ezer Ft)	Index
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	3 758	4 401	643	117,1%
Üzemanyag	1 360	1 831	471	134,7%
Üzemeltetés egyéb anyagköltsége	49	111	63	228,4%
Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	1 409	1 943	534	137,9%
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége	433	440	7	101,6%
Üzemeltetés összes közvetlen költsége	5 599	6 783	1 184	121,1%
Közvetlen karbantartási költség	3 414	2 448	-966	71,7%
Infrastruktúra használat költsége	148	152	4	102,6%
Eszközpótlás/finanszírozás	693	608	-85	87,7%
Közvetlen költségek összesen	9 854	9 991	137	101,4%
Forgalmi általános költségek	1 168	1 344	176	115,0%

Műszaki általános költségek	235	350	115	148,7%
Társasági általános költségek	85	95	10	111,6%
Közvetett költségek összesen	1 489	1 789	300	120,2%
Költségek összesen	11 343	11 780	437	103,9%
Fizető km teljesítmény (ezer km)	18,636	20,885	2,249	112,1%
Fajlagos költség (Ft/km)	608,66	564,03	-44,63	92,7%

A **közvetlen költségek** 137 ezer Ft-tal történő növekedését a következő tételek együttes hatása okozta:

- A közvetlen költségek alakulását jelentősen befolyásolja az éves helyi kilométer változása. 2021. évben a fizető kilométer 2,2 ezer km-rel nőtt a bázishoz képest.
- Az üzemeltetési költségen belül kimutatott üzemanyag költséget – a megtett teljesítményen túl – jelentősen befolyásolja a gázolaj árának alakulása. 2021. évben összesen 62 alkalommal volt árváltozás. A MOL gázolaj nagykereskedelmi ára 2021. január 1-én 279,57 Ft/l, december 31-én 357,69 Ft/l volt. Az üzemanyag ár alakulása kedvezőtlenül hatott a tevékenység üzemanyag költségeire, mivel a 2021. évi (napok számával súlyozott) átlagos MOL nagykereskedelmi ár 21,3%-kal nőtt az előző év átlagárához képest.
- A személyi jellegű ráfordítások alakulását elsősorban a bérmegállapodás alapján megvalósított jövedelemfejlesztés hatása okozza, melynek keretében a dolgozók március és július hónapban (összesen bruttó 300.000 Ft/fő) SZÉP kártya juttatásban részesültek, valamint decemberben további bruttó 220.000 Ft/fő lojalitási juttatás kifizetése történt, melyek esetében választható volt bér, SZÉP kártya juttatás vagy ezek kombinációja, így a költségek alapvetően a személyi jellegű egyéb kifizetések között, de egy része bérköltségként jelent meg.
A személyi jellegű egyéb kifizetések növekedését okozta 2021. évben a 2020. április 1-től megvalósított üzemanyag megtakarítási szabályzat egységesítés áthúzódo hatása, valamint a szintén 2020. április 1-től megvalósított béregységesítés áthúzódo hatása, melynek keretében az autóbusszvezetők alap órabére és egyes pótlékai kerültek egységesítésre.
A bérfejlesztés költségnövelő hatását ellensúlyozza a központi forrású bérfejlesztési támogatás, melynek 2021. évi összege 1.924 ezer Ft.
- A koronavírus elleni védekezés miatt felmerült (fertőtlenítés) költség 2021. évben 82 ezer Ft volt.
- A közvetlen karbantartási költség a bázis időszaknál 28,3%-kal, 966 ezer Ft-tal volt alacsonyabb, összhangban az autóbuszok, fedélzeti eszközök szükséges karbantartásával, és a fenntartási munkát végzők személyi jellegű ráfordításaival, valamint a felmerült teljesítményekkel.
- Az infrastruktúra használat 152 ezer Ft-os értéke 4 ezer Ft-os növekedést mutat.
- Az eszközpótlás/finanszírozás (foglalkoztatott autóbuszok finanszírozási költségei, egyéb – fedélzeti – eszközök értékcsökkenése) 608 ezer Ft volt, a bázis év 87,7%-a, mely 85 ezer Ft-os elmaradást jelentett az előző évhez képest.

A **közvetett költségek** 300 ezer Ft-tal emelkedtek, főként a műszaki általános költségek változása miatt. A közvetett költségek 63,0%-át a személyi jellegű költségek teszik ki, ezáltal a költségnövekedést a keresetfejlesztés jelentősen befolyásolja.

4.2. Veszteségkiegyenlítés

A Társaság a helyi menetrend szerinti személyszállítási feladatait 2021. évben Mohács Város Önkormányzatával megkötött Közszolgáltatási szerződés alapján látta el.

A tevékenységhez kapcsolódó bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározása a Közszolgáltatási alapszerződés 5.4.2. pontjának kiegészítése alapján az alábbiak szerint került meghatározásra:

„Szolgáltató a tárgyévét követő év március 31-ig a helyi közszolgáltatói tevékenység költségeiről, bevételéről, a kapott támogatás, veszteségkiegyenlítés összegéről, összességében az ellentételezés pontos összegéről köteles tételes elszámolást készíteni Megrendelő részére. Az elszámolásban kimutatott veszteségtérítési összeg, továbbá a Szolgáltatót megillető, jelen pontban foglalt mértékű méltányos nyereség megfizetését Megrendelő köteles az elszámolás elfogadásától számított 8 napon belül a Szolgáltató bankszámlájára átutalással teljesíteni.”

A bevételekkel nem fedezett indokolt költség, illetve a további fizetendő ellentételezési igény meghatározását az alábbi táblázat tartalmazza:

Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő ellentételezési igény meghatározása:	2021. év (adatok Ft-ban)
1 - Indokolt költségek összesen	11 779 775
2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)	3 964 368
3 - Nyereségigény (díjbevétel 4%-a)	35 053
4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)	7 850 460
5 - Bértámogatás	1 923 982
6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása	0
7 - Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5-6)	5 926 478
8 - Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg	0
9 - További fizetendő ellentételezési igény (7-8)	5 926 478

Mohács helyi személyszállítás 2021. évi bevételekkel nem fedezett indokolt költsége, a díjbevétel 4% méltányos nyereséggel, 7.850.460,- Ft. Ezt az összeget csökkenti a 2021. évben elszámolt bérfejlesztési támogatás 1.923.982,- Ft-tal.

A fentiek alapján a Társaság Mohács helyi személyszállítás kapcsán 2021. évben felmerült önkormányzati **ellentételezési igénye 5.926.478,- Ft**, melyből az önkormányzat a beszámoló készítéséig ellentételezést nem fizetett meg.

A közszolgáltatási tevékenység eredményének alakulását a 3. sz. mellékletben található táblázat mutatja be.

4.3. Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések

A Társaság Mohács Város Önkormányzatával szemben a korábbi évek éves beszámolóí alapján az alábbi meg nem térített ellentételezési összeget tartja nyilván:

Évek	Pénzügyileg nem rendezett ellentételezés összege (Ft)	Megjegyzés
2020. év	5 789 356	2020. éves elszámolás
Összesen	5 789 356	-

5. Egyéb témák

5.1 *Alvállalkozók, alvállalkozásba adás*

A Társaság 2021. évben a személyszállítási alaptevékenységben (személyszállítás végzése autóbusszal közforgalmú menetrend alapján) alvállalkozót nem foglalkoztatott.

5.2 *Beszámoló elfogadása*

A Társaság az elszámolási kötelezettségének a jelen beszámoló megküldésével tesz eleget. Kéri, hogy az értékelést a következő testületi ülésen napirendre tűzni és érdemben tárgyalni, valamint arról határozatot hozni és határozatot a Társaság részére megküldeni szíveskedjenek.

A Társaság a Közszolgáltatási szerződésben foglaltak alapján kéri a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közszolgáltatási kötelezettség miatt felmerült indokolt költségeinek, valamint az ésszerű nyereségnek az elismerését és megtérítését.

5.3 *Tájékoztatás helyközi járatral végzett helyi személyszállításról*

Mohács Város helyi személyszállítási tevékenységéhez nem kapcsolódik helyközi járatokkal ellátott helyi személyszállítási tevékenység.

6. Mellékletek

- 1. sz. melléklet: Mohács Város helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020-2021. évi menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása díjtermékenként (jegyfajtánként)
- 2. sz. melléklet: Mohács Város helyi menetrendszerinti autóbusz-közlekedésben 2021. évben a Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegyek darabszáma és bevétele
- 3. sz. melléklet: Mohács Város helyi menetrend szerinti tevékenység 2021. évi eredménykimutatása
- 1. sz. függelék: Szétválasztási szabályok

1. sz. melléklet

Mohács Város helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020-2021. évi
menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása díjtermékenként
(jegyfajtánként)

Megnevezés	Utazó által fizetett bevétel (ezer Ft)		Szociálpolitikai menetdíj- támogatás (ezer Ft)		Személyszállítási bevétel összesen (ezer Ft)		Index
	2020. év	2021. év	2020. év	2021. év	2020. év	2021. év	(%)
Elővételi menetjegy	45	82	-	-	45	82	183,8%
Autóbusszon váltott menetjegy	247	330	-	-	247	330	133,4%
Összvonalas havi dolgozó bérlet	54	69	-	-	54	69	127,3%
Összvonalas 30 napos bérlet	232	218	-	-	232	218	94,1%
Tanuló bérlet	10	19	8	16	18	35	200,0%
Tanuló 30 napos	91	87	83	79	175	166	95,2%
Nyugdíjas bérlet		8		7	0	15	-
Nyugdíjas 30 napos bérlet	74	63	67	58	141	121	86,0%
Ingyenes utazás utáni szociálpolitikai menetdíj- támogatás	-	-	2 902	2 893	2 902	2 893	99,7%
Összesen	752	876	3 061	3 054	3 813	3 930	103,1%

2. sz. melléklet

Mohács Város helyi menetrendszerinti autóbusz-közlekedésben 2021. évben a Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegyek darabszáma és bevétele

Időszak		Menetjegy elővételben	Helyi összvonalas 30 napos bérlet	Helyi tanuló havi bérlet	Helyi tanuló 30 napos bérlet
2021. január	db	2	0	0	0
	Ft	323	0	0	0
2021. február	db	2	0	0	1
	Ft	323	0	0	1 472
2021. március	db	47	1	0	2
	Ft	7 587	4 543	0	2 945
2021. április	db	250	1	1	3
	Ft	40 354	4 543	1 591	4 417
2021. május	db	91	0	1	4
	Ft	14 689	0	1 591	5 890
2021. június	db	51	0	0	2
	Ft	8 232	0	0	2 945
2021. július	db	20	0	0	0
	Ft	3 228	0	0	0
2021. augusztus	db	8	0	0	1
	Ft	1 291	0	0	1 472
2021. szeptember	db	13	2	0	0
	Ft	2 098	9 087	0	0
2021. október	db	14	2	1	1
	Ft	2 260	9 087	1 591	1 472
2021. november	db	1	2	0	1
	Ft	161	9 087	0	1 472
2021. december	db	2	0	0	0
	Ft	323	0	0	0
2021. év összesen	db	501	8	3	15
	Ft	80 870	36 346	4 772	22 087

3. sz. melléklet

Mohács Város helyi menetrend szerinti tevékenység
2021. évi eredménykimutatása

VOLÁNBUSZ Zrt.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2020. év	2021. év
01 - Menetdíj bevétel	752	876
02 - Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	3 061	3 054
03 - Egyéb helyi önkorm. által nyújtott hozzájár., tám.	0	0
04 - Pótdíj bevétel	0	0
05 - Egyéb közlekedési és további bevételek	22	34
06 - Közlekedési bevétel	3 835	3 964
07 - Bérköltség	2 838	3 142
08 - Bérjárulékok	553	575
09 - Béren kívüli juttatások költsége	367	684
10 - Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	3 758	4 401
11 - Üzemanyag	1 360	1 831
12 - Kenőanyag	0	0
13 - Motorolaj	30	27
14 - Gumiköltség	18	83
15 - Egyéb anyagköltség	1	1
16 - Üzemeltetés egyéb anyagköltsége	49	111
17 - Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	1 409	1 943
18 - KGFB	69	83
19 - Utasbiztosítás	1	3
20 - Gépjármű vizsgáztatás	40	15
21 - Vagyonvédelmi szolgáltatás	18	18
22 - Innovációs járulék	26	7
23 - Formaruha, munkaruha, védőruha	44	69
24 - Egyéb üzemeltetési költség	235	245
25 - Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége	433	440
26 - Üzemeltetés összes közvetlen költsége	5 599	6 783
27 - Karbantartás közvetlen anyag, anyagjell.és egyéb kts.	1 791	1 391
28 - Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége	1 620	1 050
29 - Harmadik fél által végzett karbantartás	4	7
30 - Közvetlen karbantartási költség	3 414	2 448
31 - Autópálya matrica költsége	0	0
32 - Pályaudvar üzemeltetési költségei	148	152
33 - Pályaudvar használati díj	0	0
34 - Infrastruktúra használat költsége	148	152
35 - Gördülő állomány értékcsökkenése	404	262
36 - Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei	246	344
37 - Egyéb eszköz értékcsökkenése	43	2
38 - Eszközpótlás/finanszírozás	693	608
39 - Alvállalkozásba kiadott személyszáll. tevék. költsége	0	0
40 - Közvetlen költségek összesen	9 854	9 991

Megnevezés	2020. év	2021. év
41 - Forgalomvezetés	105	86
42 - Operatív forgalomirányítás	530	599
43 - Utastájékoztatás	183	265
44 - Értékesítés	149	182
45 - Elszámoltatás	50	57
46 - Forgalomellenőrzés	112	103
47 - Menetrendkészítés	33	40
48 - Egyéb forgalmi általános kts.	7	13
49 - Forgalmi általános költségek	1 168	1 344
50 - Műszaki üzemvezetés	77	82
51 - Operatív üzemirányítás	4	56
52 - Anyagbeszerzés, raktározás	154	212
53 - Egyéb műszaki általános költség	0	0
54 - Műszaki általános költségek	235	350
55 - Társasági általános költségek	85	95
56 - Közvetett költség összesen	1 489	1 789
57 - Összes kimutatott ráfordítás	11 343	11 780
Eredmény (ellentételezések nélkül)	-7 508	-7 815
Eredmény ellentételezéssel	30	35

Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő ellentételezési igény meghatározása:	2020. év	2021. év
1 - Indokolt költségek összesen	11 343	11 780
2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)	3 835	3 964
3 - Nyereségigény (díjbevétel 4%-a)	30	35
4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)	7 538	7 850
5 - Bértámogatás	1 749	1 924
6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása	0	0
7 - Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5-6)	5 789	5 926
8 - Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg	0	0
9 - További fizetendő ellentételezési igény (7-8)	5 789	5 926

Szétválasztási szabályok

Az önköltségszámítás során alkalmazni kell a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 15-16. §-ban meghatározott alapelveket, attól eltérni csak a törvényben szabályozott módon lehet.

A tevékenységi önköltségszámítási rend kialakításakor a Társaság kiemelt hangsúlyt fektet a következő alapelvek betartására:

- A nyilvántartásnak – a 2000. évi C. törvény előírásai miatt - átláthatónak és ellenőrizhetőnek kell lennie.
- Az alkalmazott vetítési alapoknak szakmailag megalapozottnak kell lenniük, módosításukra csak indokolt esetben, a körülmények jelentős megváltozása következtében kerülhet sor, a megváltoztatás indokát szakmai számításokkal, elemzésekkel kell alátámasztani.
- Figyelembe kell venni a Társaság működéséből, az egyes tevékenységek végzéséből/ellátásából/jellegéből adódó sajátosságokat, továbbá a Társaság integrált informatikai rendszeréből adódó korlátokat és lehetőségeket.
- A bevételek (bérletes bevételek) megosztásánál a tarifa-, jegy-, és értékesítési rendszer adottságait.

A Társaság tevékenységének és sajátosságainak megfelelően az elszámolási elvek az alábbiakkal kerülnek kiegészítésre:

- Felmerülés helyén történő költséggyűjtés: A költségek ott kerülnek kimutatásra, ahol keletkeznek, azaz amelyik tevékenység érdekében felmerülnek. Amennyiben az adott költség több tevékenység érdekében merült fel, akkor azok között kerül megosztásra. Minden tevékenységre (szolgáltatásra), termékre csak annyi költség számolható el, amennyi a tevékenységgel (szolgáltatással), a termék előállításával kapcsolatban ténylegesen felmerül.
- Vetítési alap következetes megválasztása: A költségfelosztás vetítési alapját aszerint kell megválasztani, hogy mely mutató a legjellemzőbb adott tevékenységre és azt mind az elő- mind az utókalkulációban azonosan kell alkalmazni. Amennyiben egy adott költséget több tevékenység visel és rendelkezésre állnak naturális adatok (pl.: kilométer, óra, stb.), akkor a költségek tevékenységek közötti megosztása során, ezeket kell előnyben részesíteni.