VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság

2021. évi beszámoló

Érd Megyei Jogú Város részére

az autóbusszal végzett helyi személyszállítás közszolgáltatási tevékenységére vonatkozóan

Budapest, 2022. március 31.

Kameniczky Ákos Péter
forgalmi és kereskedelmi főigazgató

Baranyai Gergely
forgalmi működéstámogatás vezető

TARTALOMJEGYZÉK

1. Vezetői összefoglaló, cégbemutatás 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 Utastájékoztatás 5

3.3 Értékesítés 6

3.4 Jegy-, és bérletellenőrzés, pótdíj behajtás 7

3.5 Zsúfoltságmentes utasszállítás 7

3.6 Üzemeltetett autóbuszok 7

3.7 Személyi feltételek 8

3.8 Infrastruktúra 8

3.9 Megvalósult és tervezett fejlesztések 8

4. A forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás 9

4.1 Vagyoni helyzet bemutatása 9

4.1.1 Személyszállítási bevétel 9

4.1.2 Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg 10

4.1.3 Normatív támogatás 10

4.1.4 Egyéb bevétel 10

4.1.5 Tulajdonos által adott bérkompenzáció 10

4.1.6 Költségek 11

4.1.7 Veszteségkiegyenlítés 12

4.2 Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések 13

5. Egyéb témák 14

5.1 Alvállalkozók, alvállalkozásba adás 14

5.2 Beszámoló elfogadása 14

5.3 Tájékoztatás helyközi járattal végzett helyi személyszállításról 14

6. Mellékletek 15

1. Vezetői összefoglaló, cégbemutatás

A VOLÁNBUSZ Zrt. (a továbbiakban: Társaság) Magyarország legnagyobb közúti személyszállítási közszolgálatást 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 közösségi 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 vállalatként 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, különjárati 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. A veszélyhelyzet okán azonban az utazások számának csökkenésével az utasoktól származó bevételek és a kedvezményes utazások után igényelhető szociálpolitikai menetdíj-támogatás összege is csökkent.

Új elemként jelentek meg továbbá a járványhelyzettel kapcsolatos védekezési költségek, így pl. szájmaszk, 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 Érd Megyei Jogú Város közigazgatási területén az autóbusszal történő, helyi közforgalmú menetrend szerinti személyszállítási feladatok ellátását 2021. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig terjedő időszakra vonatkozóan nyertes pályázati eljárás alapján megkötött Közszolgáltatási szerződés alapján végzi.

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

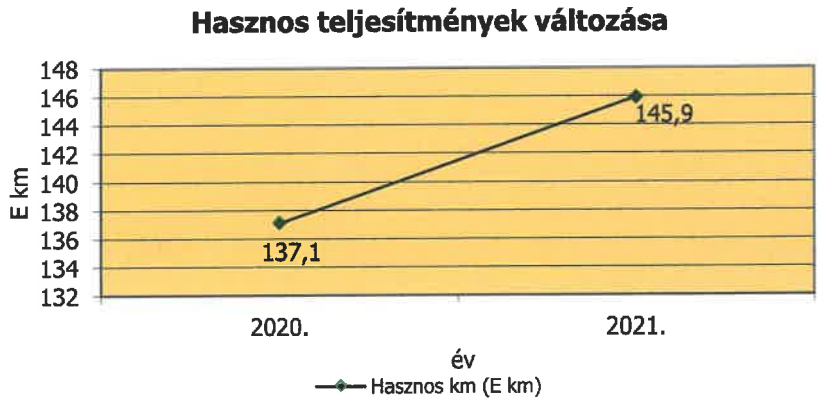
A szolgáltatás teljesítményei és mennyiségi értékei az alábbiak szerint alakultak a bázis időszakhoz viszonyítva:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Index (%)	Eltérés
Utasszám (ezer fő)	3 476,9	3 103,0	89,25%	-373,90
Indított járatok száma (db)	23 800	25 065	105,32%	1 265,00
Hasznos kilométer (ezer km)	137,1	145,9	106,42%	8,80
Fizető kilométer (ezer km)	120,4	125,5	104,24%	5,10
Fizető férőhelykilométer (ezer km)	11 176,50	11 630,70	104,06%	454,20

2.2 Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata által 2021. évben a megrendelt hasznos helyi személyszállítási futásteljesítmény 145.911 km volt.

A futásteljesítmények alakulását a Közszolgáltatási szerződés időszakában az alábbi diagram szemlélteti:



3. A forgalomellátás minőségi bemutatása

3.1 A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése

3.1.1 Menetrendszerűség

2021. évben a menetrend szerint indított járatok száma 25.065 db volt. Érd Megyei Jogú Város helyi közforgalmú menetrendszerinti autóbusz-közlekedésében 2021. évben 105 esetben fordult elő járatkésés, mely 2 esetben a szolgáltató hibájából történt. A tárgyi időszakban 2 esetben fordult elő járatkimaradás, mindkét esetben a szolgáltató hibájából.

Késett, kimaradt járatok száma		
Megnevezés	**2020. év**	**2021. év**
Kimaradt járatok száma (db)	2	2
- ebből a szolgáltató hibájából kimaradt (db)	2	2
Késett járatok száma (db)	150	105
- ebből a szolgáltató hibájából késett (db)	1	2

3.1.2 Baleseti statisztika

A 2021. évben a helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során az előző évhez viszonyítva növekedett a közúti balesetek száma. Személyi sérülés egy esetben történt.

Közúti balesetek száma Érd 2021. év (db)					
Típus	Anyagi káros	Személyi sérüléssel járó			
		Könnyű	Súlyos	Halálos	Összesen
Idegen hibás	2	1	0	0	1
Saját hibás	3	0	0	0	0
Összesen	**5**	**1**	**0**	**0**	**1**

Az utasbaleset 2021. évben a szolgáltatás teljesítése során nem történt.

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,
- dicséretek.

Érd Megyei Jogú Város helyi járati közlekedésével kapcsolatban az alábbi észrevételek érkeztek:

Utasészrevételek alakulása	
Csoportok	**2021. év (db)**
Bejelentések	0
Panasz	5
Méltányossági kérelmek	0
Egyéb	0
Dicséret	0
Összesen	**5**

A helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során keletkezett panaszok:

Panaszbejelentések eloszlása		
Kiváltó okok	**2021. év (db)**	**aránya %**
Forgalmi feltételek	1	20%
Emberi tényező	3	60%
Műszaki állapot	0	0%
Egyéb panasz	1	20%
Összesen	**5**	**100%**

Folyamatosan megfigyelhető az utasok igényeinek növekedése, hiszen a kényelmesebb utazást elősegítő intézkedéseink, illetve az új járműbeszerzések hatására megjelentek a szolgáltatási színvonal további növelését ösztönző bejelentések.

A Társasághoz érkezett utasészrevételek megoszlását tekintve elmondható, hogy a műszaki állapotra (fűtés, légkondicionálás, nem megfelelő tisztaság, nem megfelelő belső állapot) nem érkezett panasz. Az emberi tényezőkre, az autóbusz-vezetőkre és más munkavállalókra vonatkozó észrevételek esetében 3 megkeresés érkezett, mely a panaszbejelentések 60 %-át jelentik.

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.

A helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során keletkezett panaszok megalapozottsága:

Panaszok megalapozottsága	Jogos	Nem jogos	Részben jogos	Nem megállapítható	Összesen
	4	1	0	0	5

Az összes panasz kivizsgálása során 80 %-ban volt megállapítható a bejelentés jogossága, míg 20 %-ban megalapozatlannak bizonyult az utasok észrevétele. A panaszok jogosságát illetően a Társaság minden esetben állást tudott foglalni.

3.2 Utastájékoztatás

A VOLÁNBUSZ Zrt. kiemelt feladataként 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.

Az elérhető utastájékoztatási eszközök:

- menetrendi nyomdai kiadványok,
- menetrend a Társaság internetes honlapján (www.volanbusz.hu), mely a forgalmi és menetrendi változásokat tartalmazó tájékoztatókkal is folyamatosan kiegészül),
- a közforgalmú autóbusz-közlekedés igénybevételének feltételeit (utazási és díjszabási információk) tartalmazó Üzletszabályzat elérhetősége a www.volanbusz.hu címen biztosított
- telefonos és személyes elérhetőségek:
  - telefonon: a Társaság információs szolgálatainál,
  - személyesen: a Társaság információs- és forgalmi szolgálatainál, valamint a pénztárakban,
- a nagyobb autóbusz-állomásokon található elektronikus utastájékoztatók és akusztikus berendezések,
- a járműveken statikus-, és elektronikus utastájékoztató berendezések (többnyire az autóbuszok elején található elektronikus kijelzők vagy viszonylatjelző táblák, illetve az autóbuszokban külső és belső elektronikus kijelzők és akusztikus utastájékoztatás),
- autóbusz-állomási-, megállóhelyi-, és az autóbuszokon található hirdetmények, aktuális menetrendi információk,
- megállóhelyi indulási jegyzékek.

A település helyi járati információi, a menetrend, a forgalmi hírek és változások, a vonalhálózati térkép és a díjszabási információk elérhetők a www.volanbusz.hu/erd 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 80.337 keresés volt.

2021-ben megjelent az utazástervezés is a településen belüli helyi járatok esetében. A www.menetrendek.hu oldalon, illetve a mobileszközökre 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.

Érd Megyei Jogú Városban valamennyi autóbusz elektronikus viszonylatjelzővel van felszerelve.

3.3 Értékesítés

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

A Társaság az autóbusz-állomás pénztáraiban az összes típusú helyi menetjegyet és bérletet árusította, valamint 2 db automatából a helyi menetjegyek is megvásárolhatók voltak. A Város területén 2 helyen árusítottak ügynökök helyi bérletet és helyi elővételi menetjegyet.

A menetjegyek az autóbuszokon és elővételben is megválthatók voltak.

A Társaság együttműködést alakított ki a Nemzeti Mobilfizetési Zrt.-vel, amelynek köszönhetően azon helyi díjtermékek, melyek értékesítése technikailag megoldható, elérhetővé vált a Közlekedési Mobiljegy applikációban és társalkalmazásaiban.

A Társaság a jogszabályban meghatározott utazási kedvezményeket 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.

Az időszak alatt 198 járat ellenőrzése történt meg, melynek hatékonyságát célellenőrzések diszponálásával sikerült növelni.

A pótdíjazási hatékonyság visszaesését a koronavírus járvány miatt meghirdetett veszélyhelyzet során érzékelhető utasszám csökkenés, valamint a vírusvédelmi előírások maradéktalan betartása, betartatása (pl. pótdíjazás felfüggesztése) befolyásolta.

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*
132	51	0,08	0,03

3.5 Zsúfoltságmentes utasszállítás

A Társaság a beszámolási időszakban olyan összetételű autóbusz-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 autóbuszjáratok terheltségét. Az egyes járatok terheltségével kapcsolatosan az irányító személyzet rendszeresen gyűjtött adatokat az autóbuszvezetői 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

Az Érd Megyei Jogú Város helyi autóbusz-közlekedésében közlekedtetett autóbuszok 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.

A VOLÁNBUSZ Zrt. a 2021. évben a helyi közszolgáltatási feladatokat két SETRA S 415 LE típusú szóló autóbusszal látta el.

Típus	Rendszám	Gyártási év	Km telítettség*
SETRA S 415 LE	RFW-478	2018	215 450
SETRA S 415 LE	RFW-457	2018	251 362

**2021. december 31-én*

3.7 Személyi feltételek

Az Érd helyi autóbusz-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, Érd műszaki telepen a Társaság végezte.

3.9 Megvalósult és tervezett fejlesztések

- **Értékesítés**

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. 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. A 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 kedvezmény-csoportonként elkülönítve a Közszolgáltatási szerződésben kerültek meghatározásra.

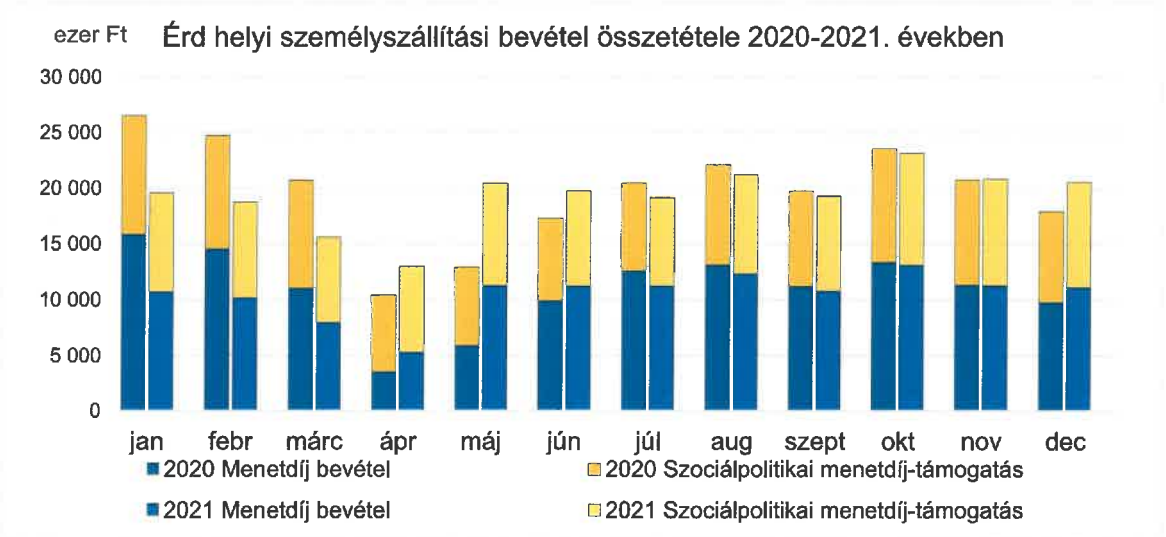
A Társaság a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges gazdasági intézkedésről szóló 603/2020. (XII. 18.) Korm. rendelet, illetve a veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény „62. Helyi díjak mértékének rögzítése" fejezetében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

A menetjegyek és bérletek árai 2021. évben nem változtak.

Érd Megyei Jogú Város helyi autóbuszjáratain 2021. évben 5.759 ezer Ft-tal csökkentek a személyszállítási bevételek. A bevételek csökkenése a járványhelyzet miatti intézkedésekhez (digitális oktatás, home-office munkalehetőségek, kijárási korlátozás) köthető. A helyi személyszállítás menetdíjbevételét és a szociálpolitikai menetdíj-támogatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A pandémiás helyzetre való tekintettel 2020. 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 2021. évre vonatkozóan.

A 2020-2021. évi menetdíjbevétel és a szociálpolitikai menetdíj-támogatás alakulását a következő grafikon szemlélteti:



A helyi autóbuszok bérlettel vagy menetjeggyel vehetők igénybe. A szolgáltató forgalmaz egyvonalas és összvonalas dolgozó havi bérleteket, tanuló és nyugdíjas havi bérleteket, továbbá összvonalas és egyvonalas félhavi bérleteket. A menetjegyek autóbuszon és elővételben is megválthatók.

A helyi közösségi közlekedés **utas által fizetett bevétele** 5.696 ezer Ft-tal, 4,3%-kal csökkent a bázishoz képest. A legnagyobb bevétel csökkenés az összvonalas havi dolgozó bérlet

értékesítésében következett be, ahol a 2021. évi bevétel a bázistól 5.205 ezer Ft-tal, 15,3%-kal marad el. Az egyvonalas havi bérletek bevétele a bázishoz képest összességében 1.524 ezer Ft-tal, 12,6%-kal csökkent. A menetjegyek bevétele mind az autóbuszon, mind az elővételben értékesített jegyek esetében emelkedett, összességében 2.154 ezer Ft-tal, 3,3%-kal nőtt a bázishoz képest.

A 2021. évi személyszállítási árbevételre negatív hatással volt, hogy a tanuló és nyugdíjas bérletekhez kapcsolódó 2006. évben meghatározott fix értékű **szociálpolitikai menetdíj-támogatás** bruttó összege 2021. évben sem emelkedett. Az ingyenes utazások után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás mértéke 2012. július 1. óta változatlan, az összege lakosságszám függvényében változik. A szociálpolitikai menetdíj-támogatás éves összege – elsősorban a tanuló bérletek értékesítésének csökkenése miatt – a bázishoz képest 63 ezer Ft-tal, 0,1%-kal csökkent az előző évhez képest.

A fenti hatások következtében az utas által fizetett és szociálpolitikai menetdíj-támogatás bevétele 2021. évben összességében 231.458 ezer Ft volt, 2,4%-kal csökkent a bázishoz képest.

4.1.2 Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg

A Közszolgáltatási szerződés 10.1 pontja alapján a Társaság negyedévente beszámolót készít a tevékenység költségeiről és bevételeiről, amelyben meghatározásra kerül a fizetendő önkormányzati ellentételezés mértéke. Az Érd helyi személyszállítás tekintetében a negyedéves beszámolók alapján nem keletkezett bevételekkel nem fedezett indokolt költség, ezáltal önkormányzati ellentételezési előleg megfizetése nem volt indokolt 2021. évben.

4.1.3 Normatív támogatás

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium a települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatására vonatkozó pályázatát 2021. évben nem hirdette meg.

4.1.4 Egyéb bevétel

2021. évben 1 ezer Ft pótdíj bevétel folyt be, ez az előző évinél 17 ezer Ft-tal kevesebb. Az egyéb közlekedési bevétel 2021. évben 1.238 ezer Ft, mely a bázishoz képest 411 ezer Ft-tal magasabb. Ebből az ingatlan bérbeadás bevétele 1.069 ezer Ft volt.

4.1.5 Tulajdonos által adott bérkompenzáció

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 **14.526 ezer Ft** bérfejlesztési támogatást kapott az Érd helyi személyszállítás tekintetében.

Járatsűrítési támogatás

A központilag elrendelt (2020. november 9. és 2021. május 26. között közlekedő) járatsűrítések a normál menetrendszerinti üzemeltetéséhez képest kibocsátott többlet teljesítés ellátása érdekében felmerült közvetlen költségek ellentételezésére a VOLÁNBUSZ Zrt. **8.169 ezer Ft** központi támogatást kapott az Érd helyi személyszállítás tekintetében.

A kapott támogatások 2021. évben az egyéb bevételek között elszámolásra kerültek.

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. törvényben, valamint a Közszolgáltatási szerződésben foglalt elkülönítés megvalósuljon.

A 2021. évben kimutatott összes ráfordítás 101.734 ezer Ft, az előző évinél 9,7%-kal, 8.979 ezer Ft-tal magasabb.

A **közvetlen költségek** 8.825 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 5,1 ezer km-rel nőtt a bázishoz képest.
- Az üzemeltetési költségen belül kimutatott üzemanyag költséget – a megtett teljesítményen túl – jelentősen befolyásolja a gázolaj árának alakulása. 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. Az üzemanyag költség a bázishoz képest 3.777 ezer Ft-tal nőtt egyrészt az árváltozás, másrészt a teljesítmény növekedés miatt.
- 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 áthúzódó hatása, valamint a szintén 2020. április 1-től megvalósított béregységesítés áthúzódó hatása, melynek keretében az autóbuszvezetők alap órabére és egyes pótlékai kerültek egységesítésre.

  A bérfejlesztés költségnövelő hatását ellensúlyozza a központi forrású bérfejlesztési támogatás, melynek 2021. évi összege 14.526 ezer Ft.
- A koronavírus elleni védekezés miatt felmerült (pl.: fertőtlenítés) költség 2021. évben 491 ezer Ft volt.
- A közvetlen karbantartási költség 2021. évben összesen 10.570 ezer Ft, ami a bázishoz képest 3.779 ezer Ft-tal nőtt. A legtöbb kilométert teljesítő autóbuszt (RFW478) 2021. évben több esetben sérülés miatt kellett javítani. A költségek növekedéséhez hozzájárult az árváltozás és a járműösszetétel változás is.

- Az eszközpótlás/finanszírozás költsége 10.793 ezer Ft, ami a bázisnál 1.106 ezer Ft-tal alacsonyabb. Ebből a gördülő állomány értékcsökkenésének növekedést az okozza, hogy 2021. október hónaptól a korábban bérelt autóbuszok saját tulajdonba kerültek, ezáltal amortizáció kerül utánuk elszámolásra. Az értékcsökkenés növekedésével párhuzamosan csökkent a gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége.

A **közvetett költségek** mindössze 154 ezer Ft-tal nőttek. A közvetett költségek 56,5%-át a személyi jellegű költségek teszik ki.

4.1.7 Veszteségkiegyenlítés

A tevékenységhez kapcsolódó bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározása a Közszolgáltatási szerződés 10.1 pontja alapján az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

„Abban az esetben, ha a Szolgáltatót megillető valamennyi bevétel nem fedezi a szolgáltatási tevékenység ellátásának összes költségét és nem biztosít a Szolgáltató részére 5% nyereséget, a Szolgáltatót ellentételezés illeti meg.

Az Önkormányzat által megfizetendő tényleges ellentételezés mértéke a 4. számú mellékletben foglalt minta szerint megküldött negyedéves beszámoló „Ellentételezési igény" összegző sorában szereplő – mint bevételekkel nem fedezett indokolt költség – összegnek felel meg, melyet a beszámoló kézhezvételét követő 8 napon belül Szolgáltató pénzforgalmi számlájára történő átutalással teljesít. Szolgáltató a negyedéves beszámolót a tárgynegyedévet követő második hónap utolsó munkanapjáig küldi meg az Önkormányzat részére.

Az önkormányzati támogatás számítása a következők szerint történik: az adott negyedévre vonatkozó összes költség és ráfordítás összegéből levonásra kerül a jegyek és bérletek értékesítéséből származó árbevétel, a mindenkor hatályos jogszabályokban meghirdetett utazási kedvezmények után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás, valamint az adott időszakra vonatkozó és pénzügyileg rendezett központi költségvetési törvényben meghatározott normatív támogatás és egyéb támogatás."

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. évi adatok (Ft)
1 - Indokolt költségek összesen	101 734 331
2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)	232 696 701
3 - Nyereségigény (indokolt költség 5 %-a)	5 086 717
4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel	-
5 - Bértámogatás	14 655 275
6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása	0
7 - Járatsűrítési támogatás	8 169 247
8 - Önkormányzati forrású ellentételezés összege	-
9 - Önkormányzat által megfizetett veszteségtérítés	0
10 - További ellentételezési igény	**0**

Az Érd helyi személyszállítás tekintetében – a költségarányos 5% méltányos nyereséget is figyelembe véve – 2021. évben nem keletkezett bevételekkel nem fedezett indokolt költség, mivel a Társaság eredménye pozitív önkormányzati ellentételezés nélkül is. A közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatos részletes bevételi és költség-adatokat bemutató eredmény-kimutatást a 3. sz. mellékletben található táblázat tartalmazza.

4.2 Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések

A Társaság Érd Megyei Jogú Város Önkormányzatával szemben nem tart nyilván a korábbi évekhez kapcsolódó, pénzügyileg nem rendezett ellentételezési igényt.

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.

5.3 Tájékoztatás helyközi járattal végzett helyi személyszállításról

2021. évre vonatkozóan az Önkormányzat és Magyarország Innovációért és Technológiáért Felelős Minisztere megállapodást írt alá a helyi személyszállítási közszolgáltatások elővárosi/regionális személyszállítási szolgáltatásokkal történő ellátásáról. A megállapodás alapján 2021. évre vonatkozóan az Önkormányzat 16.473 ezer Ft hozzájárulást fizet a VOLÁNBUSZ Zrt. részére az elővárosi/regionális járatok helyi díjtermékkel történő igénybevételének költségeihez történő hozzájárulásaként. A hozzájárulás megfizetésének határideje a megállapodás szerint a tárgyhót megelőző hó 20. napja.

Utalás Társasághoz érkezésének időpontja	Megfizetett hozzájárulás összege (Ft)	Megjegyzés
2021.02.23	2 745 500	2021. január és február havi hozzájárulás
2021.04.08	1 372 750	2021. március havi hozzájárulás
2021.04.12	1 372 750	2021. április havi hozzájárulás
2021.05.20	1 372 750	2021. május havi hozzájárulás
2021.06.21	1 372 750	2021. június havi hozzájárulás
2021.07.20	1 372 750	2021. július havi hozzájárulás
2021.09.29	2 745 500	2021. augusztus és szeptember havi hozzájárulás
2021.10.21	1 372 750	2021. október havi hozzájárulás
2021.11.22	1 372 750	2021. november havi hozzájárulás
2021.12.20	1 372 750	2021. december havi hozzájárulás
Összesen	**16 473 000**	

Az ITM és az Önkormányzat által kötött megállapodás szerint az önkormányzat minden hónap 20. napjáig fizeti meg a következő hónapra vonatkozó összeget. A fizetési határidő betartása nem teljesült, de a megállapodásban rögzített költségtérítési hozzájárulás összegét az Önkormányzat 2021. évre vonatkozóan megfizette.

Az Önkormányzat 2021. november 19-én megfizette a megállapodásban rögzített 2020. évre vonatkozó hozzájárulás összegét is 15.833 ezer Ft értékben.

6. Mellékletek

1. sz. melléklet: Az Érd helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020-2021. évi menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása

2. sz. melléklet: Érd Megyei Jogú Város helyi menetrendszerinti autóbusz-közlekedésben 2021. évben a Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegyek darabszáma és bevétele

3. sz. melléklet: Érd helyi menetrend szerinti tevékenység 2021. évi eredménykimutatása

4. sz. melléklet: A Társaság érvényes autóbuszos személyszállító engedélyének másolata

1. sz. függelék: Szétválasztási szabályok

1. sz. melléklet

Az Érd helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020-2021. évi menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása

	Utas 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	20 471	21 881	-	-	20 471	21 881	106,9%
Autóbuszon váltott menetjegy	44 715	45 459	-	-	44 715	45 459	101,7%
Egyvonalas havi bérlet	12 123	10 599	-	-	12 123	10 599	87,4%
Egyvonalas félhavi bérlet	584	551	-	-	584	551	94,3%
Összvonalas havi dolgozó bérlet	34 026	28 821	-	-	34 026	28 821	84,7%
Összvonalas félhavi dolgozó bérlet	1 749	1 428	-	-	1 749	1 428	81,6%
Tanuló bérlet	14 745	14 635	22 333	22 161	37 078	36 796	99,2%
Nyugdíjas bérlet	3 401	2 744	5 152	4 156	8 553	6 900	80,7%
Ingyenes utazás utáni szociálpolitikai menetdíj-támogatás	-	-	77 918	79 023	77 918	79 023	101,4%
Összesen	**131 814**	**126 118**	**105 403**	**105 340**	**237 217**	**231 458**	**97,6%**

2. sz. melléklet

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

Időszak		Menetjegy elővételben	Dolgozó havi bérlet	Dolgozó félhavi bérlet	Tanuló havi bérlet
2021. január	db	621	19	1	20
	Ft	90 461	67 323	1 866	21 102
2021. február	db	593	19		21
	Ft	86 382	67 323		22 157
2021. március	db	600	17		18
	Ft	87 402	60 236		18 992
2021. április	db	1 577	23	8	24
	Ft	229 720	81 496	14 929	25 323
2021. május	db	1 403	27	5	55
	Ft	204 374	95 669	9 331	58 031
2021. június	db	1 515	27		60
	Ft	220 689	95 669		63 307
2021. július	db	1 510	28	3	31
	Ft	219 961	97 535	5 598	32 709
2021. augusztus	db	1 384	35	3	55
	Ft	201 606	124 016	5 598	58 031
2021. szeptember	db	1 364	41	3	55
	Ft	198 693	145 276	5 598	58 031
2021. október	db	1 251	39	1	76
	Ft	182 232	138 189	1 866	80 189
2021. november	db	1 299	37	4	74
	Ft	189 224	131 102	7 465	78 079
2021. december	db	1 428	42	5	69
	Ft	208 016	148 819	9 331	72 803
2021. év	**db**	**14 545**	**354**	**33**	**558**
	Ft	**2 118 760**	**1 252 654**	**61 583**	**588 756**

3. sz. melléklet

Érd helyi menetrend szerinti tevékenység 2021. évi eredménykimutatása

Megnevezés	2020. év (ezer Ft)	2021. év (ezer Ft)	Index (%)	Eltérés (ezer Ft)
01 - Menetdíj bevétel	131 814	126 118	95,7%	-5 697
02 - Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	105 403	105 340	99,9%	-63
03 - Egyéb helyi önkorm. által nyújtott hozzájár., tám.	0	0	-	0
04 - Pótdíj bevétel	19	1	6,9%	-17
05 - Egyéb közlekedési és további bevételek	827	1 238	149,7%	411
06 - Közlekedési bevétel	**238 062**	**232 697**	**97,7%**	**-5 366**
07 - Bérköltség	25 431	25 645	100,8%	214
08 - Bérjárulékok	4 831	4 533	93,8%	-299
09 - Béren kívüli juttatások költsége	3 909	6 018	153,9%	2 109
10 - Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	**34 171**	**36 195**	**105,9%**	**2 024**
11 - Üzemanyag	11 787	15 564	132,0%	3 777
12 - Kenőanyag	0	0	-	0
13 - Motorolaj	205	276	134,8%	71
14 - Gumiköltség	334	508	152,0%	174
15 - Egyéb anyagköltség	31	52	171,3%	22
16 - Üzemeltetés egyéb anyagköltsége	**570**	**836**	**146,9%**	**267**
17 - Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	**12 357**	**16 401**	**132,7%**	**4 044**
18 - KGFB	222	291	131,1%	69
19 - Utasbiztosítás	7	17	260,8%	11
20 - Gépjármű vizsgáztatás	61	84	138,0%	23
21 - Vagyonvédelmi szolgáltatás	114	151	132,8%	37
22 - Innovációs járulék	148	38	25,4%	-110
23 - Formaruha, munkaruha, védőruha	452	516	114,1%	64
24 - Egyéb üzemeltetési költség	2 117	1 992	94,1%	-125
25 - Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége	**3 120**	**3 089**	**99,0%**	**-31**
26 - Üzemeltetés összes közvetlen költsége	**49 648**	**55 685**	**112,2%**	**6 036**
27 - Karbantartás közvetlen anyag, anyagjell.és egyéb	3 160	5 289	167,4%	2 130
28 - Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége	2 889	4 721	163,4%	1 831
29 - Harmadik fél által végzett karbantartás	742	560	75,5%	-182
30 - Közvetlen karbantartási költség	**6 791**	**10 570**	**155,6%**	**3 779**
31 - Autópálya matrica költsége	0	0	-	0
32 - Pályaudvar üzemeltetési költségei	12 595	12 710	100,9%	116
33 - Pályaudvar használati díj	0	0	-	0
34 - Infrastruktúra használat költsége	**12 595**	**12 710**	**100,9%**	**116**
35 - Gördülő állomány értékcsökkenése	872	3 180	364,5%	2 307
36 - Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei	10 974	7 577	69,0%	-3 397
37 - Egyéb eszköz értékcsökkenése	53	36	69,3%	-16
38 - Eszközpótlás/finanszírozás	**11 899**	**10 793**	**90,7%**	**-1 106**
39 - Alvállalkozásba kiadott személyszáll. tevék.	0	0	-	0
40 - Közvetlen költségek összesen	**80 933**	**89 758**	**110,9%**	**8 825**
41 - Forgalomvezetés	675	507	75,0%	-169
42 - Operatív forgalomirányítás	4 802	4 424	92,1%	-378
43 - Utastájékoztatás	511	537	105,1%	26
44 - Értékesítés	2 381	2 637	110,8%	256

Megnevezés	2020. év (ezer Ft)	2021. év (ezer Ft)	Index (%)	Eltérés (ezer Ft)
45 - Elszámoltatás	912	797	87,4%	-115
46 - Forgalomellenőrzés	871	1 055	121,2%	184
47 - Menetrendkészítés	204	238	116,7%	34
48 - Egyéb forgalmi általános kts.	210	219	104,5%	9
49 - Forgalmi általános költségek	**10 566**	**10 414**	**98,6%**	**-152**
50 - Műszaki üzemvezetés	107	249	232,7%	142
51 - Operatív üzemirányítás	601	157	26,2%	-444
52 - Anyagbeszerzés, raktározás	4	588	14817,3%	584
53 - Egyéb műszaki általános költség	0	0	-	0
54 - Műszaki általános költségek	**712**	**994**	**139,6%**	**282**
55 - Társasági általános költségek	544	567	104,4%	24
56 - Közvetett költség összesen	**11 822**	**11 976**	**101,3%**	**154**
57 - Összes kimutatott ráfordítás	**92 755**	**101 734**	**109,7%**	**8 979**
Eredmény (ellentételezések nélkül)	**145 307**	**130 962**	**90,1%**	**-14 345**

Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő ellentételezési igény meghatározása	2020. év (ezer Ft)	2021. év (ezer Ft)	Index (%)	Eltérés (ezer Ft)
1 - Indokolt költségek összesen	92 755	101 734	109,7%	8 979
2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)	238 062	232 697	97,7%	-5 366
3 - Nyereségigény (indokolt költség 5%-a)	-	-	-	-
4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel	**-**	**-**	**-**	**-**
5 - Bértámogatás	14 655	14 526	99,1%	-129
6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása	0	0	-	0
7 - Járatbővítés bevétele		8 169	-	8 169
8 - Önkormányzati forrású ellentételezési szükséglet	**0**	**0**	**-**	**0**

4. sz. melléklete

Társaság érvényes autóbuszos személyszállító engedélyének másolata

H BUDAPEST FŐVÁROS KORMÁNYHIVATALA

ENGEDÉLY

autóbusszal díj ellenében végzett személyszállításra

Engedély száma: **ASZ - 01 / 000020 / 2015**

Engedélyes neve: VOLÁNBUSZ ZRT.

székhelye: HU 1091 BUDAPEST, ÜLLŐI ÚT 131.

telephelye(i): HU 2315 SZIGETHALOM, MŰ ÚT 3.
HU 2700 CEGLÉD, KÜLSŐ KÖRÖSI ÚT

A gazdálkodó szervezet vezetésére jogosult(ak): KAMENICZKY ÁKOS PÉTER, DR PAFFÉRI ZOLTÁN LAJOS

Szakmai irányító: KAMENICZKY ÁKOS PÉTER

A fent nevezett engedélyes 261/2011. (XII. 7.) a díj ellenében végzett közúti árutovábbítási, a saját számlás áruszállítási, valamint az autóbusszal díj ellenében végzett személyszállítási és a saját számlás személyszállítási tevékenységről, továbbá az ezekkel összefüggő jogszabályok módosításáról szóló Korm. rendelet előírásai szerint, a jelen engedélyben foglalt feltételekkel jogosult az alábbi tevékenységek díj ellenében történő végzésére:

A) Szerződéses és különjárati személyszállítás
A/1 belföldi forgalomban. (1)
A/2 nemzetközi forgalomban.(1)

B) Menetrend szerinti személyszállítás
B/1 belföldi helyi forgalomban, ~~[alvállalkozásban]~~.(1)
B/2 belföldi távolsági forgalomban. ~~[alvállalkozásban]~~.(1)
B/3 nemzetközi forgalomban. [alvállalkozásban].(1)

Üzemeltethető autóbuszok száma: 7657 darab.

Összes férőhely-kapacitása: 708068 fő.

Megjegyzések:(2) VÁLLALKOZÁSI SZERZŐDÉS ALAPJAN FLIXBUS CEE NORTH GMBH FŐVÁLLALKOZÁSNAL ALVÁLLALKOZÓKÉNT 31 AUTÓBUSZ 1617 FÉRŐHELY-KAPACITÁSSAL ÜZEMEL. A FENTI KAPACITÁSBÓL ALVALLALKOZÓI SZERZŐDÉS ALAPJÁN ÜZEMELTET 72

Az engedély **2025.11.05** -ig érvényes.

Kiállítás: BUDAPEST helységben 2022.03.10 -n

(3)

(1) Nem kívánt rész kihúzandó.
(2) Területi hatályra, különeseti menetrend szerinti forgalomra vonatkozó korlátozás; vállalkozási szerződés alapján átengedett/átvett tevékenység a szerződő felek megjelölésével.
(3) Az engedélyt kiállító hatóság aláírása és bélyegzője

1. sz. függelék

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 megalapozottaknak 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.