



VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság

**2023. évi beszámoló
Csongrád Város részére
az autóbusszal végzett helyi személyszállítás
közszolgáltatási tevékenységre vonatkozóan**

Budapest, 2024. március 28.

A blue handwritten signature of Németh Tamás János.

Németh Tamás János
stratégiai és vállalkozási főigazgató
VOLÁNBUSZ Zrt.

A blue handwritten signature of Baranyai Gergely.

Baranyai Gergely
helyi közszolgáltatás vezető
VOLÁNBUSZ Zrt.

Nyilv.sz.: 7026
VOLÁNBUSZ Zrt.
1091 Budapest, Üllői út 131.

TARTALOMJEGYZÉK

1. Vezetői összefoglaló, bevezető	3
2. Forgalomellátás mennyiségi bemutatása	4
2.1 Személyszállítási teljesítménymutatók	4
2.2 Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők	4
3. Forgalomellátás minőségi bemutatása	4
3.1 A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése	4
3.1.1 <i>Menetrendszerűség</i>	4
3.1.2 <i>Baleseti statisztika</i>	5
3.1.3 <i>Utaspanaszok, utasészrevételek</i>	5
3.2 Utastájékoztató	5
3.3 Értékesítés	6
3.4 Jegy-, és bérletellenőrzés, pótdíj behajtás	6
3.5 Zsúfoltságmentes utasszállítás	6
3.6 Üzemeltetett autóbuszok	6
3.7 Személyi feltételek	7
3.8 Infrastruktúra	7
4. Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás	8
4.1 Vagyoni-pénzügyi helyzet bemutatása	8
4.1.1 <i>Személyszállítási bevételek</i>	8
4.1.2 <i>Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg</i>	9
4.1.3 <i>Egyéb bevétel</i>	10
4.1.4 <i>Tulajdonos által adott bérkompenzáció</i>	10
4.1.5 <i>Költségek</i>	10
4.1.6 <i>Veszteségkiegyenlítés</i>	12
4.2 Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések	12
5. Egyéb témák	13
5.1 Alvállalkozók, alvállalkozásba adás	13
5.2 Beszámoló elfogadása	13
5.3 Tájékoztatás helyközi járással végzett helyi személyszállításról	13
6. Mellékletek	14

1. Vezetői összefoglaló, bevezető

A MÁV-Volán csoporthoz tartozó VOLÁNBUSZ Zrt. (a továbbiakban: Társaság) Magyarország legnagyobb közúti személyszállítási közszolgáltatást végző vállalata, amely az ország teljes területén biztosítja a menetrend szerinti elővárosi, regionális és országos – együttesen helyközi – közúti személyszállítási közszolgáltatási feladatokat, valamint – 2023. évben 63 településen – a helyi autóbussz-közlekedési közszolgáltatást. A Társaság 100 százalékos állami tulajdonban áll, 2021. november 11-től a Társaság a MÁV Zrt., MÁV-HÉV Zrt., illetőleg a MÁV-START Zrt. tulajdonában áll. Legfőbb döntéshozó szerve a Közgyűlés, mely a részvényesek összességéből áll. 2023. december 1-jétől pedig közös vezérigazgató és egyesített igazgatóság irányítja a két nagy, személyszállítással foglalkozó közszolgáltató vállalat, a MÁV-START és a VOLÁNBUSZ Zrt. tevékenységét.

A MÁV-START Zrt. és a VOLÁNBUSZ Zrt. elkötelezett a közös értékesítési csatornák bővítése iránt, aminek célja egy településeken és szolgáltatásokon átívelő, 21. századi közösségi közlekedési platform létrehozása. A vállalatcsoport számos közös díjterméket vezetett be, és folyamatosan bővül a MÁV mobilalkalmazásban, valamint a MÁV-START Zrt. pénztáraitban is megváltható autóbusszos menetjegyek és bérletek köre. A 2023 májusa óta használható ország- és vármegyebérletek kínálatával pedig Magyarország helyközi közlekedésében megvalósult a tarifaközösség. A menetrendek harmonizációjának, illetve az egységes értékesítési felületek és a tarifaközösség létrehozásának célja, hogy egyre többen válasszák a közforgalmú közlekedést az egyéni utazás helyett, ezzel is hozzájárulva a károsanyag-kibocsátás jelentős mértékű csökkentéséhez, az élhetőbb környezet megteremtéséhez.

Az előbbiekkal összhangban a VOLÁNBUSZ Zrt. környezetvédelmi megfelelőségre törekszik a működése, a karbantartási tevékenysége, az anyag kezelése és egész tevékenysége kapcsán (a Társaságnál bevezetett és működő – auditált – Integrált Irányítási Rendszerének része a Környezetközpontú irányítási Rendszer is). Ezért a Társaság tevékenységében kiemelten fontos a járműbeszerzések legszigorúbb környezetvédelmi szabályoknak történő megfelelése, az új technológiák alkalmazása, a kevesebb személyautó jelenléte, környezetbarát autóbusszok preferálása. A Társaság 2018-ban indított jármű-fiatalítási programjának keretében eddig csaknem 2300 darab új vagy újszerű autóbusszt helyezett forgalomba. Továbbá a járműállomány környezetbarát fejlesztése érdekében 2021 óta társasági szinten 101 darab elektromos, valamint 164 darab CNG-üzemű (sűrített földgáz meghajtású) jármű beszerzése valósult meg.

A Társaság alapvető célja továbbra is az, 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 folyamatos kihívásokkal teli személyszállítási piacon pedig 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 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 Csongrád Város közigazgatási területén az autóbusszal történő, helyi közforgalmú menetrendszerinti személyszállítási feladatok ellátását 2023. évben a 2020. július 01-től 2025. december 31-ig terjedő időszakra megkötött, a személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény alapján lefolytatott pályázati eljárás során elnyert Közszolgáltatási szerződés alapján végezte.

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

- a Közszolgáltatási szerződés 2023. éves teljesítésének főbb paramétereit,
- a helyi közlekedési közszolgáltatás minőségi jellemzőit,
- a közlekedési közszolgáltatás feltételeit, a működési terület sajátosságait.

A VOLÁNBUSZ Zrt. nyilatkozik, hogy a 2023. évben a Közszolgáltatási szerződésben foglalt közszolgáltatási tevékenység ellátási kötelezettségének eleget tett.

2. Forgalomellátás mennyiségi bemutatása

2.1 Személyszállítási teljesítménymutatók

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

Megnevezés	2022. év	2023. év	Index (%)	Eltérés (+/-)
Utasszám (ezer fő)	93	114	123,6%	21,9
Utaskilométer (ezer ukm)	365	463	126,9%	98,3
Indított járatok száma (db)	7 875	7 780	98,8%	-95,0
Hasznos kilométer (ezer km)	33,0	32,3	97,9%	-0,7
Fizető kilométer (ezer km)	31,4	31,1	99,0%	-0,3
Rezsi kilométer (ezer km)	1,6	1,2	75,0%	-0,4
Férőhely kilométer (ezer km)	2 777	2 801	100,9%	23,9

2.2 Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők

Az utasszám 2023. évben jelentősen 23,6% százalékkal nőtt, a bázis időszakhoz képest.

3. Forgalomellátás minőségi bemutatása

3.1 A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése

3.1.1 Menetrendszerűség

2023. évben a helyi közforgalmú menetrendszerinti autóbussz-közlekedésében járatkimaradás 4 volt, és járatkésés 21 alkalommal fordult elő.

Késelt, kimaradt járatok száma		
Megnevezés	2022. év	2023. év
Kimaradt járatok száma (db)	0	4
- ebből a szolgáltató hibájából kimaradt (db)	0	2
Késelt járatok száma (db)	5	21
- ebből a szolgáltató hibájából késelt (db)	5	12

A járatkimaradások és járatkésések okai az útviszonyok és a műszaki meghibásodások voltak.

3.1.2 Baleseti statisztika

A 2023. évben, ahogy 2022. évben sem a helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során 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.

Az 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 helyi közszolgáltatási tevékenység végzésével összefüggésben 2023. évben a társasághoz nem érkeztek utasészrevételek.

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 2023. évben nem érkezett panasz.

3.2 Utastájékoztatás

A VOLÁNBUSZ Zrt. kiemelt feladatoként 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 járási információi, a menetrend, a forgalmi hírek és változások, a vonalhálózati térkép és a díjszabási információk elérhetők a www.volanbusz.hu/csongrad oldalon.

Honlapunk működtetése során folyamatosan arra törekszünk, hogy minél átláthatóbb, modernebb formában biztosítsuk az utazási információkat. A honlap tartalmak megjelenítése felhasználó barát. A weboldal látogatottsága 2023-ban 7.497.285 fő volt, melyből a települést érintő 1.078 fő volt.

A www.menetrendek.hu oldalon, illetve a mobil eszközökre elérhető Menetrendek.hu alkalmazással két adott megálló között tervezhetik utazásaikat utasaink. Az utazástervezés a Google Maps felületén is biztosított, így járataink elérhetőek lettek a címtől címig történő utazástervezéshez is.

A Volánbusz 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.

Csongrádon 2 db külső kijelzős autóbusz segítette utasainkat közlekedésünk során.

A közforgalmú autóbusz-közlekedés igénybevételének feltételeit tartalmazó Üzletszabályzat elérhető a www.volanbusz.hu címen biztosított.

A Társaság az autóbusz-állomás, a megállóhelyek, az autóbuszok utastájékoztatói információit változás vagy rongálódás esetén szükség szerint aktualizálta, cserélte.

3.3 Értékesítés

A Társaság 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-állomáson az összes típusú helyi bérletet árusította.

A menetjegyek az autóbuszokon (ahol ez lehetséges) és elővételben is megválthatók voltak.

A Társaság a kormányrendeletben meghatározott utazási kedvezményeket alkalmazta. Az utazási feltételeket és a díjszabást (az árakat és az árak alkalmazási feltételeit) a Társaság az Üzletszabályzatban (<https://www.volanbusz.hu/hu/volanbusz/uzletszabalyzat>) tette közzé.

3.4 Jegy-, és bérletellenőrzés, pótdíj behajtás

A helyi jegy-és bérletellenőrzési tevékenység végzését 2023. január 1. – 2023. április 30. között az ESG HOLDING Zrt. látta el. 2023. május 1-től kezdődően a helyi járatok ellenőrzése Társaságunk hatáskörébe került átcsoportosításra.

2023. évben 11 járat ellenőrzése történt meg.

A teljes évre számított eseményes jegyzőkönyvek aránya a teljesített ellenőrzésekhez viszonyítva 9,1% volt.

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 (%)	
2022. év	2023. év	2022. év	2023. év
18	11	0,22	0,14

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

A 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 az autóbuszok 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 Társaság a Közszolgáltatási szerződésben meghatározott járatok maradéktalan leközlekedtetése, a mindenkorai szolgáltatás zavartalan biztosítása, folyamatos fenntartása érdekében – a Közszolgáltatási szerződéssel összhangban – a dedikált helyi autóbusszállományon felül a tevékenység ellátásába, a helyi menetrendszerinti személyszállítási közszolgáltatás ellátására alkalmas, de üzemszerűen a regionális menetrendszerinti személyszállítási tevékenységben üzemeltetett autóbuszokat is bevont a gazdaságossági és hatékonysági szempontok figyelembevételével a szükséges mértékben.

A VOLÁNBUSZ Zrt. a 2023. évben a helyi közszolgáltatási feladatokat átlagosan 3 db saját autóbusszal látta el.

Dedikált helyi autóbuszok darabszáma (2023. 12. 31-ei állapot)		
Megnevezés	Összes	ebből alacsony belépésű vagy alacsony padlós
Szóló	3	3
Összesen	3	3

A Város helyi közforgalmú menetrendszerinti autóbusz-közlekedési feladatokat jellemzően 3 db dedikált helyi autóbusszal látta el.

A Közszolgáltatási szerződés előírása szerint a feladat ellátáshoz szükséges számú, közforgalmú helyi személyszállításra alkalmas saját tulajdonú autóbusszal rendelkezünk (3. számú melléklet).

3.7 Személyi feltételek

A 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 Szentés műszaki telepeken a Társaság végezte.

4. Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás

A közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatos részletes bevételi és költség-adatokat bemutató eredmény-kimutatást a 2. sz. mellékletben található táblázat tartalmazza.

4.1 Vagyoni-pénzügyi helyzet bemutatása

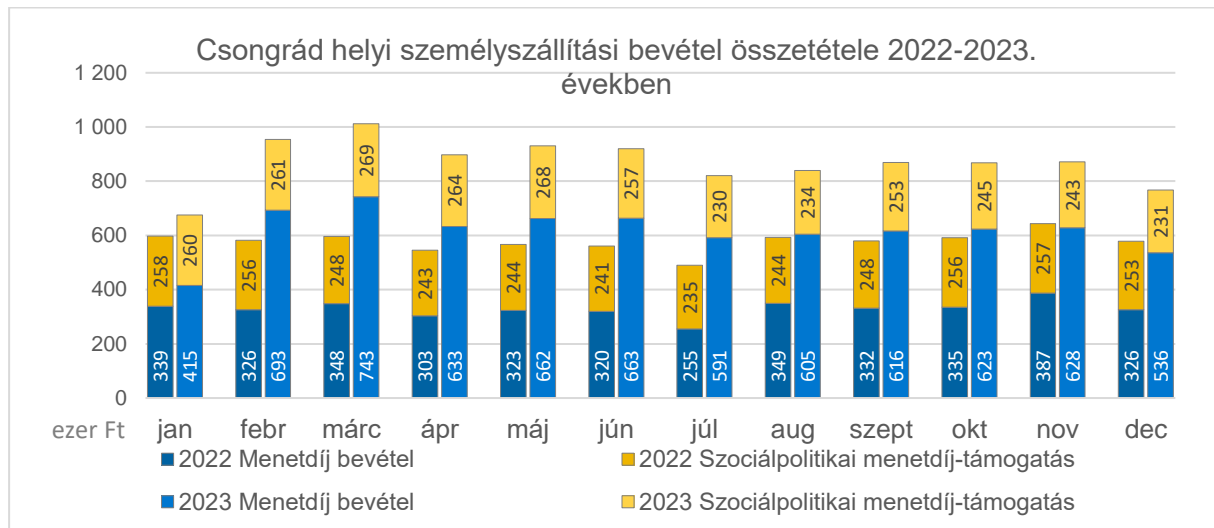
4.1.1 Személyszállítási bevételek

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

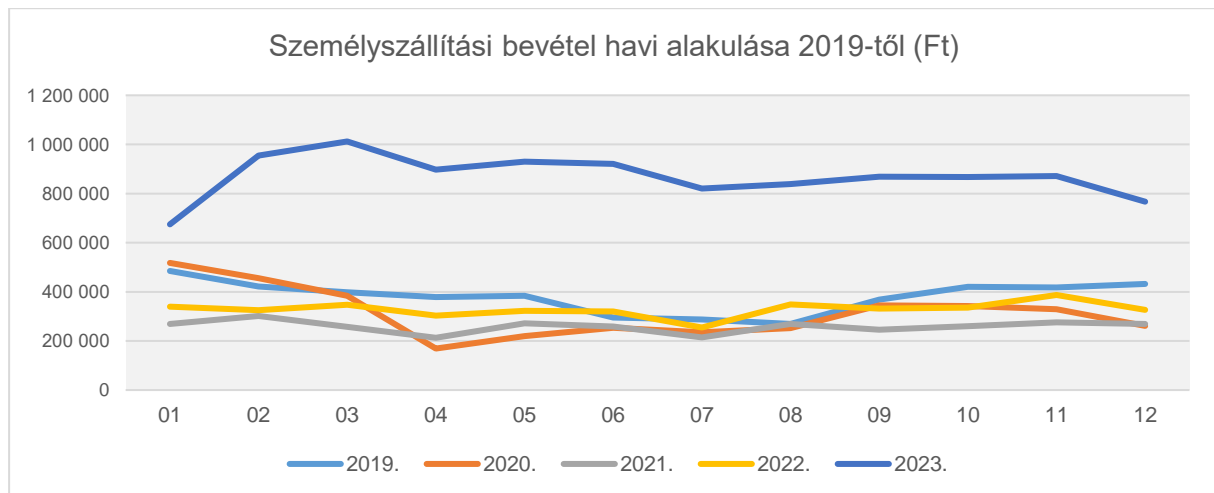
A Társaság nem adott be tarifaemelési javaslatot az Önkormányzat felé. A menetjegyek és bérletek árai 2023. évben nem változtak.

Csongrád Város helyi autóbuszjáratain 2023. évben az előző évhez viszonyítva 3.497 ezer Ft-tal nőttek 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:



A bázishoz képest a személyszállítási bevételben növekedés realizálódott. Az alábbi grafikonon látható 2019-2023. időszak közötti személyszállítási bevételek alakulása:

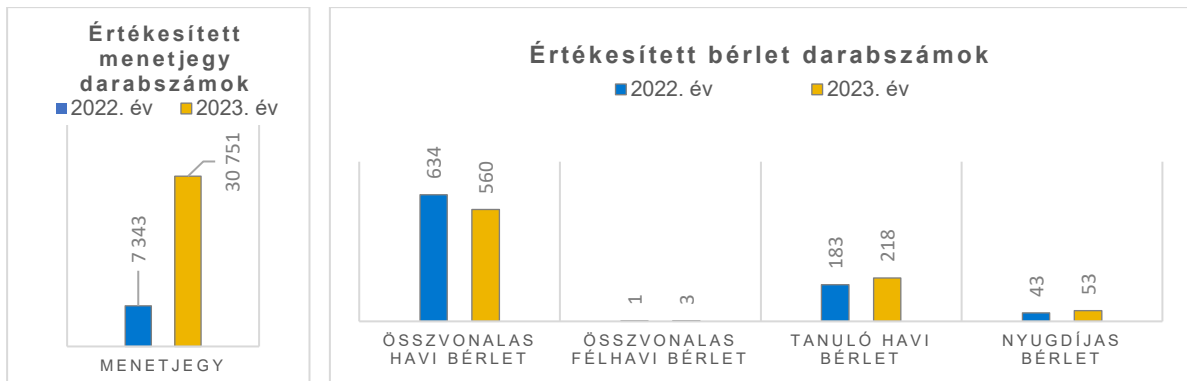


A helyi közforgalmú közlekedés **utas által fizetett bevétele** 3.465 ezer Ft-tal, 87,9%-kal nőtt a bázishoz képest. A menetdíjbevételek 65,4%-a jegyekből 34,6%-a bérletekből származott. A legnagyobb bevétel növekedés a menetjegy értékesítésben következett be, ahol a 2023. évi bevétel a bázist 3.687 ezer Ft-tal, 318,9%-kal haladja meg. A havi összvonalas bérlet értékesítésből származó bevétel a bázishoz képest összességében 288 ezer Ft-tal, 11,6%-kal csökkent.

A 2023. évi személyszállítási árbevételre negatív hatással volt, hogy a tanuló és nyugdíjas bérletekhez kapcsolódó 2006. évben meghatározott fix értékű szociálpolitikai menetdíj-támogatás bruttó összege 2023. évben sem emelkedett. A díjmentes 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 növekedése miatt – a bázishoz képest 32 ezer Ft-tal, 1,1%-kal nőtt.

A fenti hatások következtében az utas által fizetett és szociálpolitikai menetdíj-támogatás bevétele 2023. évben összességében 10.423 ezer Ft volt, 50,5%-kal nőtt a bázishoz képest.

Az értékesített menetjegy és bérlet darabszámok nagyságát a bázishoz képest az alábbi grafikon szemlélteti:



4.1.2 Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg

A Közszolgáltatási szerződés V. fejezet 3. pontja alapján az önkormányzati támogatás meghatározására és elszámolására negyedévente kerül sor. A Társaság negyedévente beszámolót készít a Megrendelő részére, melyben külszolgálati kilométer, a fajlagos nettó külszolgálati kilométer díj és az elszámolt bevételek alapján kerül meghatározásra az önkormányzati ellentételezés összege. A negyedéves beszámoló megküldési határideje a tárgynegyedévet követő második hónap utolsó munkanapja.

A 2023. I-III. negyedévre vonatkozó önkormányzati támogatás összege az alábbiak szerint került meghatározásra:

Megnevezés	2023. I. negyedév	2023. II. negyedév	2023. III. negyedév	2023. I-III. negyedév
1 - Kilométerdíj (Ft/km)	595,1	595,1	595,1	595,1
2 - Külszolgálati kilométer (km)	8 265,0	7 842,2	8 339,2	24 446,4
3 - Kilométerdíj és külszolgálati km szorzata (Ft) (1*2)	4 918 502	4 666 893	4 962 658	14 548 053
4 - Utas által fizetett bevétel (Ft)	1 850 925	1 957 993	1 811 528	5 620 446
5 - Szociálpolitikai menetdíj-támogatás (Ft)	790 369	789 023	716 782	2 296 174
6 - Egyéb támogatás (Ft)	0	0		0
7 - Egyéb bevétel (Ft)	18 789	31 993	22 758	73 540

Megnevezés	2023. I. negyedév	2023. II. negyedév	2023. III. negyedév	2023. I-III. negyedév
8 - Kilométerdíj alapján számított önkormányzati támogatás összege (Ft) (3-4-5-6-7)	2 258 419	1 887 884	2 411 590	6 557 893
9 - 2022. évi túlfizetés összege (Ft)				554 635
11 - Éves ellentételezés előlege (Ft) (8-9)				6 003 258

A beszámoló készítésének időpontjáig 2023. évre vonatkozóan az alábbi ellentételezési összegeket fizette meg az Önkormányzat a Társaság részére:

Utalt ellentételezés Társasághoz érkezésének napja	Ellentételezés összege (Ft)	Ellentételezés típusa
2023.09.21	3 591 668	Önkormányzati ellentételezés 2023. I-II. negyedév
2023.12.28	2 411 590	Önkormányzati ellentételezés 2023. III. negyedév
Összesen	6 003 258	-

4.1.3 Egyéb bevétel

Az egyéb közlekedési bevétel 2023. évben 99 ezer Ft (bérkompenzáció nélkül), mely a bázis időszakhoz képest 18 ezer Ft-tal nőtt. Az egyéb bevételből a legnagyobb összeget, 63 ezer Ft-ot a lekötésre kapott kamatbevételnek a tevékenységre osztott része teszi ki. Ezen kívül több kisebb összegű bevétel jelenik meg, pl. az ingatlan bérbeadás árbevétele vagy a kártalanítás bevétele.

4.1.4 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 bérfeljesztéshez szükséges forrás biztosításáról” határozatában döntött a Társaságnál végrehajtott béremelések kompenzálásáról. A határozat alapján a VOLÁNBUSZ Zrt. 2017-2023. között végrehajtott bérintézkedések költségnövelő hatásának kompenzálására **4.256 ezer Ft** bérfeljesztési támogatást kapott a Csongrád helyi személyszállítás tekintetében.

A kapott támogatás 2023. évben az egyéb bevételek között elszámolásra került.

4.1.5 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 2023. évben kimutatott összes ráfordítás 17.934 ezer Ft, az előző évinél 9,9%-kal, 1.612 ezer Ft-tal magasabb.

A **közvetlen költségek** 1.356 ezer Ft-tal történő növekedését a következő tételek együttes hatása okozta:

- Az üzemeltetési költségen belül kimutatott **üzemanyag költséget** jelentősen befolyásolja a gázolaj árának alakulása. 2023. évben összesen 75 alkalommal volt árváltozás. A MOL gázolaj nagykereskedelmi ára 2023. január 1-én 482,18 Ft/l, december 31-én 411,37 Ft/l volt. Az üzemanyag ár alakulása kedvezően hatott a

tevékenység üzemanyag költségeire, mivel a 2023. évi (napok számával súlyozott) átlagos MOL nagykereskedelmi ár 13,5%-kal csökkent az előző év átlagárához képest. Az árváltozás hatására az üzemanyag költség 514 ezer Ft-tal csökkent a bázishoz képest.



- A **személyi jellegű ráfordítások** alakulását elsősorban a bérmegállapodás alapján megvalósított jövedelemfejlesztés hatása okozza, Ezen belül a bérköltségek alakulását befolyásolta, hogy a jövedelempolitikai megállapodás alapján az autóbussz-vezetői munkakörben foglalkoztatott munkavállalók esetében a bruttó alapórabér 2023. január 1-jétől 18,5%-kal, 1.650 forintról 1.955 forintra nőtt. Ugyancsak a megállapodás része, hogy június 1-jétől a 96 órán belül történő munkaidőbeosztás-módosítás minősül rendkívüli munkavégzésnek minden munkakörben és területen. A béren kívüli juttatások részeként tárgyévben a munkáltató április hónapban nettó 120.000 Ft/fő (bruttó 153.600 Ft/fő) összegű alanyi jogú SZÉP-kártya juttatást, december hónapban bruttó 350.000 Ft/fő lojalitási juttatást folyósított a munkavállalók részére. A bérfeljavítás költségnövelő hatását ellensúlyozza a központi forrású bérfeljavítási támogatás, melynek 2023. évi összege 4.256 ezer Ft.
- A **közvetlen karbantartási költség** 775 ezer Ft-tal nőtt a bázis időszakhoz képest. A növekedés oka, hogy az MRY948 rendszámú autóbussznak (amely a helyi fizető kilométer 31,5%-át teljesítette) 2023. évben szükségessé vált a hűtőrendszer és a motor javítása, míg a bázis évben nem történt kiemelkedő költségű javítás az autóbusszon. Összességében az autóbusszokba beépített új alkatrészek költsége 377 ezer Ft-tal nőtt a bázis időszakhoz képest, illetve a személyi jellegű költségek 217 ezer Ft-tal növekedtek.
- A **gördülő állomány értékcsökkenése** a bázishoz képest 219 ezer Ft-tal csökkent, melynek oka, hogy csökkent az amortizációval rendelkező autóbusszok teljesítménye 2023-ban.
- A **gördülő állomány egyéb finanszírozási költsége** – mely az autóbusszok pénzügyi lízing kamatát tartalmazza – szintén csökkent, a bázishoz képest 104 ezer Ft-tal. A csökkenés oka az amortizációhoz hasonlóan a lízingelt autóbusszok helyi tevékenységben teljesített kilométerének csökkenése.

A **közvetett költségek összege** 2023. évben 2.432 ezer Ft volt, melynek a 72,9%-át a forgalmi tevékenységhez kapcsolódó általános költségek teszik ki, mint a forgalomirányítás és az értékesítés költségei. A közvetett költségek 256 ezer Ft-tal emelkedtek, főként a forgalmi általános költségek változása miatt.

A közvetett költségeknek a jelentős részét a személyi jellegű költség teszi ki, azaz bér, járulék és egyéb személyi jellegű ráfordítás (pl. betegszabadság, táppénz, munkába járás költségtérítése, béren kívüli juttatás, stb.).

4.1.6 Veszteségkiegyenlítés

A tevékenységhez kapcsolódó bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározása a Közszolgáltatási szerződés 5. sz. melléklete alapján az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

„A bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározásának módja:

- A számítás kiindulópontja a beszámolási kötelezettség során benyújtott költségstruktúra, melyben a költségek meghatározásának módját a Szolgáltató számviteli politikája rögzíti.
- Első lépésben meghatározásra kerül az indokolt költség (méltányos nyereséggel együtt).
- Ezt követően meghatározásra kerülnek a bevételek összesen.
- Az indokolt költségek (méltányos nyereséggel együtt) és az összes bevétel különbsége adja a bevétellel nem fedezett indokolt költséget.”

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	2023. évi adatok (Ft)
1 - Indokolt költségek összesen	17 933 660
2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)	10 522 346
3 - Nyereségigény (indokolt költség 5%)	896 683
4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)	8 307 997
5 - Bértámogatás	4 256 438
6 - Önkormányzati forrású ellentételezés összege (4-5)	4 051 559
7 - Önkormányzat által megfizetett veszteségtérítés	6 003 258
8 - Előző évi túlfinanszírozás összege, mely a 2023. évi támogatásban elismerésre kerül	554 635
9 - További ellentételezési igény (6-7-8) (+) fizetendő; (-) túlfizetés	-2 506 334

A Csongrád helyi személyszállítás 2023. évi bevételekkel nem fedezett indokolt költsége költségarányos 5% méltányos nyereséggel 8.307.997 Ft. Ezt az összeget csökkenti az elszámolt bérfejesztési támogatás 4.256.438 Ft-tal.

A fentiek alapján a VOLÁNBUSZ Zrt. Csongrád helyi személyszállítás kapcsán 2023. évben felmerült önkormányzati **ellentételezési igénye éves szinten 4.051.559 Ft**, melyből az Önkormányzat a beszámoló készítéséig (figyelembe véve a 2022. évi többlet ellentételezés összegét) 6.557.893 Ft ellentételezést fizetett meg.

A megfizetett önkormányzati támogatás elegendő fedezetet nyújtott a tevékenység végzése során felmerült költségekre, ezért **Csongrád Város Önkormányzatának nem keletkezett további fizetési kötelezettsége** a helyi személyszállítás 2023. évi teljesítését érintően. A 2023. évben keletkezett méltányos nyereségen felüli önkormányzati ellentételezést (2.506.334 Ft) a Társaság javasolja a 2024. évi önkormányzati ellentételezés megtérítésére fordítani.

4.2 Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések

A Társaság Csongrád 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 2023. 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 kéri, hogy jóváhagyás esetén a határozatban a túlfizetés összegének 2024. évi ellentételezésbe való beszámítására vonatkozó javaslat elfogadását is rögzíteni szíveskedjenek.

5.3 *Tájékoztatás helyközi járattal végzett helyi személyszállításról*

A helyközi járatokkal végzett helyi személyszállítási szolgáltatás nem része a helyi Közszolgáltatási szerződésnek, jelen beszámolóban kizárólag tájékoztatásként szerepel.

A fentiek alapján a Társaság a helyi beszámolójában bemutatott adatok nem tartalmazzák az elővárosi/regionális járatokkal ellátott helyi személyszállítási tevékenység költségeit, illetve az Önkormányzat által fizetett hozzájárulást, ezek a helyközi személyszállítási tevékenységen kerülnek kimutatásra. A helyi díjtermékek (menetjegyek és bérletek) értékesítéséből származó bevételek a helyi személyszállításon kerülnek kimutatásra.

2023. évre vonatkozóan az Önkormányzat és Magyarország Építési és Közlekedési Minisztere megállapodást írt alá a helyi személyszállítási közszolgáltatások elővárosi/regionális személyszállítási szolgáltatásokkal történő ellátásáról. A megállapodás alapján 2023. évre vonatkozóan az Önkormányzat **3.458 ezer Ft** hozzájárulást fizet a Társaság 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.

Az Önkormányzat 2023. évre vonatkozóan az alábbi hozzájárulást fizette meg a VOLÁNBUSZ Zrt. részére:

Utalás Társasághoz érkezésének időpontja	Megfizetett hozzájárulás összege (Ft)	Megjegyzés
2023.02.27	864 500	2023. 1-3. hó hozzájárulás
2023.03.16	288 170	2023. 4. hó hozzájárulás
2023.04.19	288 170	2023. 5. hó hozzájárulás
2023.05.18	288 170	2023. 6. hó hozzájárulás
2023.06.19	288 170	2023. 7. hó hozzájárulás
2023.07.28	288 170	2023. 8. hó hozzájárulás
2023.08.16	288 170	2023. 9. hó hozzájárulás
2023.09.18	288 170	2023. 10. hó hozzájárulás
2023.10.18	288 170	2023. 11. hó hozzájárulás
2023.11.16	288 140	2023. 12. hó hozzájárulás
Összesen	3 458 000	

A megállapodásban rögzített fizetési kötelezettségét az Önkormányzat 2023. évre vonatkozóan teljesítette.

A helyközivel ellátott helyi személyszállítás kapcsán, a korábbi évekhez kapcsolódóan a Társaság nem tart nyilván tartozást Csongrád Város Önkormányzatával szemben.

6. Mellékletek

1. sz. melléklet: A Csongrád helyi menetrend szerinti személyszállítás 2022-2023. évi nettó menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása
2. sz. melléklet: Csongrád helyi menetrend szerinti tevékenység 2022-2023. évi eredménykimutatása
3. sz. melléklet: Csongrád helyi közszolgáltatási feladatot végző autóbuszok listája

1. sz. melléklet

Csongrád helyi menetrend szerinti személyszállítás 2022-2023. évi nettó menetdíjbevétele
és szociálpolitikai menetdíj-támogatása

Megnevezés	Utas által fizetett bevétel (ezer Ft)		Szociálpolitikai menetdíj- támogatás (ezer Ft)		Nettó bevétel összesen (ezer Ft)		Index
	2022. év	2023. év	2022. év	2023. év	2022. év	2023. év	
Menetjegy	1 156	4 843	-	-	1 156	4 843	418,9%
Havi összvonalas bérlet	2 473	2 185	-	-	2 473	2 185	88,4%
Félhavi összvonalas bérlet	3	8	-	-	3	8	266,7%
Tanuló bérlet	252	299	246	294	498	593	119,1%
Nyugdíjas bérlet	59	73	58	71	117	144	123,1%
Díjmentes utazás utáni szociálpolitikai menetdíj-támogatás	-	-	2 679	2 650	2 679	2 650	98,9%
Összesen	3 943	7 408	2 983	3 015	6 926	10 423	150,5%

2. sz. melléklet

Csongrád helyi menetrend szerinti tevékenység 2022-2023. évi eredménykimutatása

Megnevezés	2022. év (ezer Ft)	2023. év (ezer Ft)	Index	Eltérés (ezer Ft)
01 - Menetdíj bevétel	3 943	7 408	187,9%	3 465
02 - Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	2 983	3 015	101,1%	32
03 - Egyéb helyi önkorm. által nyújtott hozzájár., tám.	0	0	-	0
04 - Pótdíj bevétel	0	0	-	0
05 - Egyéb közlekedési és további bevételek	81	99	122,0%	18
06 - Közlekedési bevétel	7 007	10 522	150,2%	3 515
07 - Bérköltés	4 679	5 712	122,1%	1 033
08 - Bérjárulékok	740	864	116,8%	124
09 - Béren kívüli juttatások költsége	1 079	1 121	103,9%	42
10 - Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	6 498	7 697	118,5%	1 199
11 - Üzemanyag	5 102	4 589	89,9%	-514
12 - Kenőanyag	0	0	-	0
13 - Motorolaj	50	76	150,5%	25
14 - Gumiköltség	24	185	757,1%	161
15 - Egyéb anyagköltség	2	1	62,2%	-1
16 - Üzemeltetés egyéb anyagköltsége	76	262	343,4%	186
17 - Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	5 179	4 851	93,7%	-328
18 - KGFB	92	110	119,8%	18
19 - Utasbiztosítás	4	5	120,3%	1
20 - Gépjármű vizsgáztatás	2	9	395,2%	6
21 - Vagyonvédelmi szolgáltatás	32	33	103,1%	1
22 - Innovációs járulék	4	7	169,9%	3
23 - Formaruha, munkaruha, védőruha	38	57	150,6%	19
24 - Egyéb üzemeltetési költség	268	252	94,3%	-15
25 - Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége	440	474	107,5%	33
26 - Üzemeltetés összes közvetlen költsége	12 117	13 022	107,5%	905
27 - Karbantartás közvetlen anyag, anyagjell.és egyéb kts.	862	1 385	160,7%	523
28 - Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége	798	1 015	127,2%	217
29 - Harmadik fél által végzett karbantartás	5	39	855,7%	35
30 - Közvetlen karbantartási költség	1 665	2 440	146,5%	775
31 - Autópálya matrica költsége	0	0	-	0
32 - Pályaudvar üzemeltetési költségei	0	0	-	0
33 - Pályaudvar használati díj	0	0	-	0
34 - Infrastruktúra használat költsége		0	-	0
35 - Gördülő állomány értékcsökkenése	245	26	10,5%	-219
36 - Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei	118	14	11,7%	-104
37 - Egyéb eszköz értékcsökkenése	0	0	77,3%	0
38 - Eszközpótlás/finanszírozás	363	40	11,0%	-323
39 - Alvállalkozásba kiadott személyszáll. tevék. költsége	0	0	-	0
40 - Közvetlen költségek összesen	14 145	15 501	109,6%	1 356

2023. évi beszámoló Csongrád Város részére
az autóbusszal végzett helyi személyszállítás közszolgáltatási tevékenységre vonatkozóan

Megnevezés	2022. év (ezer Ft)	2023. év (ezer Ft)	Index	Eltérés (ezer Ft)
41 - Forgalomvezetés	184	200	109,1%	17
42 - Operatív forgalomirányítás	740	826	111,5%	85
43 - Utastájékoztató	130	161	123,1%	30
44 - Értékesítés	315	284	90,2%	-31
45 - Elszámoltatás	128	139	108,5%	11
46 - Forgalomellenőrzés	12	41	337,9%	29
47 - Menetrendkészítés	70	80	114,4%	10
48 - Egyéb forgalmi általános kts.	43	42	96,3%	-2
49 - Forgalmi általános költségek	1 623	1 773	109,2%	150
50 - Műszaki üzemvezetés	95	105	111,3%	11
51 - Operatív üzemirányítás	28	44	158,6%	16
52 - Anyagbeszerzés, raktározás	274	343	125,2%	69
53 - Egyéb műszaki általános költség	0	0	-	0
54 - Műszaki általános költségek	396	492	124,2%	96
55 - Társasági általános költségek	157	167	106,2%	10
56 - Közvetett költség összesen	2 177	2 432	111,7%	256
57 - Összes kimutatott ráfordítás	16 322	17 934	109,9%	1 612
Eredmény (ellentételezések nélkül)	-9 314	-7 411	79,6%	1 903

Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő ellentételezési igény meghatározása	2022. év (ezer Ft)	2023. év (ezer Ft)	Index	Eltérés (ezer Ft)
1 - Indokolt költségek összesen	14 711	17 934	109,9%	1 612
2 - Bevételek (ellentételezések / támogatások nélkül)	6 022	10 522	150,2%	3 515
3 - Nyereségigény (indokolt költség 5%-a)	736	897	109,9%	81
4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)	9 424	8 308	82,0%	-1 822
5 - Bértámogatás	2 339	4 256	145,5%	1 331
6 - Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5)	7 205	4 052	56,2%	-3 153
7 - Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg	7 217	6 003	83,2%	-1 214
8 - Előző évi túlfinanszírozás összege, mely a tárgyév támogatásban elismerésre kerül	542	555	102,3%	12
9 - További ellentételezési igény (6-7-8) (+) fizetendő; (-) túlfizetés	-555	-2 506	-	-

Csongrád helyi közszolgáltatási feladatot végző autóbuszok listája

Rendszám	Felépítmény	Gyártmány	Típus	Kilométer telítettség (km) (2023.12.31-i állapot)	Statistikai életkor (év) (2023.12.31-i állapot)	Férőhely (fő)	Ülőhely (fő)	Utastéri légkondicionálás	Padlószint	Környezetvédelmi besorolás
MRY948	szóló	VOLVO	8700 (B12BLE)	1 308 525	18,47	88	33	igen	alacsony belépésű	EURO3
MRY950	szóló	VOLVO	8700 (B12BLE)	1 267 496	18,51	88	34	igen	alacsony belépésű	EURO3
KBK840	szóló	IKARUS EAG	E94.17	1 957 748	18,02	100	46	igen	alacsony belépésű	EURO3