

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2021. június 24-én
tartandó rendkívüli ülésére

Az előterjesztés tárgya: Volánbusz Zrt. 2020. évi tevékenységéről szóló beszámoló és a szolgáltatóval kötendő megállapodás jóváhagyása

Iktatószám: F/10400/2021. Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Horváth Kata irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági bizottság	SZMSZ 1.sz. melléklet II/C.) 10. és 18. pont
Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet III/C.) 6. pont

Meghívott:

Mészáros Antal közszolgáltatás és szolgáltatás-támogatás csoportvezetővezető
Volánbusz Zrt.

Antal.Meszaros1@volanbusz.hu

A határozatot kapja:

Mészáros Antal közszolgáltatás és szolgáltatás-támogatás csoportvezetővezető
Volánbusz Zrt.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Volánbusz Közlekedési Zrt. – mint a Dél-dunántúli Közlekedési Központ Zrt. jogutódja – a közszolgáltatási szerződés 11. pontjában foglalt határidőn belül megküldte a 2020. évben Komló közigazgatási területén autóbusszal végzett személyszállítási tevékenységről szóló beszámolót. (1. sz. melléklet)

A beszámoló az előző évekhez hasonló bontásban részletezi a naturális adatokat, melyekből látható, hogy a 2019. évi adatokhoz képest a férőhelykilométer adat kivételével valamennyi teljesítmény adat csökkent. A késett, illetve kimaradt járatok száma az összes indított járat számához viszonyítva elenyésző, a 0,006% értéket nem haladja meg. A menetrendtől való eltérést döntően a járműállomány műszaki állapota és forgalomszervezési okok indokolták.

Szolgáltató és jogelődje 2020. évben a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően végezte feladatát, a menetjegy és bérlet elővásárlási lehetőséget megfelelő számú helyen biztosították, az autóbuszvezetők alkalmasságát rendszeresen vizsgálták. 2020. évben 3 db menetrendi indulási idő módosításon kívül jelentősebb, menetrendet és vonalhálózatot érintő módosításra nem került sor. A hasznos futott kilométer a 2019. évi beszámolóban foglalt adathoz képest 2.000 kilométerrel csökkent éves szinten.

A beszámoló gazdálkodási adatai alapján látható, hogy a megvásárolt tanuló/nyugdíjas bérletek, az egyvonalas és összvonalas bérletek száma csökkent. A megvásárolt menetjegyek száma több, mint 25%-al, valamint a teljes árbevétel összességében is több, mint 41 millió forinttal csökkent. A ráfordítások a 2020. év során 6,7 %-os csökkenést mutatnak az előző évhez képest. A Szolgáltató által kimutatott bevétellel nem fedezett indokolt költség 266.030.429.- Ft, továbbá a Szolgáltató 3.988.027.- Ft összegű nyereséget kíván érvényesíteni, mely a 2020. évi 398.802 ezer Forint összes költség és ráfordítás közel 1 százalékának felel meg. A bevétellel nem fedezett indokolt költség összegét csökkenti a 2020. évben elszámolt 72.255.153.- Ft összegű bérfejlesztési támogatás, így a Társaság komló személyszállítás kapcsán 2020. évben felmerült önkormányzati ellentételezés igénye 193.775.276.- Ft. Az Európai Parlament és Tanács 1370/2007/EK rendelete és a személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény ellentételezésre vonatkozó fejezetei alapján szolgáltató ésszerű, méltányos nyereségre jogosult, azonban a felek között fennálló közszolgáltatási szerződés 6.4. Pénzügyi feltételek fejezete nem rendelkezik a nyereség mértékére vonatkozóan. A Szolgáltató jelzett nyereséget önkormányzatunk forrás hiányában nem ismeri el, így a fentiek alapján együttesen 193.775.276.-Ft megtérítését várja Komló Város Önkormányzatától 2020. évi veszteségének megtérítésére.

Fenti összegből a múlt év júliusában a Szolgáltatóval megkötött megállapodás alapján 2020. december 31-ig kifizetésre került 120.000.000,-Ft költségtérítési előleg, valamint önkormányzatunk a közszolgáltatási szerződés alapján további 14.000.000,-Ft-ot utalt át a 2021. évben működési támogatásként. A kifizetéseket követően a 2020. évi szolgáltatással kapcsolatban ténylegesen fennálló, még ki nem egyenlített veszteségfinanszírozási igény 73.775.276,-Ft. Az Innovációs és Technológiai Minisztérium a települési önkormányzatok közösségi közlekedésének támogatására vonatkozó pályázatát (normatív támogatás) 2020. évben nem hirdette meg. Az állami forrású támogatás elmaradása az önkormányzati támogatás összegét növeli 2020. évben.

Mint azt már a korábbi beszámolók tárgyalásakor is jeleztük, az általunk felkért könyvvizsgáló által a szolgáltató elődjénél 2014-ben lefolytatott pénzügyi vizsgálatot követően tett jelentés szerint, a szolgáltató könyvelési, elszámolási rendszerén belül egyértelműen és pontosan nem

különíthetők el a Komló város közigazgatási területén végzett tevékenységgel kapcsolatban felmerült költségek. A szolgáltató által alkalmazott költségfelosztási módszerrel nem mutatható ki egyértelműen a Komlót érintő szolgáltatással kapcsolatban felmerülő többlet ráfordítás. Az elmondottak a 2020. évi beszámolóra is vonatkoznak, annak részletezettsége a korábbi beszámolóktól nem tér el, ezért a beszámoló pénzügyi fejezete nem elfogadható. Olyan vitatható elszámolási kérdések merülnek fel, mint a magyarázatként szerepeltetett központi bérék növekedése vagy a közvetlen költségek 10-15%-os csökkenése a közvetett költségek 20%-os növekedése mellett.

A korábbi bírósági kötelezéssel összhangban a Volánbusz Közlekedési Zrt-vel a 2019. és 2020. évekre fennálló bevétellel nem fedezett költségek kifizetésének rendjéről egy újabb megállapodást kell kötni. Az előterjesztés 2. sz. mellékletét képező megállapodás tervezet II. 3. pontja szerint a felek a közszolgáltatási tevékenység bevétellel nem fedezett indokolt költségeként az alábbi tételeket határozzák meg.

- A 2020. január 1. és 2020. december 31. közötti időszak vonatkozásában a már teljesített 120.000.000.-Ft költségtérítési előlegén és 14.000.000.-Ft működési támogatáson felül további 73.775.276.-Ft összegű költségtérítés,
- a 2021. január 1. és 2021. december 31. napja közötti időszakra vonatkozóan pedig a Volánbusz Zrt. ezen időszakban végzett tevékenységével kapcsolatos végleges, és Komló Város Önkormányzata által elfogadott elszámolásáig 10 millió Ft/hó, azaz összesen 120 millió Ft költségtérítési előleg megfizetésében állapodnak meg, a szolgáltató folyamatos likviditása érdekében. Ezen felül önkormányzatunk további 14.000.000.-Ft összegű működési célú támogatás nyújt a Volánbusz Zrt-nek.

A fizetési kötelezettség teljesítésére 2021. december 31-ig abban az esetben kerülhet sor, amennyiben önkormányzatunk az állami központi költségvetés terhére egyező összegű működési támogatásban részesül, mely fedezi a fentiekben jelzett összesen 193.775.276.-Ft-os összeget.

A Szolgáltató által benyújtott összesen 193.775.276.-Ft összegű költségigény Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének (9/2021. (III.10.) önk. rendelet) 6.1. számú mellékletében szereplő *Peres ügyekkel kapcsolatos tartalék Volán BK Zrt.* elnevezésű előirányzaton a költségvetés összeállítása során szerepeltetve lett.

A mellékletben szereplő megállapodás tervezet tartalmilag az önkormányzat érdekeinek megfelel és lehetővé teszi a kiegészítő működési támogatással kapcsolatos pályázat benyújtását.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és a bizottságok állásfoglalása figyelembevételével a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, a Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági Bizottság, valamint a Jogi ügyrendi és közbeszerzési Bizottság javaslatainak figyelembevételével – megtárgyalta a „Volánbusz Közlekedési Zrt. 2020. évi tevékenységéről szóló beszámoló és a szolgáltatóval kötendő megállapodás jóváhagyása” című napirendet és az alábbi határozatot hozza:

1.) A Képviselő-testület a Volánbusz Közlekedési Zrt. – mint a Déldunántúli Közlekedési Központ Zrt. jogutódja – által benyújtott 2020. évi közszolgáltatási tevékenységről szóló beszámolót szakmai szempontból elfogadja. A beszámolót pénzügyi szempontból nem fogadja el, tekintettel

arra, hogy a szolgáltató 2020. évi tevékenysége során keletkezett költségekből a Komló város közigazgatási területén felmerülő költségek szolgáltató elszámolási rendszere alapján egyértelműen és pontosan nem különíthetők el.

2.) A Képviselő-testület az előterjesztés 2. sz. mellékletét képező megállapodás tervezetben foglaltakat elfogadja azzal, hogy a megállapodásban szereplő fizetési kötelezettség pénzügyi fedezete csak abban az esetben áll rendelkezésre, amennyiben az önkormányzat a központi költségvetésből egyező összegű kiegészítő működési támogatást nyer el. A megállapodás II. 3. pontjának 2. francia bekezdésében szereplő 2021. évi költségterítési előleg fedezetét a fenti feltétel teljesülése esetén, a költségvetési rendelet 6.1. számú mellékletének „peres ügyekkel kapcsolatos tartalék” előirányzat terhére biztosítja.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2021. június 30.

Felelős: Polics József polgármester

Komló, 2021. június 21.

Polics József
polgármester



VOLÁNBUSZ KÖZLEKEDÉSI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2020. évi beszámoló

Komló Város részére

**az autóbusszal végzett helyi személyszállítás
közszolgáltatási tevékenységére vonatkozóan**

Budapest, 2021. március 29.

Nyilv.sz.: 6279
VOLÁNBUSZ Zrt.
Budapest, Üllői út 131.

A blue ink signature of Dr. Bói Loránd.

Dr. Bói Loránd

üzemeltetési vezérigazgató-helyettes

A blue ink signature of Kameniczky Ákos.

Kameniczky Ákos

forgalmi és kereskedelmi igazgató

TARTALOMJEGYZÉK

1. Vezetői összefoglaló, cégbemutató.....	2
2. Szolgáltatási tevékenység bemutatása	3
3. Követelményeknek való megfelelés	3
4. A tevékenység mennyiségi és minőségi értékelése	4
5. A forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás	5
5.1.1. Személyszállítási bevétel	5
5.1.2. A közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg	6
5.1.3. Normatív támogatás.....	7
5.1.4. Egyéb bevétel	7
5.1.5. A tulajdonos által adott bérkompenzáció	7
5.1.6. Költségek	7
5.1.7. Veszteségkiegyenlítés	9
6. Egyéb témák	10

1. Vezetői összefoglaló, cégbemutató

A VOLÁNBUSZ Zrt. (a továbbiakban: Társaság) 2019. október 1. napjától látja el Magyarország területén az autóbusszal végzett közforgalmú menetrendszerinti és egyéb személyszállítási feladatokat a korábbi Közlekedési Központok általános jogutódjaként. A társaság 100 százalékos állami tulajdonban áll. Az államot megillető tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket 2020. július 15. napjától kezdődően a MÁV Magyar Államvasutak Zártkörűen Működő Részvénytársaság gyakorolja. A közösségi közlekedés stratégiai irányításának átalakítása azt a célt szolgálja, hogy hosszú távon megteremtse az egységes autóbusszos és vasúti menetrend kialakításához, a vasúti ráhordó hálózatok és a menetrendi csatlakozások fejlesztéséhez, valamint az egységes jegy- és tarifa rendszer, az utas-tájékoztatás és arculat kialakításához szükséges feltételeket.

A Társaság jelenlegi működésének jogszabályi alapját a személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLII. törvény határozza meg. A Társaság alapfeladata az állami ellátási körbe tartozó helyközi (országos, regionális és elővárosi) menetrendszerinti személyszállítás. A Társaság országos szinten gondoskodik a megyeszékhelyek, a legfontosabb régiók és kirándulóközpontok napi, közvetlen és rendszeres kapcsolatáról egymással és a fővárossal, illetve a Társaság regionális és elővárosi járatai az ország egész területén biztosítják a mindennapos utazási, munkába és iskolába járási lehetőségeket, valamint a létfontosságú intézmények megközelítését a megyeszékhelyek és térségi központok felé.

A Társaság az önkormányzatokkal megkötött közszolgáltatási szerződések alapján 70 településen – melyek közül 16 megyei jogú város és 1 község – látott el helyi járat menetrend szerinti autóbusz-közlekedési feladatokat.

A Társaság a közösségi közlekedés mellett a tevékenységi profiljába illő egyéb szolgáltatásokat is kínál üzleti partnerei részére. Az egyéb szolgáltatások között számottevő arányt képvisel a szabadáras személyszállítás (szerződéses járat, különjárat), az üzemanyag-értékesítés, az egyéb anyag- és alkatrész értékesítés, illetve a külső megrendelők részére végzett járműjavítás.

A Társaság tevékenységeinek végzése során jó kapcsolatok kiépítésére törekszik az utasokkal, megrendelőkkel, önkormányzatokkal, felügyeleti szervekkel, hatóságokkal, és maximálisan eleget kíván tenni a tulajdonos és az irányító hatóságok elvárásainak. A tevékenységek ellátási kritériumai hosszabb távon a gazdaságosság fenntartásában és a minőség folyamatos javításában kerültek meghatározásra.

A Társaság a helyi közszolgáltatási tevékenység ellátása során az eredményes működésre, a közszolgáltatási szerződésekben foglalt kötelezettségek maradéktalan teljesítésére törekszik. A hatékony működés és a magas színvonalú szolgáltatás a közel 19 ezer kolléga együttes munkájának eredménye.

A Társaság Komló Város közigazgatási területén az autóbusszal történő, helyi közforgalmú menetrendszerinti személyszállítási feladatok ellátását a 2008. január 01. napja és 2021. december 31. napja közötti időszakra érvényes közszolgáltatási szerződés alapján biztosította.

2. Szolgáltatási tevékenység bemutatása

2020. évben 3 db menetrendi indulási idő módosításon kívül nem történt nagyobb volumenű változás a menetrendben.

A Társaság kiemelt figyelmet fordított a szolgáltatás minőségére, különös tekintettel a járatok pontosságára, menetrendszerűségére, a járművek 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 szerződés értelmében kiemelt figyelmet fordított az elvárt szolgáltatási színvonal folyamatos fenntartására, a vonatkozó jogszabályok, hatósági előírások, illetve a menetrend maradéktalan betartására.

3. Követelményeknek való megfelelés

A Társaság a 85/2007. (IV.25.) Korm. rendelet a személyszállítási utazási kedvezményekről szóló jogszabály alapján biztosította az utazási kedvezményeket. A Társaság jegy- és bérletellenőrzési tevékenységének üzemeltetését, valamint a kiszabástól számított 120 napon belüli pótdíjak kezelését szerződéses partnere az ESG HOLDING Zrt. végezte.

A Társaság 2020. évben is kiemelt figyelmet fordított az utazóközönség színvonalas tájékoztatására. Honlapján, a www.volanbusz.hu címen biztosította az utazási, díjszabási információk és menetrendek elérését. A Társaság a komlói helyi járatok menetrendjét az interneten kívül az autóbusz-állomáson, megállóhelyeken, szóróanyagokon is meghirdette. A megállóhelyi indulási jegyzékeket változás, illetve rongálódás esetén cserélte.

A komlói helyi közlekedést érintően 2020. évben 13 db utaspanasz érkezett. Ebből 1 db járművezetővel kapcsolatos, 3 db menetrendet érintő, és 9 db a szolgáltatás minőségével kapcsolatos volt.

A társaság valamennyi utas panaszt – az abban érintett munkavállaló(k) jegyzőkönyvi meghallgatásával – az előírt határidőn belül kivizsgált, és megalapozott panasz bejelentés esetén a szükséges intézkedéseket megtette. A kivizsgálás eredményéről a bejelentőt, illetve a panaszost minden esetben tájékoztatta.

Az autóbuszvezetők egészségügyi állapotát évente vizsgálta a társaság és csak az üzemorvos által alkalmasnak minősítettek vehettek részt a szolgáltatásban.

A Társaság a tevékenysége végzéséhez szükséges engedélyekkel rendelkezik.

2020. évben a helyi közlekedésben résztvevő autóbuszokon 1 fő szenvedett utas-balesetet, közlekedési baleset összesen 8 alkalommal történt az év során, melyből négy db volt saját hibás és négy db idegen hibás.

4. A tevékenység mennyiségi és minőségi értékelése

4.1. Teljesítmény adatok

A Társaság a menetrendben meghirdetett autóbuszjáratokat közlekedtette, így teljesítette a közszolgáltatási szerződésben vállalt kötelezettségét, melynek számokban kifejezett adatai a következők:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Index (%)
Hasznos km (ezer)	694,6	692,6	-2	99,7%
Utasszám (ezer fő)	4 564	3 433,2	-1 130,8	75,2%
Férőhely km (ezer)	58 212	64 186,4	5 974,4	110,3%
Utas km (ezer)	16 373	12 323,7	-4 049,3	75,3%
Indított járatok száma (db)	142 294	140 767	-1 527	98,9%
Férőhely-kihasználás (%)	28,1%	19,2%	-8,9	68,2%

A pandémiás helyzet következtében 2020. március 19. napjától 2020. augusztus 31. napjáig tartó időszakra vonatkozóan tanszünetes menetrend került elrendelésre.

A táblázatból megállapítható, hogy a 2019. évhez viszonyítva valamennyi teljesítményi adat mérsékelten csökkent a férőhely kilométeradat kivételével, amely (4 db midibusz szülő autóbuszra cserélése miatt) 10,3%-kal nőtt. Az utasszám csökkenése a járványhelyzetben hozott intézkedésekkel (digitális oktatás, kijárási korlátozás, home-office munkalehetőségek) magyarázható. Ezen felül a tanszünetes menetrend bevezetése is magyarázza az utasok számának közel 25 %-os csökkenését a bázishoz képest.

4.2. A szolgáltatás minőségének alakulásával kapcsolatos adatok

A szolgáltatás minőségének egyik meghatározó mérőszáma a késett és kimaradt járatok mennyisége. Az alábbi adatok alapján mind a mennyisége, mind pedig az indított járatok darabszámához viszonyított aránya alapján megfelelt az elvárásoknak.

Megnevezés	Esetek száma (db)	Esetek aránya az összes indított járat %-ban
késett járatok száma	9	0,006%
kimaradt járatok száma	4	0,003%

A járatok késését, illetve kimaradását az előre nem tervezett, rendkívüli meghibásodások, illetve a csúcsidei szabad kapacitás hiánya okozta.

5. A forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás

5.1. Vagyoni helyzet bemutatása

5.1.1. 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 az alacsony inflációra, illetve a tarifaemelés utasszámcsökkentő hatására tekintettel nem adott be tarifaemelési javaslatot az Önkormányzat felé. A menetjegyek és bérletek árai 2020. évben nem változtak.

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

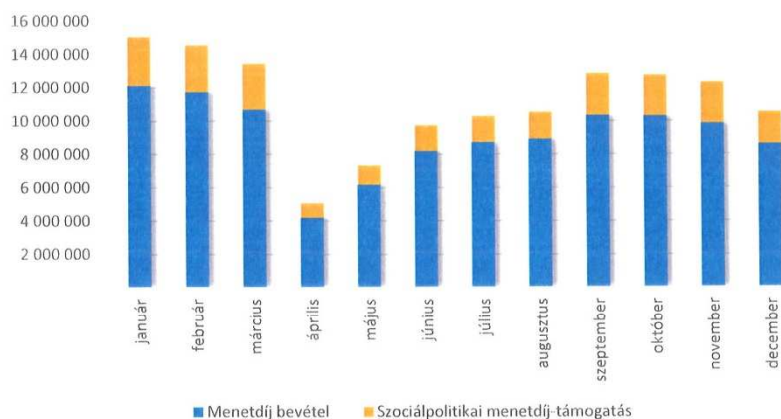
A szolgáltatás teljesítése során az alábbi, jegy- és bérletfajtánként részletezett bevétel keletkezett:

Bevételek	Nettó árbevétel (ezer Ft)		Eltérés (ezer Ft)	Index (%)
	2019.év	2020.év		
Menetjegy	36 565	27 209	-9 355	74,41%
Egyvonalas bérlet és összvonalas bérlet	75 642	60 187	-15 455	79,57%
Tanuló, nyugdíjas bérlet	31 081	22 343	-8 738	71,89%
Menetdíj bevétel összesen	143 287	109 739	-33 548	76,59%
Tanuló, nyugdíjas bérletre szociálpolitikai menetdíj-támogatás	28 884	20 764	-8 120	71,89%
Díjmentesen utazók utáni szociálpolitikai menetdíj-támogatás	3 867	3 838	-29	99,25%
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás összesen	32 751	24 601	-8 149	75,12%
Árbevétel összesen	176 038	134 340	-41 698	76,3%

A menetjegyek forgalmának csökkenése meghaladta a 25%-ot, az általános bérletek csökkenésének mértéke a 20 %-ot az előző évi bérletforgalomhoz képest. A tanuló és nyugdíjas bérletek értékesítéséből származó bevétel több, mint 28 %-kal csökkent. Ez maga után vonta a menetdíj támogatások hasonló mértékű csökkenését is.

A díjtermékek értékesítéséből és a menetdíj támogatásokból képződött nettó árbevétel 23,7 %-ot csökkent a bázisévhez képest. A nagymértékű árbevétel- csökkenés a járványhelyzet miatt elrendelt digitális oktatás, a home-office munkalehetőségek és a kijárási korlátozás bevezetésével magyarázható.

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



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 az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A 2020. évi jegyfajtánkénti bevételek havi alakulását a 2. sz. melléklet tartalmazza, melyben látható, hogy a pandémiás helyzet miatt bekövetkezett bevételcsökkenés mely hónapokat és jegyfajtákat érintette leginkább.

5.1.2. A közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg

Az Önkormányzat 2020. évre vonatkozóan – a fennálló gyakorlatnak megfelelően – a beszámoló készítésének időpontjáig az alábbi ellentételezéseket teljesítette Társaság részére:

Utalt ellentételezés társasághoz érkezésének napja	Ellentételezés összege (Ft)	Ellentételezés típusa
2020.12.29	120 000 000	Önkormányzati előfinanszírozás
2021.01.06	14 000 000	Működési célú támogatás
Ellentételezés összesen	134 000 000	-

Az Önkormányzat 2020. évben a korábbi évekhez kapcsolódóan az alábbi ellentételezési összegeket fizette meg a Társaságnak:

Utalás társasághoz való beérkezésének dátuma	Megfizetett összeg (Ft)	Megjegyzés
2020.12.29	55 243 000	2019. évi elszámolás

5.1.3. Normatív támogatás

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium a települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatására vonatkozó pályázatát 2020. évben nem hirdette meg. Az állami forrású támogatás elmaradása az önkormányzati saját forrású támogatás összegét növeli 2020. évben. A 2019. évi normatív támogatás összege 6.723 E Ft volt.

5.1.4. Egyéb bevétel

Az egyéb közlekedési bevétel 2020. évben 2.420 E Ft volt, mely a bázishoz képest 17 E Ft-tal több. Legnagyobb tétele, a pályaudvarhoz kapcsolódó bevétel 1.238 E Ft-ot, a biztosító által visszaigazolt kártérítés 462 E Ft-ot jelentett.

5.1.5. 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 béremelés kompenzálásáról. A határozat alapján a Társaság bérfejlesztésének ellentételezésére 72.255 E Ft-ot kapott Komló város helyi személyszállítás tekintetében a bérfejlesztés hatásának kompenzálására. A bérfejlesztési támogatás a 2017-2020. években megvalósított bérfejlesztés ellentételezését tartalmazza. A kapott támogatás 2020. évben az egyéb bevételek között elszámolásra került.

5.1.6. 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.

Megnevezés	2019. év (e Ft)	2020. év (e Ft)	Eltérés (e Ft)	Index
Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	182 621	159 835	-22 786	87,5%
Üzemanyag	69 078	62 388	-6 690	90,3%
Üzemeltetés egyéb anyagköltsége	5 798	4 418	-1 381	76,2%
Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	74 877	66 806	-8 071	89,2%
Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége	27 977	17 355	-10 622	62,0%
Üzemeltetés összes közvetlen költsége	285 474	243 996	-41 478	85,5%
Közvetlen karbantartási költség	86 420	101 672	15 252	117,6%
Infrastruktúra használat költsége	5 012	4 893	-119	97,6%
Eszközpótlás/finanszírozás	11 941	2 809	-9 132	23,5%
Közvetlen költségek összesen	388 846	353 369	-35 477	90,9%
Forgalmi általános költségek	23 465	36 052	12 587	153,6%
Műszaki általános költségek	6 672	6 239	-432	93,5%
Társasági általános költségek	8 571	3 142	-5 429	36,7%
Közvetett költségek összesen	38 708	45 434	6 726	117,4%
Költségek összesen	427 554	398 803	-28 751	93,3%
Fizető km (e km)	692,114	688,427	-3,687	99,5%
Fajlagos költség (Ft/Fizető km)	617,75	579,30	-38,46	93,8%

A 2020. évben kimutatott összes ráfordítás 398.803 E Ft volt, az előző évinél 6,7%-kal, 28.751 E Ft-tal kevesebb.

A **közvetlen költségek** 35.477 E Ft-tal, 9,1%-kal történő elmaradását a következő tételek együttes hatása okozta:

- A közvetlen költségek alakulását befolyásolja az éves helyi kilométer változása. 2020. évben a fizető kilométer teljesítmény közel 4 ekm-rel, 0,5%-kal alacsonyabb volt a bázishoz képest.
- Az üzemeltetési költségben belül kimutatott üzemanyag költséget jelentősen befolyásolta a gázolaj árának alakulása. 2020. évben összesen 54 alkalommal volt árváltozás. A MOL gázolaj nagykereskedelmi ára 2020. január 1-én 313,09 Ft/l, december 31-én 278,00 Ft/l volt. Az üzemanyag ár alakulása kedvezően hatott a tevékenység üzemanyag költségeire, mivel a 2020. évi (napok számával súlyozott) átlagos MOL nagykereskedelmi ár 10,5%-kal csökkent az előző év átlagárához képest.
- A személyi jellegű ráfordítások alakulását elsősorban a bérmegállapodás alapján megvalósított átlagosan 10%-os keresetfejlesztés hatása okozta, mely a különböző területeken eltérő mértékben valósult meg. Ehhez kapcsolódott a 2020. április 1-től megvalósított béregységesítés, melynek keretében az autóbuszvezetők alap órabére és egyes pótlékai kerültek egységesítésre. Ezen intézkedés költségekre gyakorolt hatása a különböző területeken szintén eltérő módon jelentkezett. A fenti hatások eredőjeként az autóbuszvezetői személyi jellegű ráfordítások tekintetében az átlagos bérfejlesztéstől eltérő volumenű költségváltozás volt megfigyelhető.
- A koronavírus elleni védekezés miatt felmerült (pl.: fertőtlenítés) költség 2020. évben 3.118 E Ft volt.
- A közvetlen karbantartási költség a bázis időszaknál 17,6%-kal, 15.252 E Ft-tal magasabb, összhangban az autóbuszok, fedélzeti eszközök szükséges karbantartásával, és a fenntartási munkát végzők személyi jellegű ráfordításaival.
- Az infrastruktúra használat költsége 2,4%-kal, 119 E Ft-tal elmaradt az előző évi értéknél.
- Az eszközpótlás/finanszírozás 9.132 E Ft-tal csökkent a bázishoz képest, ezen belül a legnagyobb (8.241 E Ft) változás a gördülő állomány értékcsökkenése soron figyelhető meg, melynek oka a személyszállításban résztvevő autóbuszok nullára futása.

A **közvetett költségek** 45.434 E Ft-os összege az elmúlt évi 117,4%-a volt, a növekedés 6.726 E Ft. A közvetett költségek közel 70%-át a személyi jellegű költségek teszik ki, ezáltal a költségnövekedés leginkább a keresetfejlesztéssel áll összefüggésben.

5.1.7. Veszteségkiegyenlítés

A Társaság a helyi menetrend szerinti személyszállítási feladatait 2020. évben Komló Város Önkormányzatával megkötött Közzolgáltatási szerződés alapján látta el.

A tevékenységhez kapcsolódó bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározása a közzolgáltatási szerződés 6.4.3. pontja alapján az alábbiak szerint került meghatározásra:

„A közzolgáltatás ellátása során a Szolgáltató a közzolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közzolgáltatási kötelezettség miatt felmerült indokolt költségeinek, valamint a szokásos mértékű ésszerű nyereség megtérítésére (ellentételezés) jogosult.”

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:	
(adatok Ft-ban)	2020. év
1 – Indokolt költségek összesen (koncessziós díj nélkül)	398 802 673
2 – Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)	136 760 271
3 – Nyereségigény (indokolt költség 1%-a)	3 988 027
4 – Bevételekkel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)	266 030 429
5 – Bértámogatás	72 255 153
6 – Helyi közösségi közlekedés állami támogatása	0
7 – Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5-6)	193 775 276
8 – Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg	134 000 000
9 – Ebből az Önkormányzat részére kiszámlázott összeg	0
10 – Koncessziós díj figyelembe vétele	14 000 000
11 – További fizetendő ellentételezési igény (7-8-9+10)	73 775 276

A koncessziós díj ebben az évben átmenő tételként került kezelésre, mivel az indokolt költségek így nem tartalmazzák, ezért külön soron kerül figyelembevételre.

Komló helyi személyszállítás 2020. évi bevételekkel nem fedezett indokolt költsége, indokolt költség-arányos 1%-os méltányos nyereséggel, 266.030.429,- Ft. Ezt az összeget csökkentette a 2020.évben elszámolt bérfejlesztési támogatás 72.255.153,-Ft-tal.

A fentiek alapján a Társaság Komló helyi személyszállítás kapcsán 2020. évben felmerült önkormányzati **ellentételezési igénye 193.775.276,- Ft**, melyből az önkormányzat a beszámoló készítéséig 134.000.000,- Ft ellentételezést fizetett meg. A Társaság a közzolgáltatási szerződés szerint 14.000.000,- Ft koncessziós díjat fizetett az önkormányzat részére. A megfizetett önkormányzati támogatás nem nyújtott fedezetet a tevékenység végzése során felmerült költségekre, így további **73.775.276,- Ft fizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak 2020. évre vonatkozóan.**

A közzolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatos részletes bevételi és költség-adatokat bemutató eredménykimutatást a 3. sz. mellékletben található táblázat tartalmazza.

5.2. Helyközi járással végzett helyi személyszállítás

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

5.3. Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések

A Társaság Komló Város Önkormányzatával szemben nem tart nyilván a korábbi évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezést.

6. Egyéb témák

6.1. A koronavírus járvány megelőzése érdekében tett intézkedések

Magyarország Kormánya a koronavírus elleni védekezés érdekében 2020. március 11. napján a 40/2020. (III. 11.) Kormányrendeletben veszélyhelyzetet rendelt el, amely a helyi közlekedés teljesítményeire és bevételeire is hatással volt.

Az országosan kihirdetett veszélyhelyzeti elrendelés alapján a Társaság az utasok és az autóbusszvezetők védelme, a fizikai kontaktusok minimálisra csökkentése érdekében több rendkívüli intézkedést hozott. 2020. március 23. napjától átmenetileg megszüntetésre került a gépjárművezetői fedélzeti jegyértékesítés, és bevezetésre került a közlekedési mobiljegy-alkalmazás, mely segítségével megvalósult a készpénzmentes jegyvásárlás. Az autóbusszvezetők védelme érdekében munkaterületük kordonozásra került.

Komló Városban a járvány elleni védekezés érdekében 2020. március 19. napjától tanszüneti, csökkentett menetrend szerint közlekedtek a helyi járatok 2020. augusztus 31. napjáig.

Magyarország Kormánya 2020. április 30-án a 168/2020. (IV. 30.) számú rendeletében, az általános védelmi intézkedések keretében kötelezővé tette az üzletben történő vásárlás és tömegközlekedési eszközökön való tartózkodás során száját és orrot eltakaró eszköz viselését, valamint a többi embertől legalább 1,5 méter úgynevezett védőtávolság betartását. A fenti Kormányrendelet betartása érdekében kötelezően bevezetésre került a száját és orrot eltakaró eszköz viselése - az autóbusszvezetők és utasok részére egyaránt – Komló Város helyi közlekedését végző járművein is.

Soron kívüli higiéniai intézkedések történtek, mely keretében az autóbusszok utasterének, pályaudvari utasforgalmi létesítmények, utasváró helyiség, mosdók, illemhelyek, szolgálati helyiségek fokozott fertőtlenítő takarítása lett elrendelve. A Társaság kézfertőtlenítő szerekkel, védőeszközökkel látta el az utasokkal közvetlen kapcsolatban álló munkakörökben dolgozó munkatársait.

A veszélyhelyzet 2020. június 18. napjától a 282/2020. (VI. 17.) Kormányrendelet alapján megszűnt, de a járvány megelőzése érdekében továbbra is kötelező az autóbusszokon az arcmaszk viselése.

A 431/2020. (IX. 18.) számú kormányrendelet értelmében 2020. szeptember 21. napjától kizárólag maszkban lehet tartózkodni az autóbusszokon és az állomások zárt

tereiben. A rendelet betartása érdekében 2020. szeptember 15-től az autóbusz-vezetők kötelesek megtagadni a felszállást, ha az utas nem tartja be a maszkviseléssel kapcsolatos előírásokat, és a kötelezettségnek egyszeri felszólításra sem tesz eleget. Az utazás teljes időtartama alatt maszkot kell viselniük az utasoknak. Utazás közben a jegy- és bérletellenőrök ellenőrzik az előírás betartását, és egyszeri, eredménytelen felszólítás után, lakott területen megállva kizárhatják az utazásból az érintetteket.

6.2. Alvállalkozók, alvállalkozásba adás

A Társaság Komló város helyi közlekedésében 2020. évben alvállalkozót nem foglalkoztatott.

6.3. A 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 a 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.

6.4. Nyilatkozatok

A Társaság nyilatkozik, hogy a közszolgáltatási szerződésben foglalt kötelezettségeinek eleget tett.

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet: Helyi menetrend szerinti személyszállítás 2019 - 2020. évi menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása
- 2.sz. melléklet: Helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020. évi Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegy darabszáma és nettó árbevétele
- 3.sz. melléklet: Helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020. évi havi bevétele jegyfajtánként
- 4.sz. melléklet: Helyi személyszállítási tevékenység bevételekkel nem fedezett indokolt költségeinek 2020. évi elszámolása

1. sz. melléklet

**Komló Város helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020. évi Közlekedési
Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegy darabszáma
és bevétele**

Időszak		Menetjegy elővételben/Nettó bevétel	Dolgozó havi bérlet	Dolgozó félhavi bérlet	Tanuló/ Nyugdíjas havi bérlet	Bruttó érték (Ft)	Nettó érték (Ft)
2020. március	db	35					
	Ft	6 752				8 575	6 752
2020. április	db	269	1				
	Ft	51 894	4 244			71 295	56 138
2020. május	db	339	2		4		
	Ft	65 398	8 488		5 795	101 195	79 681
2020. június	db	169	1		5		
	Ft	32 602	4 244		7 244	55 995	44 090
2020. július	db	125	4		3		
	Ft	24 114	16 976		4 346	57 705	45 436
2020. augusztus	db	110	3	2	12		
	Ft	21 220	12 732	5 591	17 386	72 300	56 929
2020. szeptember	db	116	8		7		
	Ft	22 378	33 953		10 142	84 420	66 473
2020. október	db	194	5		14		
	Ft	37 425	21 220		20 283	100 240	78 928
2020. november	db	191	7		9		
	Ft	36 846	29 709		13 039	101 085	79 594
2020. december	db	191	12	1	10		
	Ft	36 846	50 929	2 795	14 488	133 425	105 058
2020. év	db	1 739	43	3	64		
	Ft	335 475	182 495	8 386	92 723	786 235	619 079

2. sz. melléklet

Helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020. évi havi bevétele jegyfajtánként

	2020. év						
	jan	febr	márc	ápr	máj	jún	I. félév
Menetjegy	2 844	2 645	1 883	434	1 492	2 421	11 719
Teljesárú bérlet	6 459	6 378	6 191	3 146	3 787	4 452	30 413
Tanuló/nyugdíjas bérlet	2 815	2 705	2 617	604	894	1 313	10 947
Utas által fizetett bevétel	12 119	11 728	10 690	4 185	6 172	8 185	53 079
Tanuló/nyugdíjas bérlet	2 616	2 514	2 432	561	831	1 220	10 174
Díjmentes utazás	321	321	321	321	321	321	1 925
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	2 937	2 835	2 753	882	1 152	1 541	12 099
Összesen	15 056	14 562	13 443	5 067	7 324	9 726	65 178

	2020. év						
	júl	aug	szept	okt	nov	dec	II. félév
Menetjegy	2 774	2 704	2 689	2 785	2 144	2 393	15 490
Teljesárú bérlet	4 593	4 817	5 268	5 200	5 393	4 503	29 774
Tanuló/nyugdíjas bérlet	1 347	1 387	2 362	2 293	2 300	1 707	11 396
Utas által fizetett bevétel	8 714	8 908	10 318	10 278	9 837	8 603	56 660
Tanuló/nyugdíjas bérlet	1 252	1 289	2 195	2 131	2 137	1 586	10 590
Díjmentes utazás	321	318	318	318	318	318	1 913
Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	1 573	1 607	2 513	2 450	2 455	1 905	12 503
Összesen	10 287	10 515	12 831	12 728	12 293	10 508	69 162

3. sz. melléklet

**Komló város helyi menetrend szerinti tevékenység
2020. évi eredménykimutatása**

adatok ezer Ft-ban

ITM struktúra	2019. év (bázis)	2020. év (tárgyév)
01 - Menetdíj bevétel	143 287	109 739
02 - Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	32 751	24 601
03 - Egyéb helyi önkorm. által nyújtott hozzájár., tám.	0	0
04 - Pótdíj bevétel	43	0
05 - Egyéb közlekedési és további bevételek	2 360	2 420
06 - Közlekedési bevétel	178 441	136 760
07 - Bérköltség	133 230	121 307
08 - Bérjárulékok	28 983	22 275
09 - Béren kívüli juttatások költsége	20 407	16 253
10 - Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	182 621	159 835
11 - Üzemanyag	69 078	62 388
12 - Kenőanyag	0	0
13 - Motorolaj	1 909	1 655
14 - Gumiköltség	3 861	2 758
15 - Egyéb anyagköltség	29	4
16 - Üzemeltetés egyéb anyagköltsége	5 798	4 418
17 - Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége	74 877	66 806
18 - KGFB	2 131	2 160
19 - Utasbiztosítás	30	31
20 - Gépjármű vizsgáztatás	440	490
21 - Vagyonvédelmi szolgáltatás	747	480
22 - Innovációs járulék	261	872
23 - Formaruha, munkaruha, védőruha	2 707	2 771
24 - Egyéb üzemeltetési költség	21 660	10 552
25 - Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége	27 977	17 355
26 - Üzemeltetés összes közvetlen költsége	285 474	243 996
27 - Karbantartás közvetlen anyag, anyagjell.és egyéb kts.	42 889	46 492
28 - Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége	40 808	53 308
29 - Harmadik fél által végzett karbantartás	2 723	1 872
30 - Közvetlen karbantartási költség	86 420	101 672
31 - Autópálya matrica költsége	3	0
32 - Pályaudvar üzemeltetési költségei	5 009	4 893
33 - Pályaudvar használati díj	0	0
34 - Infrastruktúra használat költsége	5 012	4 893
35 - Gördülő állomány értékcsökkenése	8 908	667
36 - Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei	1 041	81
37 - Egyéb eszköz értékcsökkenése	1 992	2 060
38 - Eszközpótlás/finanszírozás	11 941	2 809
39 - Alvállalkozásba kiadott személyszáll. tevék. költsége	0	0
40 - Közvetlen költségek összesen	388 846	353 369
ITM struktúra	2019. év (bázis)	2020. év (tárgyév)

41 - Forgalomvezetés	2 829	3 861
42 - Operatív forgalomirányítás	12 150	19 329
43 - Utastájékoztatás	617	2 349
44 - Értékesítés	4 855	5 473
45 - Elszámoltatás	1 560	2 031
46 - Forgalomellenőrzés	741	1 592
47 - Menetrendkészítés	491	1 189
48 - Egyéb forgalmi általános kts.	222	227
49 - Forgalmi általános költségek	23 465	36 052
50 - Műszaki üzemvezetés	2 117	1 992
51 - Operatív üzemirányítás	845	147
52 - Anyagbeszerzés, raktározás	3 710	4 100
53 - Egyéb műszaki általános költség	0	0
54 - Műszaki általános költségek	6 672	6 239
55 - Társasági általános költségek	8 571	3 142
56 - Közvetett költség összesen	38 708	45 434
57 - Összes kimutatott ráfordítás	427 554	398 803
Eredmény (ellentételezések nélkül)	-249 113	-262 042
1 – Indokolt költségek összesen	427 554	398 803
2 – Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)	178 441	136 760
3 – Nyereségigény (indokolt költség 1%-a)	4 276	3 988
4 – Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)	253 388	266 030

MEGÁLLAPODÁS (tervezet)

amely létrejött egyrészről

Komló Város Önkormányzata (székhely: 7300 Komló, Városház tér 3., adószám: 15724100-2-02, törzsszám: 724100, számlavezető pénzügyintézet: [OTP Bank Nyrt.], bankszámlaszám: [11731063-15331524], képvis.: Polics József polgármester), továbbiakban: Megrendelő,

másrészről a

VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság (székhely: 1091 Budapest, Üllői út 131.; cégjegyzékszám: 01-10-042156; adószám: 10824346-2-44; számlavezető pénzügyintézet: Kereskedelmi és Hitelbank Zrt.; bankszámlaszám: 10200971-21508747-00000000; képviseli: üzemeltetési vezérigazgató-helyettes és forgalmi és kereskedelmi igazgató) szolgáltató, továbbiakban Szolgáltató,

a továbbiakban együttesen a Felek, Szerződő Felek között, az alulírott napon és helyen, az alábbi feltételekkel:

I. Előzmény

Szerződő Felek egyezően megállapítják, hogy a Megrendelő és a Szolgáltató jogelődjének jogelődje, a Pannon Volán Zrt. 2007. december 6. napjával a helyi menetrend szerinti autóbusszal történő személyszállítás ellátására irányuló Közszolgáltatási szerződést (továbbiakban: Szerződés) kötöttek egymással, melynek időbeli hatálya 2008. január 01. nap 00:00 órától 2019. december 31. nap 24.00 óráig terjedő időszakra szólt.

A Pannon Volán Zrt. 2014. december 31. napjával megszűnt, 2015. január 1-jétől beolvadt a Dél-dunántúli Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaságba (székhely: 7400 Kaposvár, Fűredi utca 180.; adószám: 24201016-2-14; Cg. 14-10-300286).

Felek rögzítik, hogy a Nemzeti Vagyon Kezeléséért Felelős Tárca Nélküli Miniszter döntése alapján a Dél-dunántúli Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság 2019. szeptember 30. napján a VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársasággal (székhely: 1091 Budapest, Üllői út 131., Cg. 01-10-042156; Továbbiakban: VOLÁNBUSZ Zrt.) egyesült, az egyesülés módja beolvadás, melynek következtében a beolvadó Dél-dunántúli Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság 2019. szeptember 30. napján megszűnt, általános és egyetemes jogutódja a VOLÁNBUSZ Zrt. lett.

Felek megállapítják, hogy 2019. szeptember 30. napjától a beolvadásra tekintettel – a törvény erejénél fogva – a fenti Szerződésben a Dél-dunántúli Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság helyébe a VOLÁNBUSZ Zrt. lépett.

Felek rögzítik, hogy a Szerződés időbeli hatálya, annak Szerződő Felek által 2020. január 29. napján aláírt, 4. sz. módosításában foglaltaknak megfelelően 2020. január 01. 00.00 órától 2021. december 31.. 24.00 óráig meghosszabbításra került.

A Szerződés fentiekben hivatkozott, 4. sz. módosításának 13. pontjában foglaltak szerint Felek megállapodtak, hogy a szolgáltatási tevékenység során felmerülő, bevétellel nem fedezett indokolt költségek megtérítését a közöttük fennállt gyakorlatnak megfelelően továbbra is külön megállapodásban rendezik, különös tekintettel a beolvadást követően a VOLÁNBUSZ Zrt., mint Szolgáltató részéről elvárt finanszírozási feltételekre, és a Szerződés 6.4.3. pontjának korábbi, a Pécsi Ítéltábla Gf. IV.30.513/2012/4. számú ítéletében foglalt azon megállapításra, melynek alapján:

„A közszolgáltatás ellátása során a Szolgáltató a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közszolgáltatási kötelezettség miatt felmerült indokolt költségeinek, valamint a szokásos mértékű, ésszerű nyereség megtérítésére (ellentételezés) jogosult.”

Szerződő Felek rögzítik, hogy Megrendelő és Szolgáltató jogelődje között 2019. júniusában megkötött megállapodásban a közszolgáltatási tevékenység bevétellel nem fedezett, indokolt költségeiként az alábbi tételeket határozták meg:

- 2019. január 1. és 2019. december 31. közötti időszakra vonatkozó végleges és Megrendelő által elfogadott elszámolást követően a 2019. évi megállapodásban rögzített és 2019. december 31. napjáig teljesített 120.000.000,- Ft, azaz Egyszázhusz millió forint költségtérítési előlegén túlmenően a Szolgáltató jogelődje és Megrendelő 55.243.000,- Ft-ot, azaz Ötvenötmillió-kettőszáznegyvenháromezer forintot kölcsönösen elfogadtak.
- 2020. január 1. és 2020. december 31. napja közötti időszakra vonatkozóan pedig a Szolgáltató jogelődje ezen időszakra vonatkozó végleges, és Megrendelő által elfogadott elszámolásáig 120.000.000,- Ft, azaz Egyszázhusz millió forint költségtérítési előleg megfizetésében állapodtak meg.

Felek rögzítik, hogy a kölcsönösen elfogadott összegeket Megrendelő 2020. december 31. napjáig köteles volt megfizetni a Szolgáltató, mint jogutód által megadott számlaszámra, mely kötelezettséget Megrendelő határidőben teljesített.

II. A megállapodás tárgya

Szerződő Felek rögzítik, hogy Megrendelő és a Szolgáltató által folytatott pénzügyi egyeztetések alapján Felek a fentiek szerint jogerős ítélettel zárult jogvitájukra hivatkozással, valamint a Szerződés 6.4.3. pontjában foglalt pénzügyi elszámolás tárgyában az alábbiak szerint állapodnak meg:

1. Felek rögzítik, hogy Komló Város Önkormányzat által felkért szakértő 2014. évi szakvéleménye alapján megállapítható, hogy a Pannon Volán Zrt. és jelenleg a Volánbusz Közlekedési Zrt. által használt könyvelési, elszámolási rendszer megfelel a Szolgáltató belső elszámolási rendjére vonatkozó szabályozásnak, ugyanakkor abból Komló Város közigazgatási területén végzett közszolgáltatással felmerülő költségek a társaság más közszolgáltatási tevékenységével összefüggésben felmerült költségeitől egyértelműen és minden tekintetben elhatárolható módon

nem mutathatók ki. Az alkalmazott költségfelosztási módszerrel nem mutatható ki, hogy a társasági általános költségekben és a műszaki általános költségekben a komlói helyi közlekedési szolgáltatás nyújtása miatt a társaság egészére vonatkozóan valójában az egyes években Komló Város Önkormányzata részére megküldött beszámolók tartalmának megfelelő többletráfordítás merült fel.

A bevételekkel nem fedezett indokolt költségek részletes elszámolása az Európai Parlament és az Európai Tanács 2009. december 3-án hatályba lépett, a vasúti és közúti személyszállítási közszolgáltatásról, valamint az 1191/69/EGK tanácsi rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló 1370/2007/EK rendeletében meghatározott elvek alapján történik.

Megrendelő rögzíti továbbá, hogy Komló város közigazgatási területén a Szolgáltató és jogelődjei által nyújtott helyi személyszállítási közszolgáltatási tevékenységen keletkező veszteség egyik fő indoka az állami jogszabályokban meghatározott, és a közszolgáltatás ellátásáért felelős önkormányzat részére feladatfinanszírozással nem biztosított kedvezmények rendszere.

2. Felek a Szolgáltató által Komló város közigazgatási területén végzett helyi személyszállítási közszolgáltatási tevékenység bevétellel nem fedezett indokolt költségeiként és a **méltányos nyereségként** az alábbi tételeket határozzák meg:

- 2020. január 1. és 2020. december 31. közötti időszakra vonatkozó végleges és Komló Város Önkormányzat által elfogadott elszámolást követően a 2020. évi megállapodásban rögzített, és 2020. december 31. napjáig teljesített 120.000.000,- Ft , azaz Egyszázhusz millió forint költségtérítési előlegen, valamint 14.000.000,- Ft, azaz Tizennégy millió forint működési támogatáson túlmenően a Szolgáltató és Megrendelő 73.775.260,- Ft-ot, azaz hetvenhárommillió-hétszázhetvenötezer-kettőszázhatvan forintot kölcsönösen elfogadnak.
- 2021. január 1. és 2021. december 31. napja közötti időszakra vonatkozóan pedig a Szolgáltató ezen időszakra vonatkozó végleges, és Megrendelő által elfogadott elszámolásáig 120.000.000,- Ft, azaz Egyszázhusz millió forint költségtérítési előleg megfizetésében állapodnak meg.

3. Felek megállapodnak, hogy a 2. pontban kölcsönösen elfogadott összegeket Megrendelő az alábbi ütemezésben fizeti meg a Szolgáltató által megadott pénzügyi számlaszámra:

- 73.775.260,- Ft-ot 2021. június 30-ig,
- 120.000.000,- Ft-ot 2021. június 30-ig,

A 3. pontban meghatározott ütemezés szerinti összegek kifizetése átutalással történik a Szolgáltató jelen szerződésben rögzített bankszámlájára. A Megrendelő fizetési kötelezettsége azon a napon számít pénzügyileg teljesítettnek, amikor Szolgáltató pénzforgalmi számláján a Szolgáltató számlavezető pénzügyintézete azt jóváírta, vagy jóvá kellett volna írnia.

150 napot meghaladó fizetési késedelem esetén Szolgáltató az esedékesség napjától a tényleges pénzügyi teljesítés napjáig a késedelemmel érintett naptári fél év első napján érvényes jegybanki alapkamat összegének megfelelő mértékű késedelmi kamat felszámítására jogosult a Ptk. 6:155. §-ban meghatározott feltételekkel. Szolgáltató a késedelmi kamat iránti igényét a Ptk. elévülési szabályai szerint jogosult érvényesíteni.

A Megrendelő az ellentételezést a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (továbbiakban: NAV) „VOLÁN társaságok helyi közlekedési közszolgáltatáshoz kapcsolódó támogatás áfa-rendszerbeli megítélése” tárgyú szakmai tájékoztatója alapján áfa-mentes ellentételezésnek (támogatásnak) tekinti.

A Megrendelő az ellentételezést mindaddig áfa-mentes ellentételezésnek (támogatásnak) tekinti, amíg a NAV, annak jogutódja vagy más illetékes intézmény/szerv az ellentételezéssel kapcsolatosan áfa-fizetési kötelezettséget nem állapít meg.

Amennyiben a NAV, annak jogutódja vagy más illetékes intézmény/szerv az ellentételezés áfa tartalmára vonatkozóan a Szolgáltatóval megkötött jelen közszolgáltatási szerződésben foglaltaktól eltérően foglal állást, és megállapítja az ellentételezés utáni áfa fizetési kötelezettséget, akkor az Önkormányzat kötelezettséget vállal a Szolgáltató által fizetendő áfa és egyéb, a NAV, annak jogutódja vagy más illetékes intézmény/szerv által meghatározott bírság, késedelmi pótlékok összegének megtérítésére. Ezen összeget a Megrendelő a Szolgáltatónak a megállapodást követő év július 31. fizetési határidejű számlája ellenében köteles határidőre teljesíteni.”

4. Felek rögzítik, hogy jelen megállapodás kizárólag a 2020. január 1. és 2020. december 31. közötti időszakban felmerült, bevétellel nem fedezett indokolt költségek, és a Szolgáltató méltányos nyeresége megtérítésére, valamint a 2021. január 1. és 2021. december 31. napja közötti időszak költségtérítési előlegének megfizetésére vonatkozik, a megállapodásban foglalt összegek jövőbeni elszámolásoknak alapját nem képezik.

Felek megállapítják, hogy a Szolgáltató a 2020. évre vonatkozó végleges elszámolását határidőben Megrendelő rendelkezésére bocsátotta. A 2021. évre vonatkozó, Megrendelő által megfizetett költségtérítési előleget az indokolt költségek megtérítésébe Felek beszámítják.

Felek megállapodnak továbbá, hogy 2021. évre vonatkozóan a Szolgáltató által 2022. április 15. napjáig benyújtandó beszámoló alapján, legkésőbb 2022. június 30. napjáig állapodnak meg a bevétellel nem fedezett indokolt költségek megtérítéséről.

III. Záró, vegyes rendelkezések

5. Felek megállapodnak abban, hogy a jelen Megállapodásból eredően közöttük felmerülő valamennyi vitás kérdést tárgyalás útján kísérlik meg rendezni. Az egyeztető tárgyalások eredménytelensége esetén, a jelen szerződéssel összefüggő jogvitáik esetére a Szerződő Felek a polgári perrendtartásról szóló 2016. évi CXXX. törvény rendelkezéseinek megfelelően járnak el.
6. A jelen Megállapodásra, annak értelmezésére és a Megállapodásban nem szabályozott kérdésekre a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, valamint a vonatkozó egyéb jogszabályok rendelkezéseit kell megfelelően alkalmazni.
7. Szerződő Felek egyezően kijelentik, hogy a jelent elolvasták, közösen értelmezték, és azt, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, a feltüntetett helyen és időben, erre megfelelően felhatalmazott képviselőik útján 6 (hat) eredeti példányban cégszerűen aláírják.

Melléklet:

1. sz. melléklet: Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2021. (...) sz. határozata

Kelt: Komló, 2021.

Budapest, 2021.

Polics József polgármester	Ungvári Csaba Gergely üzemeltetési vezérigazgató- helyettes	Kameniczky Ákos Péter forgalmi és kereskedelmi igazgató
Komló Város Önkormányzata Megrendelő	VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság Szolgáltató	

Záradék:

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete a jelen megállapodás mellékletét képező/2021. (... ..) sz. 2021. júniusnapján kelt képviselő-testületi határozatával a megállapodást elfogadta.

Komló, 2021.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző