

# ELŐTERJESZTÉS

## **Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2023. április 26-án**  
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Volánbusz Zrt. 2022. évi tevékenységéről szóló beszámoló és a szolgáltatóval kötendő megállapodás jóváhagyása

Iktatószám: F/140/2023. Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Horváth Kata irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

| <b>Bizottság</b>                             | <b>Hatáskör</b>                             |
|--|---|
| Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági bizottság | SzMSz. 1. melléklet 2.3.10. és 2.3.18. pont |
| Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság    | SzMSz. 1. melléklet 3.3.6. pont             |

### **Meghívott:**

Mészáros Antal közszolgáltatás és szolgáltatás-támogatás csoportvezető  
Volánbusz Zrt.

[antal.meszaros1@volanbusz.hu](mailto:antal.meszaros1@volanbusz.hu)

### **A határozatot kapja:**

Mészáros Antal közszolgáltatás és szolgáltatás-támogatás csoportvezető  
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 2022. évben Komló közigazgatási területén autóbusszal végzett személyszállítási tevékenységről szóló beszámolót. (1. sz. melléklet)

A beszámoló az előző évekhez hasonló bontásban részletezi a naturális adatokat, amelyekből látható, hogy a 2021. évi adatokhoz képest az utasszám, az utaskilométer, a fizető kilométer és a férőhelykilométer adatai növekedtek, amellett, hogy az átlagos utazási távolság, az indított járatok száma, a hasznos kilométer és a rezi kilométer adatai csökkentek. A késett, illetve kimaradt járatok száma az összes indított járat számához viszonyítva elenyésző, a 0,04% értéket nem haladja meg. A menetrendtől való eltérést döntően útfelújítási munkálatok és közúti balesetek indokolták. A járatkimaradásokat forgalmi körülmények és műszaki meghibásodások okozták.

Szolgáltató 2022. évben a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően végezte feladatát, a menetjegy és bérlet elővásárlási lehetőséget megfelelő számú helyen biztosították, az autóbuszvezetők alkalmasságát rendszeresen vizsgálták. 2022. évben alacsony számú menetrend indulási idő módosítás volt. A hasznos futott kilométer a 2021. évi beszámolóban foglalt adathoz képest 8.900 kilométerrel csökkent éves szinten.

A beszámoló gazdálkodási adatai alapján látható, hogy az értékesített menetjegyek, a tanuló/nyugdíjas bérletek, az egyvonalas és összvonalas bérletek száma növekedett. A menetdíj bevétel a 2021. évi adatokhoz képest lényegesen változott, 19,4%-kal, azaz 18.743 ezer Ft-tal emelkedett. A teljes árbevétel összességében több, mint 21 millió forinttal csökkent. A ráfordítások a 2022. év során 21 %-os növekedést mutatnak az előző évhez képest és az utaskilométer jelentősen, több, mint 15%-kal növekedett. A Szolgáltató által kimutatott bevétellel nem fedezett indokolt költség 366.693.084.- Ft, melyen belül a Szolgáltató 12.455.080.- Ft összegű nyereséget kíván érvényesíteni. Ez a 2022. évi 498.203 ezer Forint összes költség és ráfordítás 2,5 százalékának felel meg. A bevétellel nem fedezett indokolt költség összegét csökkenteni a 2022. évben elszámolt 94.172.268.- Ft összegű bérfejlesztési támogatás, így a Társaságnak a komlói személyszállítás kapcsán 2022. évben felmerült önkormányzati ellentételezés igénye 272.520.816.- Ft, amely a fentiek szerint tartalmazza az 2,5%-os nyereség hányadot is. 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 a vizsgált időszakban fennálló közszolgáltatási szerződés 6.4. Pénzügyi feltételek fejezete nem rendelkezik a nyereség mértékére vonatkozóan.

Fenti összegből a múlt évben a Szolgáltatóval megkötött megállapodás alapján önkormányzatunk által 2022. december 31-ig kifizetésre került 120.000.000,-Ft költségtérítési előleg. A kifizetéseket követően a 2022. évi szolgáltatással kapcsolatban ténylegesen fennálló, még ki nem egyenlített veszteségfinanszírozási igény 168.944.122,-Ft, amely magába foglalja a 2021. évi elszámolás 2022. december 5-i rendezése miatt magasabb, a méltányos nyereségből magasabb %-os mértékből eredő 16.423.306.-Ft többletet is.

Mint azt már a korábbi beszámolók tárgyalásakor is jeleztük, az általunk felkért könyvvizsgáló által a szolgáltató elődjénél 2014-ben lefolytatott pénzügyi vizsgálatról szóló 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 2022. évi beszámolóra is vonatkoznak, annak részletezettsége a korábbi beszámolóktól nem tér el, ezért

a beszámoló pénzügyi fejezete nem elfogadható. Továbbá a vizsgált időszakra vonatkozó beszámolót a Szolgáltató kiegészítette egy 1. számú függelékkel, de annak részletezettsége még mindig nem felel meg az önkormányzat által elvártaknak. Továbbra is olyan vitatható elszámolási kérdések merülnek fel, mint a magyarázatként szerepeltetett központi bérek növekedése vagy a közvetlen költségek 21%-os növekedése és a közvetett költségek 8%-os növekedése mellett.

A Személyszállítási szolgáltatásokról szóló törvény és a Pécsi Ítéltábla Gf. IV.30.513/2012/4. számú ítéletében foglalt megállapítás 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.” Ennek okán a korábbi bírósági kötelezéssel összhangban a VOLÁNBUSZ Közlekedési Zrt.-vel a 2022. és 2023. évekre fennálló bevétellel nem fedezett költségek kifizetésének rendjéről egy újabb megállapodás megkötését javaslom, az előterjesztés 2.sz. mellékleteként csatolt megállapodás tervezet szerint.

A Szolgáltató részéről a 2022. évben is megkötött megállapodás II. A megállapodás tárgya című fejezet 3. alpontjába beillesztésre került a Szolgáltató részéről egy táblázat, amely alapján a 180 napot meg nem haladó fizetési késedelem esetén a Szolgáltató jogosult a 2022. évi méltányos nyereség összegét az alábbiak szerint módosítani és a 2023. évi elszámolás során érvényesíteni:

| Teljes körű pénzügyi rendezés, teljesítés időpontja                          | Méltányos nyereség mértéke az indokolt költségek arányában |
|--|--|
| – 2023. december 01. napját követően   | 5,0%   |
| – 2023. november 01. és november 30. között                                  | 4,5%   |
| – 2023. október 01. és október 31. között                                    | 4,0%   |
| – 2023. szeptember 01. és szeptember 30. között                              | 3,5%   |
| – 2023. augusztus 01. és augusztus 31. napja között                          | 3,0%   |
| – 2023. július 31. napját megelőző teljesítés esetén 12.455.080.- Ft (2,5 %) |  |

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 2022. január 1. és 2022. december 31. közötti időszak vonatkozásában a már teljesített 120.000.000.-Ft költségtérítési előlegén felül további 152.520.816.-Ft összegű költségtérítés,
- a 2023. január 1. és 2023. december 31. napja közötti időszakra vonatkozóan a VOLÁNBUSZ Zrt. ezen időszakban végzett tevékenységével kapcsolatos végleges, és Komló Város Önkormányzat által elfogadott elszámolásáig 120 millió Ft költségtérítési előleg.
- A 180 napot meg nem haladó fizetési késedelem esetén további, a képviselő-testület által korábban elfogadott beszámolóban szereplő 2,5%-nyi nyereséghányad felett további legfeljebb 2,5% mértékű, összesen legfeljebb további bruttó 12.455.080.-Ft méltányos nyereség biztosítása.

A fizetési kötelezettség teljesítésére 2023. 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 272.520.816.-Ft-os összeget. A legfeljebb 2,5% mértékű, összesen bruttó 12.455.080.-Ft méltányos nyereség biztosításához kapcsolódó költség támogatására önkormányzatunk a jövő évben a 2023. évi elszámolásban szereplő összeggel egyidejűleg tud működési támogatást igényelni.

A Szolgáltató által benyújtott összesen 272.520.816.-Ft összegű költségigény fedezete Komló Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének (29/2023. (III. 8.) önk. rendelet) 10. számú mellékletében szereplő *Peres ügyekkel kapcsolatos tartalék Volán BK Zrt.* elnevezésű előirányzaton került betervezésre.

A Szolgáltató által a végleges megállapodásban rögzített, a 180 napos késedelmes fizetés esetén szükséges további legfeljebb 2,5% mértékű, 12.455.080.-Ft összegű méltányos nyereség 2024. évi forrásának biztosításáról, mint éven túli többlet kötelezettségvállalásról a Képviselő-testületnek ugyancsak döntenie kell.

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. 2022. 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. által benyújtott 2022. évi közszolgáltatási tevékenységről szóló beszámolót megismerte és szakmai szempontból elfogadja. A beszámolót pénzügyi szempontból nem fogadja el, tekintettel arra, hogy a szolgáltató 2022. évi tevékenysége során keletkezett költségekből a Komló város közigazgatási területén felmerülő költségek szolgáltató elszámolási rendszere alapján egyértelműen és pontosan nem különíthetők el. Továbbá fenntartja korábbi igényét a költségek teljeskörű elkülönített nyilvántartása tekintetében. Nem fogadja el kifogásként e tekintetben az Integrált informatikai rendszerből adódó korlátokat.  
Ennek ellenére a korábbi vonatkozó bírósági ítélettel összhangban a veszteség finanszírozását annak központi forrás terhére történő egyösszegű biztosítása mellett vállalja.
- 2.) A Képviselő-testület a 2022. évi a 120.000.000.- Ft előleg figyelembevételével még meg nem térített 152.520.816.- Ft összegű veszteség ellentételezésére, illetve a 2022.12.05-én pénzügyileg rendezett 2021. évi költségelszámoláshoz kapcsolódó 2023-ban megtérítendő többlet eredményhányad 16.423.306.-Ft összegét, valamint a 2023.évi tevékenységhez kapcsolódó 120.000.000.-Ft előleget, azaz mindösszesen 288.944.122.- Ft előirányzatot biztosít a veszteségfinanszírozás 2023-ban esedékes költségeire az 1. pontban feltüntetett többlettámogatás elnyerése esetén az önkormányzat 2023. évi költségvetésében szereplő peresügyekkel kapcsolatos tartalék előirányzat terhére.

**Határidő:** 2023. június 30.  
2023. szeptember 30.

**Felelős:** dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

- 3.) A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a fizetési késedelem esetén sávosan növekvő legfeljebb 5%-os eredményhányadból eredő legfeljebb 2,5%-os, azaz 12.455.080.- Ft összegű többlet elvárt eredményt a 2024. évi költségvetése terhére biztosítja.

A Képviselő-testület tudomással bír arról, hogy ez az összeg a 2023. évi elszámolás összegével együtt a 2024. évi REKI támogatásunk alapját képezi.

- 4.) Utasítja a jegyzőt, hogy a tényleges fizetési időpont figyelembevételével a megváltozott elismert eredményhányadból adódó többlet kötelezettséget a 2024. évi költségvetés összeállításakor tervezze be.

**Határidő:** értelem szerint

**Felelős:** dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

- 5.) 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.

- 6.) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

**Határidő:** 2023. június 30.

**Felelős:** Polics József polgármester

Komló, 2023. április 20.

**Polics József**  
polgármester

## MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről

**Komló Város Önkormányzata** (székhelye: 7300 Komló, Városház tér 3. szám; levelezési cím: 7301 Komló, Pf.: 87., törzskönyvi azonosító száma: 724100; nyilvántartja: Magyar Államkincstár; adószáma: 15724100-2-02; statisztikai számjele: 15724100-8411-321-02; számlavezető pénzügyintézet: OTP Bank Nyrt., bankszámlaszáma: 11731063-15331524-00000000; képviseli: **Polics József** polgármester), mint **Megrendelő** (a továbbiakban: **Megrendelő**),

másrészről a

**VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság** (rövidített elnevezés: VOLÁNBUSZ Zrt. székhely: 1091 Budapest, Üllői út 131.; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-042156; nyilvántartja: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, adószám: 10824346-2-44; statisztikai számjel: 10824346-4931-114-01; számlavezető pénzügyintézet: K&H Bank Zrt.; bankszámlaszám: 10200971-21508747-00000000; képviseli: **Dr. Bói Loránd** általános vezérigazgató-helyettes, és **Kameniczky Ákos Péter** forgalmi és kereskedelmi főigazgató, mint Szolgáltató (a 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 időszakokra szolt.

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, Füredi 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 egyezően rögzítik, hogy a Megrendelő a közlekedési szolgáltató kiválasztására a személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény (a továbbiakban: Sztv.) vonatkozó rendelkezései, valamint a Megrendelő 91/2019.(VI.20.) sz. Képviselő-testületi határozata alapján 2019. július 12. napján a közszolgáltatás folyamatosságának biztosítása érdekében a helyi menetrend szerinti autóbusszal végzett személyszállítási közszolgáltatásra 2020. január 01.-2024. december 31. közötti időszakra vonatkozóan nyilvános pályázati felhívást tett közzé, amely pályázati eljárást 141/2019. (X.3.) sz. Képviselő-testületi határozatában eredménytelennek nyilvánította.

A közszolgáltatás 2020. január 01. napjától való biztosítása érdekében – figyelemmel a fentiekben hivatkozott pályázat eredménytelenségére – az Sztv. 24.§ (4) bekezdése értelmében, az 1370/2007/EK rendelet 5.cikk (5) bekezdésével összhangban a Megrendelő közvetlenül bízta meg a Szolgáltatót Komló Város közigazgatási területén a helyi személyszállítási közszolgáltatás ellátására 2020. január 01. 00.00 órától a közszolgáltatási szerződés megkötésére vagy annak közös megegyezésen alapuló módosítására irányuló új eljárás lebonyolításához elegendő időtartamra, de legfeljebb 2 évre, azaz legkésőbb 2021. december 31.napjának 24.00 órájáig.

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. Ezt követően a Megrendelő Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 285/2021. (XII. 15.) számú határozata alapján meghirdetett, a helyi menetrend szerinti autóbusszal végzett személyszállítási közszolgáltatásra kiírt pályázati felhívás eredménytelenül zárult.

Így a fent részletezett, a személyszállítási szolgáltatásról szóló 2012. évi XLI. törvény az eredménytelen eljárásra vonatkozó fejezete alapján Megrendelő közvetlenül bízta meg a Szolgáltatót a VOLÁNBUSZ Zrt.-t a feladata ellátásával. Az így létrejött szerződés értelmében a VOLÁNBUSZ Zrt. 2022. január 01. nap 00.00 órától 2023. december 31. napjának 24.00 órájáig látja el a szolgáltatói feladatokat.

A fentiekben hivatkozott szerződés 6.4 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 Ítéletábla 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 között 2022. július 14. napján létrejött megállapodásban a közszolgáltatási tevékenység bevétellel nem fedezett, indokolt költségeiként az alábbi tételeket határozták meg:

- 2021. január 1. és 2021. december 31. közötti időszakra vonatkozó végleges és Megrendelő által elfogadott elszámolást követően a 2021. évi megállapodásban rögzített és 2021. december 31. napjáig teljesített 120.000.000,- Ft, azaz Egyszázhuszmillió forint költségtérítési előlegen, valamint 14.000.000,- Ft, azaz Tizennégymillió forint működési támogatáson túlmenően a Szolgáltató és Megrendelő 97.550.098,- Ft-ot, azaz Kilencvenhétmillió-ötszázötvenezer-kilencvennyolc forintot kölcsönösen elfogadtak.
- 2022. január 1. és 2022. december 31. napja közötti időszakra vonatkozóan pedig a Szolgáltató ezen időszakra vonatkozó végleges, és Megrendelő által elfogadott elszámolásáig 120.000.000,- Ft, azaz Egyszázhuszmillió forint költségtérítési előleg megfizetésében állapodtak meg.

Felek rögzítik, hogy a kölcsönösen elfogadott összegeket Megrendelő 2022. december 31. napjáig köteles volt megfizetni a Szolgáltató, mint jogutód által megadott számlaszámra, mely kötelezettséget Megrendelő határidőben teljesítette.

## **II. A megállapodás tárgya**

A Felek rögzítik, hogy a közszolgáltatási szerződés pontos részleteiben nem tudtak megállapodni, jelenleg erre vonatkozó egyeztetéseket folytatnak, de a közszolgáltatás folyamatos biztosítása érdekében jelen megállapodásban rendezik a 2023. december 31. napjáig terjedő időszak szükséges pénzügyi feltételeit.

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.

Szolgáltató álláspontja szerint egy 2014. évben lefolytatott vizsgálat eredménye nem lehet releváns a 2022-2023. évi elszámolás kapcsán.

Felek rögzítik, hogy tudomással bírnak a Szolgáltató által Komló Város helyi közszolgáltatási tevékenységének ellátásával kapcsolatos 2021. évi beszámoló könyvvizsgálatával megbízott



független könyvvizsgáló társaság 2022 márciusában készült jelentésében foglaltakról, mely szerint a helyi közszolgáltatási beszámoló minden lényeges szempontból megfelelően került elkészítésre, és összhangban van a Társaság elkülönített számviteli nyilvántartásaival, a számviteli törvényben foglaltakkal, a Társaság számviteli politikájával illetve szabályzataival.

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 finanszírozott 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:

- 2022. január 1. és 2022. december 31. közötti időszakra vonatkozó végleges és Komló Város Önkormányzat által elfogadott elszámolás alapján 2022. évi ellentételezési igény összegére a 2022. évi megállapodásban rögzített, és 2022. december 5. napján teljesített 120.000.000,- Ft, azaz Egyszázhuszmillió forint költségtérítési előlegén túlmenően a Szolgáltató és Megrendelő 152.520.816,- Ft-ot, azaz Kilencvenhétmillió-ötszázötvenezer-kilencvennyolc forintot kölcsönösen elfogadnak.
- 2023. január 1. és 2023. december 31. napja közötti időszakra vonatkozóan pedig a Szolgáltató ezen időszakra vonatkozó végleges, és Megrendelő által elfogadott elszámolásáig 120.000.000,- Ft, azaz Egyszázhuszmillió 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:

- 152.520.816,- Ft-ot 2023. június 30-ig,
- 120.000.000,- Ft-ot 2023. 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.

180 napot meg nem haladó fizetési késedelem esetén Szolgáltató jogosult a 2022. évi méltányos nyereség összegét az alábbiak szerint módosítani, melyet Szolgáltató a 2023. évi elszámolás során jogosult érvényesíteni:

| Teljes körű pénzügyi rendezés, teljesítés időpontja                         | Méltányos nyereség mértéke az indokolt költségek arányában |
|---|--|
| – 2023. december 01. napját követően  | 5,0%   |
| – 2023. november 01. és november 30. között                                 | 4,5%   |
| – 2023. október 01. és október 31. között                                   | 4,0%   |
| – 2023. szeptember 01. és szeptember 30. között                             | 3,5%   |
| – 2023. augusztus 01. és augusztus 31. napja között                         | 3,0%   |
| – 2023. július 31. napját megelőző teljesítés esetén 12.455.080.- Ft (2,5%) |  |

180 napot meghaladó fizetési késedelem esetén Szolgáltató az esedékesség napjától a tényleges pénzügyi teljesítés napjáig a késedelemmel érintett naptári félév első napján érvényes jegybanki alapkamat nyolc százalékponttal növelt összegének megfelelő mértékű késedelmi kamat felszámítására jogosult a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 6:155. §-ban meghatározott feltételekkel. Szolgáltató a késedelmi kamat iránti igényét a Ptk. elévülési szabályai szerint jogosult érvényesíteni.

Amennyiben Megrendelő a központi költségvetésből kiegészítő működési támogatás elnyerése érdekében kérelmet nyújt be, kedvezően elbírált kérelem esetén Megrendelő köteles a 2. pontban kölcsönösen elfogadott összegeket a benyújtott és kedvezően elbírált kérelmére megállapított forrás rendelkezésre állását követő legfeljebb 8 naptári napig Szolgáltató jelen szerződésben rögzített bankszámlájára utalni. Az utalással egyidejűleg Szolgáltató felé igazolnia szükséges, hogy mikor jutott hozzá a célzott támogatáshoz (pl. bakszámlakivonattal).

A támogatásra vonatkozó fizetési határidő elmulasztása esetén Szolgáltató az esedékesség napjától a tényleges pénzügyi teljesítés napjáig a jelen pontban korábban rögzített feltételekkel késedelmi kamat felszámítására jogosult.

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 2022. január 1. és 2022. december 31. közötti időszakban felmerült, bevétellel nem fedezett indokolt költségek, és a Szolgáltató méltányos nyeresége megtérítésére, valamint a 2023. január 1. és 2023. december 31. napja közötti időszak költségtérítési előlegének megfizetésére vonatkozik, a megállapodásban foglalt összegek jövőbeni elszámolásoknak alapját nem képezik.

Felek megállapítják, hogy a Szolgáltató a 2022. évre vonatkozó végleges elszámolását határidőben Megrendelő rendelkezésére bocsátotta. A 2023. évre vonatkozó, Megrendelő által megfizetett költségtérítési előleget az indokolt költségek megtérítésébe Felek beszámítják.

Felek megállapodnak továbbá, hogy 2023. évre vonatkozóan a Szolgáltató által 2024. április 15. napjáig benyújtandó beszámoló alapján, legkésőbb 2024. június 30. napjáig állapodnak meg a 2023. évi tényleges 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 kísérik 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 Ptk., 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 .../2023. (...) sz. határozata

Kelt: Komló, 2023. ....

Budapest, 2023. ....

---

**Polics József**  
polgármester

---

**Dr. Bói Loránd**  
általános vezérigazgató-  
helyettes

---

**Kameniczky Ákos Péter**  
forgalmi és kereskedelmi  
főigazgató

**Komló Város**  
**Önkormányzata**  
Megrendelő

**VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő**  
**Részvénytársaság**  
Szolgáltató

**Záradék:**

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete a jelen megállapodás mellékletét képező ...../2022. (.....) sz. 2023. június .....napján kelt képviselő-testületi határozatával a megállapodást elfogadta.

Komló, 2023. ....

dr. Vaskó Ernő  
címzetes főjegyző



**VOLANBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság**

**2022. évi beszámoló  
Komló Város részére  
az autóbusszal végzett helyi személyszállítás  
közszolgáltatási tevékenységre vonatkozóan**

**Budapest, 2023. március 31.**

  
**Kameniczky Ákos Péter**  
forgalmi és kereskedelmi főigazgató

  
**Baranyai Gergely**  
forgalmi működtetésvezető

## TARTALOMJEGYZÉK

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| <b>1.</b> | <b>Vezetői összefoglaló, bevezető.....</b>  | <b>2</b>  |
| <b>2.</b> | <b>Forgalomellátás mennyiségi bemutatása .....</b>                                | <b>3</b>  |
| 2.1       | Személyszállítási teljesítmény mutatók .....                                      | 3         |
| 2.2       | Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők.....                           | 3         |
| <b>3.</b> | <b>Forgalomellátás minőségi bemutatása .....</b>                                  | <b>4</b>  |
| 3.1       | A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése.....                                 | 4         |
| 3.1.1     | Menetrendszerűség .....   | 4         |
| 3.1.2     | Baleseti statisztika .....  | 4         |
| 3.1.3     | Utaspanaszok, utasészrevételek.....   | 4         |
| 3.2       | Utastájékoztató .....   | 5         |
| 3.3       | Értékesítés.....  | 6         |
| 3.4       | Jegy-, és bérletellenőrzés, pótdíj behajtás .....                                 | 6         |
| 3.5       | Zsúfoltságmentes utasszállítás .....  | 6         |
| 3.6       | Üzemeltetett autóbuszok.....  | 7         |
| 3.7       | Személyi feltételek .....   | 7         |
| 3.8       | Infrastruktúra.....   | 7         |
| 3.9       | Megvalósult és tervezett fejlesztések .....                                       | 8         |
| <b>4.</b> | <b>Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás .....</b> | <b>9</b>  |
| 4.1       | Vagyoni helyzet bemutatása .....  | 9         |
| 4.1.1     | Személyszállítási bevétel .....   | 9         |
| 4.1.2     | A közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg.....         | 10        |
| 4.1.3     | Normatív támogatás.....   | 10        |
| 4.1.4     | Egyéb bevétel .....   | 10        |
| 4.1.5     | A tulajdonos által adott bérkompenzáció .....                                     | 10        |
| 4.1.6     | Költségek.....  | 10        |
| 4.1.7     | Veszteségkiegyenlítés .....   | 12        |
| 4.2.      | Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések .....         | 13        |
| <b>5.</b> | <b>Egyéb témák.....</b>   | <b>14</b> |
| 5.1       | Alvállalkozók, alvállalkozásba adás.....  | 14        |
| 5.2       | Beszámoló elfogadása.....   | 14        |
| 5.3       | Tájékoztató helyközi járással végzett helyi személyszállításról .....             | 14        |
| <b>6.</b> | <b>Mellékletek: .....</b>   | <b>15</b> |

## 1. Vezetői összefoglaló, bevezető

A VOLÁNBUSZ Zrt. (a továbbiakban: Társaság) Magyarország legnagyobb közúti személyszállítási közszolgáltatást végző vállalata, amely mára az ország teljes területén biztosítja a menetrend szerinti elővárosi, regionális és országos – együttesen helyközi – közúti személyszállítási közszolgáltatási feladatokat, valamint – 2022. évben 65 településen – a helyi autóbussz-közlekedési közszolgáltatást. A Társaság 100 százalékos állami tulajdonban áll, a VOLÁNBUSZ Zrt. alapítója és egyedüli részvényese 2021. január 1. napjától 2021. november 10. napjáig a MÁV Zrt. volt, majd 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.

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

Az előbbiekkal összhangban a VOLÁNBUSZ Zrt. környezetvédelmi megfelelésre 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 1800 új és újszerű autóbusszt helyeztünk forgalomba.

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. Ezzel a magasszintű közszolgáltatással is a VOLÁNBUSZ Zrt. fokozottan hozzájárul az olyan változó társadalmi és nemzetgazdasági folyamatokhoz, mint:

- Piaci pozíciók erősítése;
- Versenyképesség növelése;
- Környezettudatosság megerősítése;
- Elérhetőség és elégedettség javítása;
- Utazási idő csökkentése;
- Meglévő utasok megtartása, új utasok megnyerése
- Üzemeltetési hatékonyság javítása
- Értékesítési rendszerek, utastájékoztató fejlesztése
- Díjsszabás, menetrendi fejlesztések
- Jármű állomány fejlesztése.

A 2022. év elejétől felmerülő, jelentős nemzetgazdasági folyamatok (például a helyi közszolgáltatások ellátásához szükséges üzemanyag nagykereskedelmi árának drasztikus emelkedése és a makrogazdasági környezet elmúlt időszakban bekövetkezett változásai – többek között az infláció nagymértékű növekedése, a jegybanki alapkamat emelkedése, az áram és földgáz árának növekedése, stb.) rendkívüli működési és gazdálkodási hatást

gyakoroltak a Társaság tevékenységére, amelyeket a COVID-19 koronavírus-járvány miatti korlátozások megszüntetését követő fokozatos utasszám- és bevételnövekedés csak részben tudott ellensúlyozni.

A Társaság Komló Város közigazgatási területén az autóbusszal történő, helyi közforgalmú menetrendszerinti személyszállítási feladatok ellátását a 2008. január 1. napja és 2022. december 31. napja közötti időszakra érvényes közszolgáltatási szerződés alapján biztosította.

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

- a Közszolgáltatási szerződés 2022. éves teljesítésének főbb paramétereit,
- a helyi közlekedési közszolgáltatás minőségi jellemzőit,
- a közlekedési közszolgáltatás feltételeit, a működési terület sajátosságait.

**A VOLÁNBUSZ Zrt. 2022. évben a Közszolgáltatási szerződésben rögzített kötelezettségeinek 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                    | 2021. év | 2022. év | Index (%) | Eltérés |
|-------------------------------|----------|----------|-----------|---------|
| Utasszám (ezer fő)            | 3 014,3  | 3 486,7  | 115,7 %   | 472,4   |
| Utaskilométer (ezer ukm)      | 10 814,7 | 12 505,5 | 115,5 %   | 1 690,8 |
| Átlagos utazási távolság (km) | 3,6      | 3,59     | 99,7 %    | 0,01    |
| Indított járatok száma (db)   | 140 826  | 139 652  | 99,2 %    | -1 147  |
| Hasznos kilométer (ezer km)   | 701,1    | 692,2    | 98,7 %    | -8,9    |
| Rezsi kilométer (ezer km)     | 10,7     | 2,2      | 20,6 %    | -8,5    |
| Fizető kilométer (ezer km)    | 687,1    | 690,0    | 100,4 %   | 2,9     |
| Férőhelykilométer (ezer km)   | 64 135   | 67 917   | 105,9 %   | 3 782   |

### 2.2 Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők

A korábbi években a VOLÁNBUSZ Zrt. jelentős lépéseket tett a szolgáltatásszervezés terén. Komló Város helyi közlekedésében 2022. évben a társaság továbbra is törekedett hálózatoptimalizálással, kisebb menetrendi módosítások bevezetésével, megfelelő csatlakozások biztosításával, az átszállások optimalizálásával olyan utazási lehetőségek kialakítására, melyek az eljutási idő tekintetében versenyképesek az egyéni közlekedéssel szemben.

A teljesítményváltozást befolyásolta, hogy év közben 2022. szeptember 1-jétől az 5 Autóbusz-állomás – Dávidföld vonalon az Autóbusz-állomásról iskolai előadási napokon 7:10 órakor induló járat megszűnt.



### 3. Forgalomellátás minőségi bemutatása

#### 3.1 A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése

##### 3.1.1 Menetrendszerűség

2022. évben a menetrend szerint indított járatok száma 139.652 db volt. Komló Város helyi közforgalmú menetrendszerinti autóbussz-közlekedésében 2022. évben 12 esetben fordult elő járatkésés. A tárgyi időszakban járatkimaradás 53 esetben fordult elő.

| Késelt, kimaradt járatok száma                |          |          |
|---|----------|----------|
| Megnevezés                                    | 2021. év | 2022. év |
| Kimaradt járatok száma (db)                   | 54       | 53       |
| - ebből a szolgáltató hibájából kimaradt (db) | 32       | 23       |
| Késelt járatok száma (db)                     | 1        | 12       |
| - ebből a szolgáltató hibájából késelt (db)   | 1        | 1        |

2022. évben a közlekedtetett járatok menetrendszerűségét elsősorban útfelújítási munkálatok, valamint a térségben bekövetkezett közúti balesetek miatt elrendelt útlezárások, forgalmi torlódások befolyásolták. Ezen túlmenően az időjárási viszonyok (csúszós, jeges utak, látási viszonyok) is hatással voltak járatok közlekedésére.

2022. évben a járatkimaradások forgalmi körülményekre, és műszaki meghibásodásokra vezethetők vissza.

##### 3.1.2 Baleseti statisztika

A 2022. évben a helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során 1 db vészfékezés miatti személyi sérüléssel járó utasbaleset történt. Közúti baleset 2 alkalommal történt, melyből 1 db volt saját hibás, 1 db idegen hibás.

A helyi közszolgáltatási tevékenység során történt balesetek száma:

| Közúti balesetek száma |              |                          |
|------------------------|--------------|--------------------------|
| Típus                  | Anyagi káros | Személyi sérüléssel járó |
|                        | 2022. év     | 2022. év                 |
| Idegen hibás           | 1            | 1                        |
| Saját hibás            | 1            | 0                        |
| <b>Összesen</b>        | <b>2</b>     | <b>1</b>                 |

##### 3.1.3 Utaspanaszok, utasészrevételek

Az utasészrevételekben szereplő felvetések, javaslatok a szolgáltatásfejlesztésben, forgalomirányításban felhasználhatók. Alapját képezhetik menetrend-módosításoknak 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 utasészrevételek az alábbi csoportokba sorolhatók:

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

A helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során keletkezett panaszok:

| Panaszbejelentések eloszlása |               |          |
|------------------------------|---------------|----------|
| Kiváltó okok                 | 2022. év (db) | aránya % |
| forgalmi feltételek          | 1             | 8%       |
| emberi tényező               | 5             | 38%      |
| műszaki állapot              | 3             | 23%      |
| egyéb panasz                 | 4             | 31%      |
| Összesen                     | 13            | 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 (légkondicionáló igénye stb.)

A Társasághoz érkezett utasészrevételek megoszlását tekintve elmondható, hogy a műszaki állapotra (fűtés, légkondicionálás, nem megfelelő tisztaság, nem megfelelő belső állapot) vonatkozó megkeresések száma az összes panaszhoz viszonyítva 23,0%-ot tesz ki. Az emberi tényezőkre, az autóbussz-vezetőkre és más munkavállalókra vonatkozó észrevételek esetében 5 megkeresés érkezett, mely a panaszbejelentések 38,0%-át jelenti. A forgalmi feltételekre 1 megkeresés érkezett.

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

A közszolgáltatási tevékenység végzése során keletkezett panaszok megalapozottsága:

| Panaszok megalapozottsága | Jogos | Nem jogos | Részben jogos | Nem megállapítható | Összesen |
|---------------------------|-------|-----------|---------------|--------------------|----------|
|                           | 3     | 2         | 4             | 4                  | 13       |

Az összes panasz kivizsgálása során 23,1%-ban volt megállapítható a bejelentés jogossága, míg 15,4%-ban megalapozatlannak bizonyult az utasok észrevétele. 4 esetben a panasz részbeni jogosságát állapította meg a Társaság. 4 esetben a panaszok jogosságát illetően a Társaság objektív adatok hiányában állást foglalni nem tudott, ezek a bejelentések 30,8%-át jelentik.

### 3.2 Utastájékoztató

A VOLÁNBUSZ Zrt. kiemelt feladatákként kezeli utasai hiteles, jól látható és hallható üzenetek formájában történő tájékoztatását. Különös figyelmet fordít a teljes körű és - lehetőségeihez mérten - a valós idejű utastájékoztató 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 utastájékoztató eszközeinek folyamatos fejlesztése, bővítése, a statikus és a dinamikus utastájékoztató 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/komlo](http://www.volanbusz.hu/komlo) 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 2022-ben 6.524.555 fő volt, melyből a települést érintő aloldalé 68.759 fő volt.

2022-ben megjelent az utazástervezés a Google Maps felületén is, így elérhetőek lettek járataink a címtől címig történő tervezéshez.

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.

Komlón 2022-ben 11 db külső kijelzős autóbusz segítette utasainkat közlekedésük során.

### 3.3 Értékesítés

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

A Társaság az autóbusz-állomáson az összes típusú helyi menetjegyet és bérletet árusította. A Város területén 3 helyen árusítottak bizományosok helyi elővételi menetjegyet, valamint a helyi díjtermékek 3 postahivatalban is megvásárolhatók voltak.

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

A Társaság a kormányrendeletben meghatározott utazási kedvezményeket, a helyi utazási feltételek és díjszabás megsértése esetén a helyközi autóbusz-közlekedésben meghatározott pótdíjakat alkalmazta. Az árakat és az árak alkalmazási feltételeit a Társaság az Üzletszabályzatban (<https://www.volanbusz.hu/hu/volanbusz/uzletszabalyzat>) tette közzé.

### 3.4 Jegy-, és bérletellenőrzés, pótdíj behajtás

A VOLÁNBUSZ Zrt. 2022. évben a jegy- és bérletellenőrzési tevékenységet a közbeszerzési eljárás útján kiválasztott ESG HOLDING Zrt. bevonásával biztosította.

A 2022. évben a városon áthaladó helyközi járatok folyamatos ellenőrzése mellett 74 db helyi járat ellenőrzése történt, melyek során 4,05%-ban szabálytalanságot tapasztaltak, minden esetben pótdíj kiszabására került sor. A jegy- és bérletellenőrzési teljesítmények alakulását a bázis adatokhoz viszonyítva az alábbi táblázatok mutatják be.

| Ellenőrzött járatok száma, aránya |          |   |          |
|-----------------------------------|----------|---|----------|
| Ellenőrzött járatok száma (db)    |          | Indított járatokhoz viszonyított aránya (%) |          |
| 2021. év                          | 2022. év | 2021. év                                    | 2022. év |
| 86                                | 74       | 0,10  | 0,06     |

| Pótdíjak alakulása  |          |              |          |
|---------------------|----------|--------------|----------|
| Pótdíjak száma (db) |          | Befolyt (db) |          |
| 2021. év            | 2022. év | 2021. év     | 2022. év |
| 3                   | 3        | 3            | 2        |

### 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

Komló város helyi személyszállítást helyi és helyközi állományhoz tartozó autóbuszok végezték. A 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. 2022. évben a helyi közszolgáltatási feladatokat átlagosan 10 db forgalmi feladatot ellátó, és 1 db alapvetően műszaki tartalék jellegű dedikált helyi autóbusszal látta el, de a szolgáltatásban hatékonysági szempontok alapján helyközi autóbuszok is részt vettek.

| Dedikált helyi autóbuszok darabszáma (2022.12.31-i állapot) |           |   |
|---|-----------|---|
| Megnevezés  | Összes    | ebből alacsony belépésű vagy alacsonypadlós |
| Szóló   | 11        | 9   |
| <b>Összesen</b>   | <b>11</b> | <b>9</b>                                    |

### 3.7 Személyi feltételek

Komló 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 helyi közlekedésben foglalkoztatott autóbuszvezetők átlagos létszáma 25,44 fő volt.

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

### 3.8 Infrastruktúra

Az autóbuszok napi karbantartását, időszakos szemle műveleteit és futójavítását, fényezését, műszaki vizsgára történő felkészítését és műszaki vizsgáztatását a kihelyezett vizsgaállomáson, a Komlói és Pécsi 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 közösségi 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.

Az elektronikus jegyrendszer lehetőséget ad a közösségi közlekedés igénybevételéhez szükséges díjtermékek gyorsabb, nyitva tartástól független megvásárlásához, a széles körben elérhető jegyek és fizetési lehetőségek biztosítása miatt pedig egyszerűbb és rugalmasabb díjtermékhez jutási lehetőséget kínál. Az applikációban elérhető díjtermékek esetében történő kedvezmény biztosítása, azaz a személyes vásárlás során megvásárolt termékekhez képest alacsonyabb ár bevezetése esetén a modernebb, az utasok kényelmét növelő vásárlási lehetőségek felértékelődnek.

A Magyar Posta Zrt.-vel történt megállapodás keretein belül több postahely is bevonásra került a helyi menetjegyek és bérletek értékesítésébe.

## 4. Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás

### 4.1 Vagyoni helyzet bemutatása

A közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatos részletes bevételi és költség-adatokat bemutató eredmény-kimutatást a 3. sz. mellékletben található táblázat tartalmazza.

#### 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 tarifaemelés utasszám-csökkentő hatására tekintettel nem adott be tarifaemelési javaslatot az Önkormányzat felé. A menetjegyek és bérletek árai 2022. évben nem változtak

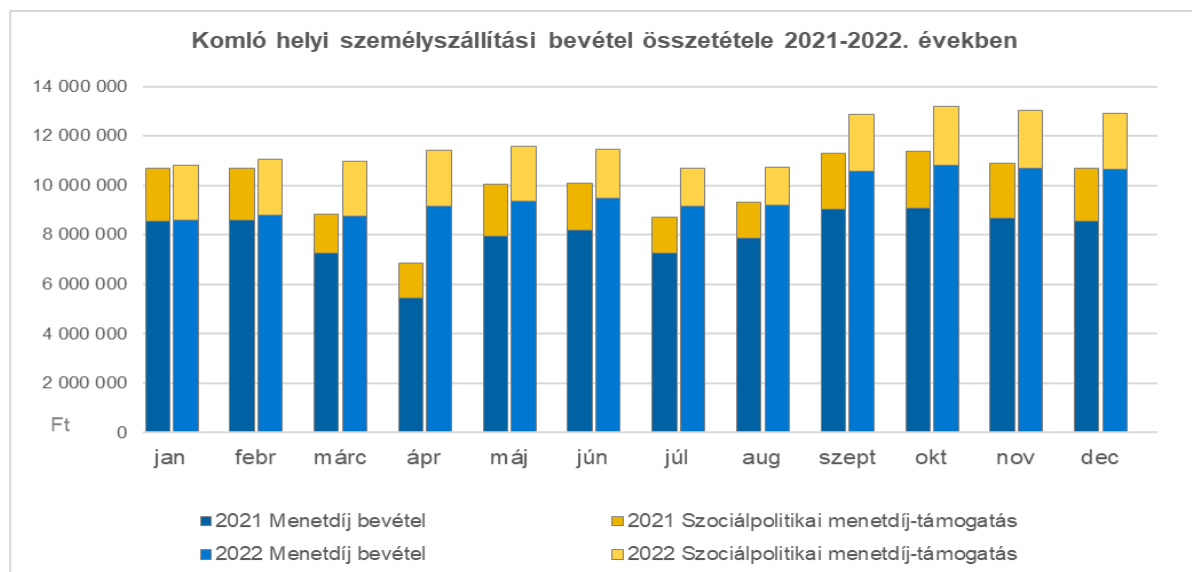
Komló város helyi autóbuszjáratain 2022. évben – az előző évhez viszonyítva – 21.210 ezer Ft-tal, 17,7%-kal növekedtek a személyszállítási bevételek, jellemzően a járványhelyzet enyhülésének hatására. A helyi személyszállítás menetdíjbevételét és a szociálpolitikai menetdíj-támogatását díjtermékenként az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A jegyfajtánkénti bevételt tekintve az értékesített menetjegyek 28,0%-kal, az összvonalas bérletek 21,8%-kal, az egyvonalas bérletek 7,2%-kal, a tanuló és nyugdíjas bérletek 13,1%-kal haladták meg a bázis év adatát.

A menetdíj bevétel összességében 19,4%-kal, 18.743 ezer Ft-tal emelkedett.

A tanuló és nyugdíjas bérletekhez kapcsolódó 2006. évben meghatározott fix értékű szociálpolitikai menetdíj-támogatás bruttó összege 2022. 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 a tanuló, nyugdíjas bérletek után 13,1%-kal nőtt, a díjmentesen utazók utáni szociálpolitikai menetdíj-támogatás összege 1,2%-kal csökkent, így összességében a növekedése 2.467 ezer Ft, 10,7%.

A helyi menetrend szerinti személyszállítás 2021 - 2022. évi menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása díjtermékenként (jegyfajtánként) az 1. sz. mellékletben található, havi alakulását az alábbi diagram szemlélteti:



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.

#### **4.1.2 A közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg**

Az Önkormányzat 2022. évre vonatkozóan – a fennálló gyakorlatnak megfelelően – a beszámoló készítésének időpontjáig az alábbi ellentételezést teljesítette a Társaság részére:

| <b>Utalt ellentételezés Társasághoz érkezésének napja</b> | <b>Ellentételezés összege (Ft)</b> | <b>Ellentételezés típusa</b>   |
|---|------------------------------------|--------------------------------|
| 2022.12.05  | 120 000 000                        | Önkormányzati előfinanszírozás |

Az Önkormányzat 2022. évben a korábbi évekhez kapcsolódóan az alábbi ellentételezési összeget fizette meg a Társaságnak:

| <b>Utalás Társasághoz való beérkezésének dátuma</b> | <b>Megfizetett összeg</b> | <b>Megjegyzés</b>    |
|---|---------------------------|----------------------|
| 2022.12.05  | 97 550 098                | 2021. évi elszámolás |

#### **4.1.3 Normatív támogatás**

A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatására vonatkozó központi pályázat 2022. évben nem került kihirdetésre.

#### **4.1.4 Egyéb bevétel**

Az egyéb közlekedési bevétel 2022. évben 3.202 ezer Ft volt, mely a bázishoz képest 812 ezer Ft-tal több. Ezen belül az EU pályázati támogatás 673 ezer Ft, a biztosító által visszaigazolt kártérítés 374 ezer Ft-ot jelentett. A pótdíj bevétel 11 ezer Ft, az előző évi kétszerese.

#### **4.1.5 A tulajdonos által adott bérkompenzáció**

A Kormány az „1160/2017. (III. 22.) Korm. határozat a minimálbér-emelésnek és a garantált bérminimum-emelésnek a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium közvetlen vagy közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes többségi állami tulajdonú gazdasági társaságokra gyakorolt hatásairól, valamint a bérfelkészítéshez szükséges forrás biztosításáról” határozatában döntött a Társaságnál végrehajtott béremelések kompenzálásáról. A határozat alapján a VOLÁNBUSZ Zrt. 2017-2020. között végrehajtott bérintézkedések költségnövelő hatásának kompenzálására **66.968.851 Ft**, a 2021-2022. között végrehajtott bérintézkedések költségnövelő hatásának kompenzálására **27.203.417 Ft bérfelkészítési támogatást** kapott a Komló helyi személyszállítás tekintetében.

A kapott támogatás 2022. évben az egyéb bevételek között elszámolásra került.

#### **4.1.6 Költségek**

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

A 2022. évben kimutatott összes ráfordítás 498.203 ezer Ft, az előző évinél 21,3%-kal, 87.621 ezer Ft-tal magasabb, a km-teljesítmény 0,4%-os növekedése mellett.

| Megnevezés   | 2021. év<br>(ezer Ft) | 2022. év<br>(ezer Ft) | Eltérés<br>(ezer Ft) | Index         |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| <b>Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége</b> | <b>156 997</b>        | <b>178 712</b>        | <b>21 715</b>        | <b>113,8%</b> |
| Üzemanyag  | 75 003                | 116 646               | 41 643               | 155,5%        |
| Üzemeltetés egyéb anyagköltsége                        | 4 760                 | 5 579                 | 819                  | 117,2%        |
| <b>Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége</b>             | <b>79 763</b>         | <b>122 224</b>        | <b>42 462</b>        | <b>153,2%</b> |
| <b>Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége</b>            | <b>16 113</b>         | <b>17 864</b>         | <b>1 751</b>         | <b>110,9%</b> |
| <b>Üzemeltetés összes közvetlen költsége</b>           | <b>252 873</b>        | <b>318 800</b>        | <b>65 927</b>        | <b>126,1%</b> |
| <b>Közvetlen karbantartási költség</b>                 | <b>92 523</b>         | <b>100 197</b>        | <b>7 674</b>         | <b>108,3%</b> |
| <b>Infrastruktúra használat költsége</b>               | <b>6 131</b>          | <b>14 126</b>         | <b>7 996</b>         | <b>230,4%</b> |
| <b>Eszközpótlás/finanszírozás</b>                      | <b>14 789</b>         | <b>16 873</b>         | <b>2 085</b>         | <b>114,1%</b> |
| <b>Közvetlen költségek összesen</b>                    | <b>366 315</b>        | <b>449 996</b>        | <b>83 681</b>        | <b>122,8%</b> |
| <b>Forgalmi általános költségek</b>                    | <b>35 261</b>         | <b>38 544</b>         | <b>3 283</b>         | <b>109,3%</b> |
| <b>Műszaki általános költségek</b>                     | <b>5 877</b>          | <b>6 203</b>          | <b>326</b>           | <b>105,6%</b> |
| <b>Társasági általános költségek</b>                   | <b>3 129</b>          | <b>3 459</b>          | <b>330</b>           | <b>110,5%</b> |
| <b>Közvetett költségek összesen</b>                    | <b>44 268</b>         | <b>48 207</b>         | <b>3 939</b>         | <b>108,9%</b> |
| <b>Költségek összesen</b>                              | <b>410 583</b>        | <b>498 203</b>        | <b>87 621</b>        | <b>121,3%</b> |
| Fizető km teljesítmény (ezer km)                       | 687,063               | 689,964               | 2,901                | 100,4%        |
| <b>Fajlagos költség (Ft/km)</b>                        | <b>597,59</b>         | <b>722,07</b>         | <b>124,48</b>        | <b>120,8%</b> |

A **közvetlen költségek** 83.681 ezer Ft-tal történő növekedését a következő tételek együttes hatása okozta:

- Az üzemeltetési költségen belül kimutatott üzemanyag költséget – a megtett teljesítményen túl – jelentősen befolyásolja a gázolaj árának alakulása. 2022. évben összesen 86 alkalommal volt árváltozás. A MOL gázolaj nagykereskedelmi ára 2022. január 1-én 357,69 Ft/l, december 31-én 480,04 Ft/l volt. Az üzemanyag ár alakulása kedvezőtlenül hatott a tevékenység üzemanyag költségeire, mivel a 2022. évi (napok számával súlyozott) átlagos MOL nagykereskedelmi ár 54,1%-kal nőtt az előző év átlagárához képest. A fentiek hatására Komló város helyi személyszállítási tevékenységen 2022. évben kimutatott üzemanyag költség 41.643 ezer Ft-tal nőtt a bázishoz képest.





- A személyi jellegű ráfordítások alakulását elsősorban a bérmegállapodás alapján megvalósított jövedelemfejlesztés hatása okozza, melynek keretében első lépésként a dolgozók január hónapban bruttó 50 ezer Ft egyszeri juttatásban részesültek, illetve 2022. január 1-től átlagosan 10%-os mértékű bérfelállítás került végrehajtásra. 2022. márciusban került sor a cafetéria keret kifizetésére, melynek keretében 100.000 Ft összegű SZÉP kártya juttatásban részesültek a munkavállalók. 2022. július hónapban bruttó 230.000 Ft/fő, majd decemberben bruttó 260.000 Ft/fő lojalitási juttatás kifizetése történt, melyek esetében választható volt a pénzben történő, illetve a SZÉP kártyára történő utalás. Mindkét esetben a személyi jellegű egyéb kifizetések között jelent meg a felmerült költség.

A bérfelállítás költségnövelő hatását ellensúlyozza a központi forrású bérfelállítási támogatás, melynek 2022. évi összege 94.172 ezer Ft.

- A közvetlen karbantartási költség a bázis időszaknál 8,3%-kal, 7.674 ezer Ft-tal magasabb, összhangban az autóbusszok, fedélzeti eszközök szükséges karbantartásával, és a fenntartási munkát végzők személyi jellegű ráfordításaival, valamint a felmerült teljesítményekkel. A legmagasabb ráfordítás az LUU914 és LUU917 fogalmi rendszámú autóbusszokat érintette.
- Az infrastruktúra használat 14.126 ezer Ft-os értéke az új autóbusszpályaudvar üzembehelyezése miatt 7.996 ezer Ft-os növekedést mutat, melyet főképp ingatlan bérlet és egyéb üzemeltetési költség, valamint az áramdíj növekedése eredményezett.
- Az eszközpótlás/finanszírozás (foglalkoztatott autóbusszok finanszírozási költségei, egyéb – fedélzeti – eszközök értékcsökkenése) 16.873 ezer Ft volt, a bázis évinél 2.085 ezer Ft-tal több, mely az itt teljesítő fiatal autóbusszok miatt felmerült értékcsökkenési leírás következménye.

A **közvetett költségek** összességében 3.939 ezer Ft-tal, 8,9%-kal magasabb értéken realizálódtak. Az általános költségek 74,9%-át a személyi jellegű költségek teszik ki.

#### **4.1.7 Veszteségkiegyenlítés**

A Társaság a helyi menetrend szerinti személyszállítási feladatait 2022. évben Komló Város Önkormányzatával megkötött Közszolgáltatási szerződés alapján látta el.

A tevékenységhez kapcsolódó bevétellel nem fedezett indokolt költségek és méltányos nyereség meghatározása a közszolgáltatási szerződés 6.4. pontja alapján az alábbiak szerint került meghatározásra:

*„A Személyszállítási törvény rendelkezései értelmében Szolgáltató a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közszolgáltatási kötelezettség miatt felmerül indokolt költségeinek, valamint szokásos mértékű, ésszerű nyereség megtérítésére jogosult (továbbiakban: ellentételezés).*

...

*Felek a szokásos mértékű, ésszerű nyereség mértékét Szolgáltató tárgyi időszakra vonatkozó, Megrendelő által pénzügyileg teljesített elszámolás teljes körű rendezésének, teljesítésének időpontjához kötik ...*

...

*Szolgáltató az indokolt költség arányú 2,5% mértékű nyereséget a tárgyévre vonatkozó tényelszámolás rendezése során, a további sávós méltányos nyereség összegét a tárgyév teljes körű pénzügyi rendezés, teljesítés időpontjának ismeretében a tárgyévet követő év tényelszámolásának rendezése során jogosult érvényesíteni.”*

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:                   | 2022. év<br>(adatok Ft-ban) |
|--|-----------------------------|
| 1 - Indokolt költségek összesen  | <b>498 203 207</b>          |
| 2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)  | <b>143 965 203</b>          |
| 3 - Nyereségigény (tárgyvet követő július 31. napját megelőző teljesítést feltételezve az indokolt költségek 2,5%-a) | 12 455 080                  |
| <b>4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)</b>  | <b>366 693 084</b>          |
| 5 - Bértámogatás   | 94 172 268                  |
| 6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása   | 0                           |
| <b>7 - Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5-6)</b>  | <b>272 520 816</b>          |
| 8 - Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg   | 120 000 000                 |
| <b>9 - További fizetendő ellentételezési igény (7-8)</b>   | <b>152 520 816</b>          |

Komló város helyi személyszállítás 2022. évi bevételekkel nem fedezett indokolt költsége, indokolt költség arányos 2,5%-os méltányos nyereséggel, 366.693.084,- Ft. Ezt az összeget csökkentette a 2022.évben elszámolt bérfeljesztési támogatás 94.172.268, - Ft-tal.

A fentiek alapján a Társaság Komló helyi személyszállítás kapcsán 2022. évben felmerült önkormányzati **ellentételezési igénye 272.520.816,- Ft**, melyből az önkormányzat a beszámoló készítéséig 120.000.000,- Ft ellentételezést fizetett meg. A megfizetett önkormányzati támogatás nem nyújtott fedezetet a tevékenység végzése során felmerült költségekre, így további **152.520.816,- Ft fizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzatnak 2022. évre vonatkozóan.**

Amennyiben az Önkormányzat részéről a 152.520.816 Ft fizetési kötelezettség 2023. július 31. napját követően kerül rendezésre, úgy a Közszolgáltatási szerződés 6.4 pontja alapján a Társaság a tárgyévét követő év (2023. év) tényelzárolásának rendezése során az alábbi mértékű nyereséget jogosult érvényesíteni:

| Teljes körű pénzügyi rendezés, teljesítés időpontja | Méltányos nyereség mértéke az indokolt költségek arányában | Érvényesíthető méltányos nyereség (Ft) | Ellentételezési igény többlet a 152.520.816 Ft-hoz képest (Ft) |
|---|--|--|--|
| 2023. augusztus 01. és augusztus 31. napja között   | 3,0%   | 14.946.096                             | 2.491.016  |
| 2023. szeptember 01. és szeptember 30. között       | 3,5%   | 17.437.112                             | 4.982.032  |
| 2023. október 01. és október 31. között             | 4,0%   | 19.928.128                             | 7.473.048  |
| 2023. november 01. és november 30. között           | 4,5%   | 22.419.144                             | 9.964.064  |
| 2023. december 01. napját követően                  | 5,0%   | 24.910.160                             | 12.455.080   |

#### **4.2. Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések**

A Társaság Komló Város Önkormányzatával szemben a korábbi évek éves beszámolóí alapján meg nem térített ellentételezési összeget nem tart nyilván.

## **5. Egyéb témák**

### **5.1 *Alvállalkozók, alvállalkozásba adás***

A Társaság Komló Város helyi közlekedésében 2022. évben alvállalkozót nem foglalkoztatott.

### **5.2 *Beszámoló elfogadása***

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

**A Társaság a közszolgáltatási szerződésben foglaltak alapján kéri a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közszolgáltatási kötelezettség miatt felmerült indokolt költségek, valamint az észszerű nyereség elismerését és megtérítését.**

### **5.3 *Tájékoztatás helyközi járáttal végzett helyi személyszállításról***

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

## **6. Mellékletek:**

1. sz. melléklet: Komló Város helyi menetrend szerinti személyszállítás 2021-2022. évi nettó menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása
2. sz. melléklet: Komló helyi menetrend szerinti személyszállítás 2022. évi Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegy darabszáma és nettó bevétele
3. sz. melléklet: Komló Város helyi menetrend szerinti tevékenység 2022. évi eredménykimutatása
4. sz. melléklet: Komló Város területén helyi közszolgáltatási feladatot végző autóbuszok listája

1. sz. melléklet

Komló Város helyi menetrend szerinti személyszállítás 2021-2022. évi  
nettó menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása

| Megnevezés   | Utazó által fizetett bevétel (ezer Ft) |                | Szociálpolitikai menetdíj-támogatás (ezer Ft) |               | Személyszállítási bevétel összesen (ezer Ft) |                | Index (%)     |
|--|--|----------------|---|---------------|--|----------------|---------------|
|  | 2021. év                               | 2022. év       | 2021. év                                      | 2022. év      | 2021. év                                     | 2022. év       |               |
| Elővételi helyi menetjegy                                  | 5 748                                  | 6 458          | -   | -             | 5 748  | 6 458          | 112,4%        |
| Autóbuszon váltott menetjegy                               | 21 016                                 | 27 799         |   |               | 21 016                                       | 27 799         | 132,3%        |
| Összvonalas havi bérlet                                    | 33 246                                 | 40 526         | -   | -             | 33 246                                       | 40 526         | 121,9%        |
| Összvonalas félhavi bérlet                                 | 802                                    | 992            | -   | -             | 802  | 992            | 123,7%        |
| Összvonalas negyedéves bérlet                              | 208                                    | 212            | -   | -             | 208  | 212            | 101,9%        |
| Egyvonalas havi bérlet                                     | 14 394                                 | 15 320         | -   | -             | 14 394                                       | 15 320         | 106,4%        |
| Egyvonalas félhavi bérlet                                  | 395                                    | 506            | -   | -             | 395  | 506            | 128,1%        |
| Egyvonalas negyedéves bérlet                               | 76                                     | 114            | -   | -             | 76   | 114            | 150,0%        |
| Tanuló havi bérlet   | 14 457                                 | 17 193         | 13 435  | 15 978        | 27 892                                       | 33 171         | 118,9%        |
| Tanuló negyedéves bérlet                                   | 46                                     | 116            | 42  | 108           | 88   | 224            | 254,5%        |
| Nyugdíjas havi bérlet                                      | 6 118                                  | 5 992          | 5 685   | 5 569         | 11 803                                       | 11 561         | 97,9%         |
| Nyugdíjas negyedéves bérlet                                | 36                                     | 57             | 34  | 52            | 70   | 109            | 155,7%        |
| Díjmentes utazás utáni szociálpolitikai menetdíj-támogatás | -                                      | -              | 3 804   | 3 760         | 3 804  | 3 760          | 98,8%         |
| <b>Összesen</b>  | <b>96 542</b>                          | <b>115 285</b> | <b>23 000</b>                                 | <b>25 467</b> | <b>119 542</b>                               | <b>140 752</b> | <b>117,7%</b> |

2. sz. melléklet

Komló helyi menetrend szerinti személyszállítás 2022. évi Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegy darabszáma és nettó bevétele

| Időszak            |    | Menetjegy elővételben | Dolgozó havi bérlet | Dolgozó félhavi bérlet | Tanuló havi bérlet | Nyugdíjas havi bérlet |
|--------------------|----|-----------------------|---------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|
| 2022. január       | db | 302                   | 10                  | 1                      | 19                 | 1                     |
|                    | Ft | 58 260                | 42 441              | 2 795                  | 27 528             | 1 449                 |
| 2022. február      | db | 353                   | 12                  |                        | 18                 |                       |
|                    | Ft | 68 098                | 50 929              |                        | 26 079             |                       |
| 2022. március      | db | 320                   | 14                  | 2                      | 16                 |                       |
|                    | Ft | 61 732                | 59 417              | 5 591                  | 23 181             |                       |
| 2022. április      | db | 334                   | 16                  |                        | 17                 | 1                     |
|                    | Ft | 64 433                | 67 906              |                        | 24 630             | 1 449                 |
| 2022. május        | db | 379                   | 14                  | 2                      | 24                 | 1                     |
|                    | Ft | 73 114                | 59 417              | 5 591                  | 34 772             | 1 449                 |
| 2022. június       | db | 355                   | 14                  | 5                      | 14                 |                       |
|                    | Ft | 68 484                | 59 417              | 13 976                 | 20 283             |                       |
| 2022. július       | db | 466                   | 17                  | 3                      | 13                 |                       |
|                    | Ft | 89 898                | 72 150              | 8 386                  | 18 835             |                       |
| 2022. augusztus    | db | 385                   | 22                  |                        | 11                 | 1                     |
|                    | Ft | 74 272                | 93 370              |                        | 15 937             | 1 449                 |
| 2022. szeptember   | db | 512                   | 25                  | 2                      | 22                 |                       |
|                    | Ft | 98 772                | 106 102             | 5 591                  | 31 874             |                       |
| 2022. október      | db | 445                   | 25                  | 2                      | 19                 | 2                     |
|                    | Ft | 85 846                | 106 102             | 5 591                  | 27 528             | 2 898                 |
| 2022. november     | db | 551                   | 26                  | 4                      | 22                 | 1                     |
|                    | Ft | 106 295               | 110 346             | 11 181                 | 31 874             | 1 449                 |
| 2022. december     | db | 656                   | 28                  | 3                      | 20                 | 1                     |
|                    | Ft | 126 551               | 118 835             | 8 386                  | 28 976             | 1 449                 |
| 2022. év összesen: | db | 5 058                 | 223                 | 24                     | 215                | 8                     |
|                    | Ft | 975 755               | 946 432             | 67 088                 | 311 497            | 11 592                |

Komló Város helyi menetrend szerinti tevékenység  
2022. évi eredménykimutatása

VOLÁNBUSZ Zrt.

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés  | 2021. év       | 2022. év       |
|---|----------------|----------------|
| 01 - Menetdíj bevétel                                       | 96 542         | 115 284        |
| 02 - Szociálpolitikai menetdíj-támogatás                    | 22 998         | 25 467         |
| 03 - Egyéb helyi önkorm. által nyújtott hozzájár., tám.     | 0              | 0              |
| 04 - Pótdíj bevétel   | 6              | 11             |
| 05 - Egyéb közlekedési és további bevételek                 | 2 391          | 3 202          |
| <b>06 - Közlekedési bevétel</b>                             | <b>121 937</b> | <b>143 965</b> |
| 07 - Bérköltség   | 113 156        | 127 848        |
| 08 - Bérjárulékok   | 19 860         | 19 510         |
| 09 - Béren kívüli juttatások költsége                       | 23 982         | 31 354         |
| <b>10 - Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége</b> | <b>156 997</b> | <b>178 712</b> |
| 11 - Üzemanyag  | 75 003         | 116 646        |
| 12 - Kenőanyag  | 0              | 0              |
| 13 - Motorolaj  | 1 641          | 2 017          |
| 14 - Gumiköltség  | 3 117          | 3 552          |
| 15 - Egyéb anyagköltség                                     | 1              | 9              |
| <b>16 - Üzemeltetés egyéb anyagköltsége</b>                 | <b>4 760</b>   | <b>5 579</b>   |
| <b>17 - Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége</b>             | <b>79 763</b>  | <b>122 224</b> |
| 18 - KGFB   | 2 526          | 3 517          |
| 19 - Utasbiztosítás   | 93             | 92             |
| 20 - Gépjármű vizsgáztatás                                  | 342            | 256            |
| 21 - Vagyonvédelmi szolgáltatás                             | 535            | 712            |
| 22 - Innovációs járulék                                     | 185            | 93             |
| 23 - Formaruha, munkaruha, védőruha                         | 2 825          | 2 173          |
| 24 - Egyéb üzemeltetési költség                             | 9 607          | 11 021         |
| <b>25 - Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége</b>            | <b>16 113</b>  | <b>17 864</b>  |
| <b>26 - Üzemeltetés összes közvetlen költsége</b>           | <b>252 873</b> | <b>318 800</b> |
| 27 - Karbantartás közvetlen anyag, anyagjell.és egyéb kts.  | 38 786         | 47 124         |
| 28 - Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége       | 52 963         | 50 327         |
| 29 - Harmadik fél által végzett karbantartás                | 774            | 2 746          |
| <b>30 - Közvetlen karbantartási költség</b>                 | <b>92 523</b>  | <b>100 197</b> |
| 31 - Autópálya matrica költsége                             | 0              | 0              |
| 32 - Pályaudvar üzemeltetési költségei                      | 6 131          | 14 126         |
| 33 - Pályaudvar használati díj                              | 0              | 0              |
| <b>34 - Infrastruktúra használat költsége</b>               | <b>6 131</b>   | <b>14 126</b>  |
| 35 - Gördülő állomány értékcsökkenése                       | 14 711         | 16 731         |
| 36 - Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei        | 13             | 100            |
| 37 - Egyéb eszköz értékcsökkenése                           | 64             | 43             |
| <b>38 - Eszközpótlás/finanszírozás</b>                      | <b>14 789</b>  | <b>16 873</b>  |
| 39 - Alvállalkozásba kiadott személyszáll. tevék. költsége  | 0              | 0              |
| <b>40 - Közvetlen költségek összesen</b>                    | <b>366 315</b> | <b>449 996</b> |

| Megnevezés                                | 2021. év        | 2022. év        |
|---|-----------------|-----------------|
| 41 - Forgalomvezetés                      | 2 801           | 4 032           |
| 42 - Operatív forgalomirányítás           | 20 009          | 21 216          |
| 43 - Utastájékoztatás                     | 2 502           | 3 683           |
| 44 - Értékesítés                          | 5 732           | 5 361           |
| 45 - Elszámoltatás                        | 1 869           | 1 782           |
| 46 - Forgalomellenőrzés                   | 604             | 475             |
| 47 - Menetrendkészítés                    | 1 314           | 1 533           |
| 48 - Egyéb forgalmi általános kts.        | 430             | 462             |
| <b>49 - Forgalmi általános költségek</b>  | <b>35 261</b>   | <b>38 544</b>   |
| 50 - Műszaki üzemvezetés                  | 1 439           | 1 495           |
| 51 - Operatív üzemirányítás               | 860             | 1 148           |
| 52 - Anyagbeszerzés, raktározás           | 3 578           | 3 561           |
| 53 - Egyéb műszaki általános költség      | 0               | 0               |
| <b>54 - Műszaki általános költségek</b>   | <b>5 877</b>    | <b>6 203</b>    |
| 55 - Társasági általános költségek        | 3 129           | 3 459           |
| <b>56 - Közvetett költség összesen</b>    | <b>44 268</b>   | <b>48 207</b>   |
| <b>57 - Összes kimutatott ráfordítás</b>  | <b>410 583</b>  | <b>498 203</b>  |
| <b>Eredmény (ellentételezések nélkül)</b> | <b>-288 646</b> | <b>-354 238</b> |
| <b>Eredmény ellentételezéssel</b>         | <b>4 106</b>    | <b>12 455</b>   |

| Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő ellentételezési igény meghatározása: | 2021. év       | 2022. év       |
|--|----------------|----------------|
| 1 - Indokolt költségek összesen  | 410 583        | 498 203        |
| 2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)  | 121 937        | 143 965        |
| 3 - Nyereségigény (indokolt költség 1%-a 2021. évben / indokolt költség 2,5%-a 2022. évben)        | 4 106          | 12 455         |
| <b>4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)</b>                          | <b>292 752</b> | <b>366 693</b> |
| 5 - Bértámogatás   | 75 202         | 94 172         |
| 6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása   | 0              | 0              |
| 7 - Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5-6)   | 217 550        | 272 521        |
| 8 - Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg   | 217 550        | 120 000        |
| <b>9 - További fizetendő ellentételezési igény (7-8)</b>   | <b>0</b>       | <b>152 521</b> |



Komló Város területén helyi közszolgáltatási feladatot végző  
dedikált helyi autóbuszok listája

| Rendszám | Felépítmény | Gyártmány                    | Kilométer telítettség<br>(2022.12.31.) | Statisztikai életkor<br>(2022.12.31.) | Férőhely (fő) | Ülőhely (fő) | Utastéri<br>légkondicionálás (X) | Padlósint            | Környezetvédelmi<br>besorolás |
|----------|-------------|------------------------------|--|---------------------------------------|---------------|--------------|----------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| IIP776   | Szóló       | MERCEDES-<br>BENZ O345       | 877 628                                | 20,11                                 | 92            | 31           | Van                              | Normál<br>padlósintű | EURO 3                        |
| IXM759   | Szóló       | KRAVTEX<br>CREDO BC 11       | 990 155                                | 19,08                                 | 92            | 32           | Nincs                            | Normál<br>padlósintű | EURO 3                        |
| LDC661   | Szóló       | KRAVTEX Credo<br>BN12        | 895 821                                | 14,63                                 | 107           | 30           | Nincs                            | Alacsony<br>belépésű | EURO 4                        |
| LDC662   | Szóló       | KRAVTEX Credo<br>BN12        | 799 299                                | 14,63                                 | 107           | 30           | Nincs                            | Alacsony<br>belépésű | EURO 4                        |
| LDC664   | Szóló       | KRAVTEX Credo<br>BN12        | 699 963                                | 14,63                                 | 107           | 30           | Nincs                            | Alacsony<br>belépésű | EURO 4                        |
| LKG482   | Szóló       | KRAVTEX<br>CREDO BN 12       | 906 746                                | 14,27                                 | 107           | 29           | Nincs                            | Alacsony<br>belépésű | EURO 4                        |
| LUU913   | Szóló       | KRAVTEX<br>CREDO BN 12       | 624 911                                | 12,03                                 | 107           | 29           | Nincs                            | Alacsony<br>belépésű | EURO 4                        |
| LUU914   | Szóló       | KRAVTEX<br>CREDO BN 12       | 682 762                                | 12,03                                 | 107           | 29           | Nincs                            | Alacsony<br>belépésű | EEV                           |
| LUU916   | Szóló       | KRAVTEX<br>CREDO BN 12       | 664 310                                | 12,03                                 | 107           | 29           | Nincs                            | Alacsony<br>belépésű | EEV                           |
| LUU917   | Szóló       | KRAVTEX<br>CREDO BN 12       | 656 492                                | 12,03                                 | 107           | 29           | Nincs                            | Alacsony<br>belépésű | EEV                           |
| MPS346   | Szóló       | VDL-BERKHOF<br>Ambassador200 | 1 005 726                              | 16,08                                 | 91            | 40           | Van                              | Alacsony<br>belépésű | EURO 4                        |