

## KIVONAT

### **Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. április 26-án megtartott nyílt ülésének jegyzőkönyvéből**

*Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének jelen lévő 8 tagja a Volánbusz Zrt. 2021. évi közszolgáltatási tevékenységéről szóló beszámolóról 8 igen szavazattal, tartózkodás, és nem szavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:*

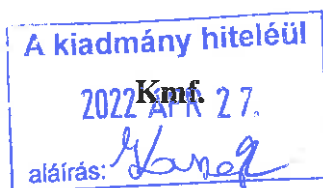
#### **Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 100/2022. (IV.26.) határozata a Volánbusz Zrt. 2021. évi közszolgáltatási tevékenységéről szóló beszámoló elfogadásáról**

Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Volánbusz Zrt. 2021. évi közszolgáltatási tevékenységéről szóló beszámolóját e határozat melléklete szerint elfogadja, és kéri, hogy a Közszolgáltatási szerződés 3.3 pontjában szereplő felsorolás 3. bekezdése alapján a méltányos, (5% mértéken felüli) nyereségnek megfelelő összeget a Szolgáltató szíveskedjen visszafizetni Önkormányzatunknak.

A Képviselő-testület felhatalmazza Szabó Tamás polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

**Felelős:** Szabó Tamás polgármester

**Határidő:** azonnal



Szabó Tamás sk.  
polgármester

Kugler Mihály sk.  
jegyzőt helyettesítő köztisztviselő

Sandi József sk.  
képviselő  
jkv. hitelesítő

Győrfiné Csőke Anikó sk.  
képviselő  
jkv. hitelesítő


Iktatószám: 13530-001/2022-V  
Ügyintéző: Nagy Richárd**Ercsi Város Polgármesteri Hivatala****Szabó Tamás József**  
polgármester részére**Ercsi**  
Fő út 20.  
2451**Tárgy:** 2021. évi helyi közszolgáltatási beszámoló megküldése**Tisztelt Polgármester Úr!**

Mellékelten megküldjük Ercsi Város autóbusszal végzett helyi személyszállítás közszolgáltatási tevékenység feladatainak ellátásáról szóló 2021. évi beszámolónkat.

Kérjük, hogy az Önkormányzat soron következő Képviselő-testületi ülésén a beszámolót megtárgyalni és elfogadásáról mielőbb, de legkésőbb 2022. május 31. napjáig írásban visszajelezni szíveskedjenek.

Budapest, 2022. március 31.

Üdvözlettel:

  
**Kameniczky Ákos Péter**  
forgalmi és kereskedelmi főigazgató  
**VOLÁNBUSZ Zrt**  
**Baranyai Gergely**  
forgalmi működtetéstámogatás vezető  
**VOLÁNBUSZ Zrt**  
Nyilv.sz.: 7026  
VOLÁNBUSZ Zrt.  
1091 Budapest, Üllői út 131.

|                                    |            |         |
|------------------------------------|------------|---------|
| <b>ERCSI POLGÁRMESTERI HIVATAL</b> |            |         |
| Érkezett: 2022. ÁPR. 01.           |            |         |
| Szám:                              | Melléklet: |         |
| E/3241/2022                        | ..... db   |         |
| Előszám:                           | Utószám:   | Előadó: |
|                                    | 3993       | F.T.    |



**VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság**

**2021. évi beszámoló**

**Ercsi Város részére**

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

**Budapest, 2022. március 31.**

A blue ink signature of Kameniczky Ákos Péter, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line.

**Kameniczky Ákos Péter**  
forgalmi és kereskedelmi főigazgató

A blue ink signature of Baranyai Gergely, featuring a large, stylized 'B' followed by a horizontal line.

**Baranyai Gergely**  
forgalmi működtetéstámogatás vezető

## TARTALOMJEGYZÉK

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| <b>1.</b> | <b>Vezetői összefoglaló, cégbemutató</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>A 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  | 5         |
| 3.2       | Utastájékoztató   | 6         |
| 3.3       | Értékesítés   | 7         |
| 3.4       | Jegy-, és bérletellenőrzés, pótdíj behajtás                                   | 7         |
| 3.5       | Zsúfoltságmentes utasszállítás  | 8         |
| 3.6       | Üzemeltetett autóbuszok   | 8         |
| 3.7       | Személyi feltételek   | 8         |
| 3.8       | Infrastruktúra  | 9         |
| 3.9       | Megvalósult és tervezett fejlesztések   | 9         |
| <b>4.</b> | <b>A forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás</b> | <b>10</b> |
| 4.1       | Vagyoni helyzet bemutatása  | 10        |
| 4.1.1     | Személyszállítási bevétel   | 10        |
| 4.1.2     | Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg            | 11        |
| 4.1.3     | Normatív támogatás  | 11        |
| 4.1.4     | Egyéb bevétel   | 11        |
| 4.1.5     | Tulajdonos által adott támogatások  | 11        |
| 4.1.6     | Költségek   | 12        |
| 4.1.7     | Veszteségkiegyenlítés   | 13        |
| 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       | Helyközi járással végzett helyi személyszállítás                              | 14        |
| 5.4       | Nyilatkozatok   | 14        |
| <b>6.</b> | <b>Mellékletek</b>  | <b>15</b> |

## 1. Vezetői összefoglaló, cégbemutató

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A Társaság a koronavírus-járvány miatti veszélyhelyzeti időszak alatt az utasok és az autóbusszvezetők egészségének védelme érdekében Mobil értékesítési csatornát hozott létre, ahol bérletet is vásárolhatnak az utasok a különböző Mobiljegy alkalmazások segítségével. A veszélyhelyzet okán azonban az utazások számának csökkenésével az utasoktól származó bevételek és a kedvezményes utazások után igényelhető szociálpolitikai menetdíj-támogatás összege is csökkent.

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

A Társaság Ercsi Város közigazgatási területén az autóbusszal történő, helyi közforgalmú menetrend szerinti személyszállítási feladatok ellátását 2020. április 1. napjától 2021. december 31. napjáig terjedő időszakban nyertes közbeszerzési eljárás alapján megkötött Közszolgáltatási szerződés alapján biztosította.

Az Ercsi Város Önkormányzata által meghirdetett „Személyszállítás – 2019” tárgyú, autóbusszal végzett személyszállítási közszolgáltatásra vonatkozó közbeszerzési eljárás és Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 8/2020. (I.28.) határozata alapján a helyi közforgalmú közlekedés ellátását 2021. évben a VOLÁNBUSZ Zrt. végezte. A Közszolgáltatási szerződés 2020. április 1. napjától 2021. szeptember 30-ig volt érvényben.

Az Ercsi Város Önkormányzata által meghirdetett „Személyszállítás – 2021” tárgyú, autóbusszal végzett személyszállítási közszolgáltatásra vonatkozó közbeszerzési eljárás és Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 281/2021. (X.14.) határozata alapján a helyi közforgalmú közlekedés ellátását továbbra is a VOLÁNBUSZ Zrt. végzi. A Közszolgáltatási szerződés aláírása folyamatban van.

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

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

## 2. Forgalomellátás mennyiségi bemutatása

### 2.1 Személyszállítási teljesítmény mutatók

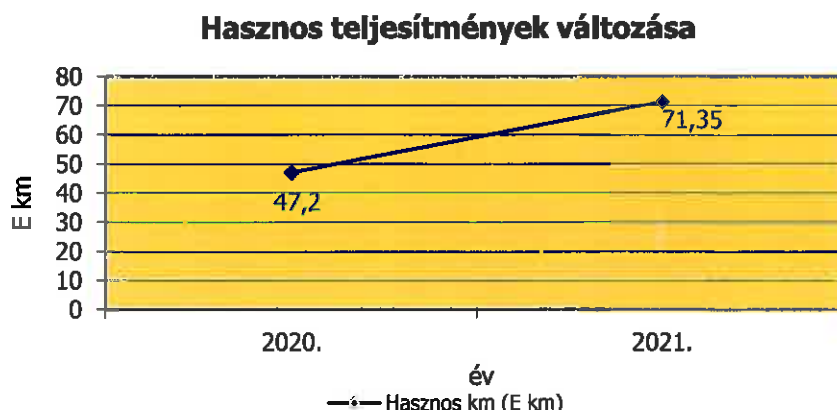
A szolgáltatás teljesítményei és mennyiségi értékei az alábbiak szerint alakultak a bázis időszakhoz viszonyítva:

| Megnevezés                         | 2020.<br>IV-XII. hó | 2021. év | Index<br>(%) | Eltérés  |
|------------------------------------|---------------------|----------|--------------|----------|
| Utasszám (ezer fő)                 | 29,40               | 40,00    | 136,05%      | 10,60    |
| Indított járatok száma (db)        | 6 500               | 8 898    | 136,89%      | 2 398,00 |
| Hasznos kilométer (ezer km)        | 47,2                | 71,35    | 151,17%      | 24,15    |
| Fizető kilométer (ezer km)         | 27,6                | 40,34    | 146,16%      | 12,74    |
| Fizető férőhelykilométer (ezer km) | 2 320,79            | 3 540,90 | 152,57%      | 1 220,11 |

### 2.2 Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők

Ercsi Város Önkormányzata által 2021. évben a megrendelt hasznos helyi személyszállítási futásteljesítmény 40.341 km volt.

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



### 3. A forgalomellátás minőségi bemutatása

#### 3.1 A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése

##### 3.1.1 Menetrendszerűség

2021. évben a menetrend szerint indított járatok száma 8.898 db volt. Ercsi Város helyi közforgalmú menetrendszerinti autóbussz-közlekedésében 2021. évben 8 esetben fordult elő járatkésés, mely minden esetben a szolgáltató hibájából történt. A tárgyi időszakban járatkimaradás nem fordult elő.

| Késelt, kimaradt járatok száma                |            |          |
|---|------------|----------|
| Megnevezés                                    | 2020. év   | 2021. év |
| Kimaradt járatok száma (db)                   | 0          | 0        |
| - ebből a szolgáltató hibájából kimaradt (db) | 0          | 0        |
| Késelt járatok száma (db)                     | 18         | 8        |
| - ebből a szolgáltató hibájából késelt (db)   | nincs adat | 8        |

##### 3.1.2 Baleseti statisztika

Amíg 2020. évben nem történt a helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során baleset, addig 2021. évben 1 esetben idegen hibás közúti baleset volt. Személyi sérülés nem történt.

| Közúti balesetek száma Ercsi 2021. év (db) |              |                          |          |          |          |
|--|--------------|--------------------------|----------|----------|----------|
| Típus                                      | Anyagi káros | Személyi sérüléssel járó |          |          |          |
|  |              | Konnyű                   | Súlyos   | Halálos  | Összesen |
| Idegen hibás                               | 1            | 0                        | 0        | 0        | 0        |
| Saját hibás                                | 0            | 0                        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Összesen</b>                            | <b>1</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

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

### 3.1.3 Utaspanaszok, utasészrevételek

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

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

A beérkezett utas észrevételek az alábbi csoportokba sorolhatók:

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

Ercsi Város helyi járti közlekedésével kapcsolatban az alábbi észrevételek érkeztek:

| Utasészrevételek alakulása |               |
|----------------------------|---------------|
| Csoportok                  | 2021. év (db) |
| Bejelentések               | 0             |
| Panasz                     | 4             |
| Méltányossági kérelmek     | 0             |
| Egyéb                      | 0             |
| Dicséret                   | 0             |
| Összesen                   | 4             |

A helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során keletkezett panaszok:

| Panaszbejelentések eloszlása |               |          |
|------------------------------|---------------|----------|
| Kiváltó okok                 | 2021. év (db) | aránya % |
| forgalmi feltételek          | 2             | 50%      |
| emberi tényező               | 1             | 25%      |
| műszaki állapot              | 0             | 0%       |
| egyéb panasz                 | 1             | 25%      |
| Összesen                     | 4             | 100%     |

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

A Társasághoz érkezett utasészrevételek megoszlását tekintve elmondható, hogy a műszaki állapotra (fűtés, légkondicionálás, nem megfelelő tisztaság, nem megfelelő belső állapot) nem érkezett panasz. Az emberi tényezőkre, az autóbussz-vezetőkre és más munkavállalókra vonatkozó észrevételek esetében 1 megkeresés érkezett, mely a panaszbejelentések 25 %-át jelenti.

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

A helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során keletkezett panaszok megalapozottsága:

| Panaszok megalapozottsága | Jogos | Nem jogos | Részben jogos | Nem megállapítható | Osszesen |
|---------------------------|-------|-----------|---------------|--------------------|----------|
|                           | 1     | 2         | 0             | 1                  | 4        |

Az összes panasz kivizsgálása során 1 esetben (25%) volt megállapítható a bejelentés jogossága, míg 2 esetben (50%) megalapozatlannak bizonyult az utasok észrevétele. 1 esetben a panasz jogosságát illetően a Társaság objektív adatok hiányában állást foglalni nem tudott.

### 3.2 Utastájékoztatás

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

Az elérhető utastájékoztatási eszközök:

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

A település helyi járatirányítási információi, a menetrend, a forgalmi hírek és változások, a vonalhálózati térkép és a díjszabási információk elérhetők a [www.volanbusz.hu/ercsi](http://www.volanbusz.hu/ercsi) oldalon. Honlapunk működtetése során folyamatosan arra törekszünk, hogy minél átláthatóbb, modernbb formában biztosítsuk az utazási információkat. A honlapot továbbra is fejlesztjük, a tartalmak megjelenítését folyamatosan cseréljük felhasználóbarátabb formátumra. A weboldal látogatottsága 2021-ben 6.529.487 fő volt, melyből a települést érintő aloldalé 2243 keresés volt.

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

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

Ercsi településen valamennyi autóbusz elektronikus viszonylatjelzővel van felszerelve.

### 3.3 Értékesítés

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

A menetjegyek az autóbuszokon és applikáción keresztül elővételben is megválthatók voltak.

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

A Társaság a jogszabályban meghatározott utazási kedvezményeket alkalmazta. Az árakat és az árak alkalmazási feltételeit a Társaság az Üzletszabályzatban tette közzé.

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

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

Az időszak alatt 21 járat ellenőrzése történt meg, melynek hatékonyságát céllenőrzések diszponálásával sikerült növelni.

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

Az ellenőrzések következményeképpen 3 esetben szabtak ki munkatársaink pótdíjat.

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

| Ellenőrzött járatok száma, aránya |          |   |          |
|-----------------------------------|----------|---|----------|
| Ellenőrzött járatok száma (db)    |          | Indított járatokhoz viszonyított aránya (%) |          |
| 2020. év                          | 2021. év | 2020. év                                    | 2021. év |
| 5                                 | 21       | 0,077                                       | 0,24     |

| Pótdíjak alakulása  |          |              |          |
|---------------------|----------|--------------|----------|
| Pótdíjak száma (db) |          | Befolyt (db) |          |
| 2020. év            | 2021. év | 2020. év     | 2021. év |
| 0                   | 3        | 0            | 3        |

### 3.5 Zsúfoltságmentes utasszállítás

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

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

### 3.6 Üzemeltetett autóbusszok

Az Ercsi Város helyi autóbussz-közlekedésében közlekedtetett autóbusszok 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 autóbusszok napi karbantartása, időszakos szemle műveletei és futójavításai, műszaki vizsgára történő felkészítése mellett biztosította az autóbusszok 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 autóbusszok napi takarításán túl (kisöprés, szeméttartók ürítése) időjárástól függően, megfelelő számban a külső kocsiszekrény mosása, nagyobb belső takarítás is megtörtént.

A VOLÁNBUSZ Zrt. a 2021. évben a helyi közszolgáltatási feladatokat egy Kravtex-Credo 02 Econell 12, és egy NABI-SCANIA 700 SE típusú autóbusszal látta el.

| Közlekedtetett autóbusszok 2021. december 31. napján (db) |          |   |
|---|----------|---|
| Kivétel szerint   | összes   | ebből alacsony belépésű, vagy alacsony padlós |
| Szóló   | 2        | 1   |
| Csuklós   | 0        | 0   |
| <b>Összesen</b>   | <b>2</b> | <b>1</b>                                      |

### 3.7 Személyi feltételek

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

A Társaság vezetői és szakmai irányítói feladatait a jogszabályban meghatározott feltételeknek megfelelő képzettségű személy látta el. A további munkakörökben foglalkoztatott

összes munkavállaló megfelelt a tevékenységükre vonatkozó szakmai, képesítési, alkalmassági és egészségügyi követelményeknek.

### **3.8 Infrastruktúra**

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

### **3.9 Megvalósult és tervezett fejlesztések**

#### **▪ Értékesítés**

A VOLÁNBUSZ Zrt. együttműködést alakított ki a Nemzeti Mobilfizetési Zrt-vel és a helyi közforgalmú közlekedésében is bevezette a Közlekedési Mobiljegy elfogadását. A Társaság ezzel digitális jegy- és bérletvásárlási lehetőséget biztosít az utasoknak. Az autóbuszokon QR kódot tartalmazó matricák kerültek elhelyezésre, melyekkel biztosítható az applikációkban megvásárolt díjtermékek ellenőrzése. Ennek



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

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

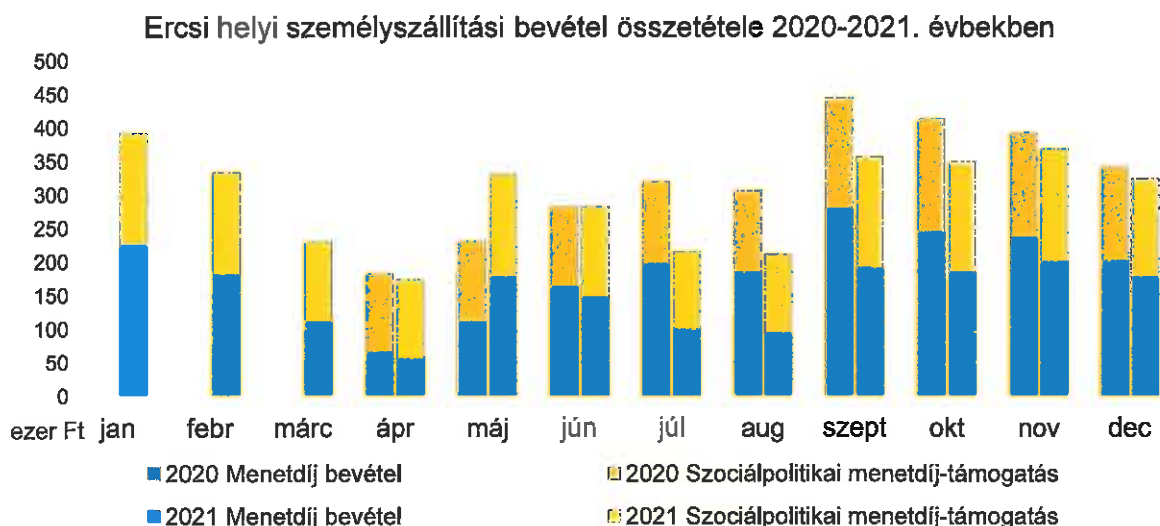
### 4.1 Vagyoni helyzet bemutatása

#### 4.1.1 Személyszállítási bevétel

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

Ercsi Város helyi autóbuszjáratain 2021. évben 3.558 ezer Ft személyszállítási bevétel realizálódott, mely 651 ezer Ft-tal magasabb a bázis évhez képest, melynek oka, hogy 2020. évi adatok nem teljes évre vonatkoznak, tekintettel arra, hogy a Közszolgáltatási szerződés 2020. április 1-től volt érvényben. A helyi személyszállítás 2020-2021. évi menetdíjbevételét és a szociálpolitikai menetdíj-támogatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Az Ercsi helyi személyszállítási tevékenység ellátásának megkezdése a pandémiás időszakban történt, amikor 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.



A helyi autóbuszok bérlettel vagy menetjeggyel vehetők igénybe. A szolgáltató forgalmaz egyvonalas havi és tanuló/nyugdíjas havi bérleteket. A menetjegyek autóbuszon és elővételben is megválthatók.

A helyi közforgalmú közlekedés **utas által fizetett bevétele** 1.840 ezer Ft volt, 9,6%-kal 162 ezer Ft-tal magasabb a bázis időszak adatnál. A legtöbb bevétel az autóbuszon váltott menetjegy értékesítéséből származott (836 ezer Ft), mely 2,4%-kal, 20 ezer Ft-tal haladja meg az előző évit. Az egyvonalas havi bérletek értékesítéséből 582 ezer Ft bevétel realizálódott 2021. évben, mely 1,3%-kal magasabb a bázisnál. A legnagyobb mértékű növekedés a bázis időszakhoz képest a tanuló és nyugdíjas bérletek értékesítéséből származó bevétel esetében történt, 73,1%-kal (137 ezer Ft) volt magasabb.

A 2021. évi személyszállítási árbevételre negatív hatással volt, hogy a tanuló és nyugdíjas bérletekhez kapcsolódó 2006. évben meghatározott fix értékű szociálpolitikai menetdíj-támogatás bruttó összege 2021. évben sem emelkedett. Az ingyenes utazások után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás mértéke 2012. július 1. óta változatlan, az összege lakosságszám függvényében változik. A szociálpolitikai menetdíj-támogatás éves összege 1.718 ezer Ft volt.

A fenti hatások következtében az utas által fizetett és szociálpolitikai menetdíj-támogatás bevételeként 2021. évben összességében 3.558 ezer Ft összegben realizálódott, 22,4%-kal magasabb, mint a bázis időszakban volt.

#### 4.1.2 Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg

A Közszolgáltatási szerződés 3.1 pontja alapján Megrendelő havi fix összegű 2.751.240 Ft támogatási összeget fizet, melynek 2021. évi kifizetése az alábbiak szerint alakult:

| Utalt ellentételezés Társasághoz érkezésének napja | Ellentételezés összege (Ft) | Ellentételezés típusa                 |
|--|-----------------------------|---------------------------------------|
| 2021.02.19   | 2 751 240                   | 2021. 01. havi ellentételezési összeg |
| 2021.03.18   | 2 751 240                   | 2021. 02. havi ellentételezési összeg |
| 2021.04.23   | 2 751 240                   | 2021. 03. havi ellentételezési összeg |
| 2021.06.09   | 2 751 240                   | 2021. 04. havi ellentételezési összeg |
| 2021.06.24   | 2 751 240                   | 2021. 05. havi ellentételezési összeg |
| 2021.07.26   | 2 751 240                   | 2021. 06. havi ellentételezési összeg |
| 2021.08.23   | 2 751 240                   | 2021. 07. havi ellentételezési összeg |
| 2021.09.20   | 2 751 240                   | 2021. 08. havi ellentételezési összeg |
| 2021.10.22   | 2 751 240                   | 2021. 09. havi ellentételezési összeg |
| 2021.11.15   | 2 751 240                   | 2021. 10. havi ellentételezési összeg |
| 2021.12.17   | 2 751 240                   | 2021. 11. havi ellentételezési összeg |
| 2022.01.25   | 2 751 240                   | 2021. 12. havi ellentételezési összeg |
| <b>Ellentételezés összesen</b>                     | <b>33 014 880</b>           |                                       |

#### 4.1.3 Normatív támogatás

Az Ercsi Város helyi személyszállításhoz központi (normatív) támogatás nem kapcsolódik.

#### 4.1.4 Egyéb bevétel

2021. évben pótdíj bevétel nem folyt be. Az egyéb közlekedési bevétel 2021. évben 37 ezer Ft (bérkompenzáció nélkül), 21 ezer Ft-tal több, mint a bázis időszakban. A káreseményekből 4,1 ezer Ft, biztosító általi visszatérítésből 1 ezer Ft, TB-től kapott költségtérítésekből 5,3 ezer Ft realizálódott.

#### 4.1.5 Tulajdonos által adott támogatások

##### Bérkompenzáció

A Kormány az „1160/2017. (III. 22.) Korm. határozat a minimálbér-emelésnek és a garantált bérminimum-emelésnek a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium közvetlen vagy közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes többségi állami tulajdonú gazdasági társaságokra gyakorolt hatásairól, valamint a bérfejlesztéshez szükséges forrás biztosításáról” határozatában döntött a Társaságnál végrehajtott béremelések kompenzálásáról. A határozat

alapján a VOLÁNBUSZ Zrt. 2017-2021. között végrehajtott bérintézkedések – mely magában foglalja a 2021. évi bérmegállapodás szerinti személyi jellegű juttatásokat – költségnövelő hatásának kompenzálására **5.283 ezer Ft** bérfejlesztési támogatást kapott az Ercsi helyi személyszállítás tekintetében.

#### **4.1.6 Költségek**

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

A 2021. évben kimutatott összes ráfordítás 31.610 ezer Ft volt, 71,9%-kal magasabb a bázis időszaki adatnál. A bázis időszaki adatok 9 hónapra vonatkozó adatokat tartalmaznak, mert a Közszolgáltatási szerződés 2020. április 1-től van érvényben.

**A közvetlen költségek összege** 28.136 ezer Ft volt, melyet a következő tételek együttes hatása alakított:

- A közvetlen költségek alakulását jelentősen befolyásolja az éves helyi kilométer mértéke. 2021. évben a fizető kilométer teljesítmény 40 ezer kilométer volt, 12 ezer kilométerrel több, mint a bázis időszakban.
- Az üzemeltetési költségen belül kimutatott üzemanyag költséget – a megnövekedett teljesítményen túl – jelentősen befolyásolja a gázolaj árának alakulása. A MOL gázolaj nagykereskedelmi ára 2021. január 1-én 279,57 Ft/l, december 31-én 357,69 Ft/l volt. Az üzemanyag ár alakulása kedvezőtlenül hatott a tevékenység üzemanyag költségeire, mivel a 2021. évi (napok számával súlyozott) átlagos MOL nagykereskedelmi ár 21,3%-kal nőtt az előző év átlagárához képest.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések növekedését – a teljesítmény növekedésén túl – a 2021. bérfejlesztés költségnövelő hatása okozta, melyet ellensúlyoz a központi forrású bérfejlesztési támogatás, melynek összege 5.283 ezer Ft.
- A koronavírus elleni védekezés miatt felmerült (pl.: fertőtlenítés) költség 2021. évben 158 ezer Ft volt.
- A közvetlen karbantartási költség 2021. évi összege 8.170 ezer Ft volt, melynek 41,2%-a anyagjellegű, 57,1%-a személyi jellegű költség. A fennmaradó 1,7% a harmadik fél által végzett karbantartás. A bázis évhez képest jelentős (4.630 ezer Ft) növekedés figyelhető meg. A növekedés oka, hogy a JDY474 rendszámú 17,52 átlagéletkorú autóbussz karbantartási költsége nagyobb teljesítmény mellett 2021. évben 2.413 ezer Ft-tal magasabb volt, mint a bázis időszakban. A fajlagos karbantartási költsége alacsonyabb volt, mint az előző időszakban. Figyelembe kell venni, hogy az előző évben Ercsi helyi tevékenység 2020. április 1-től kezdődött, a bázis időszak nem alkot teljes évet.
- A gördülő állomány értékcsökkenése 799 ezer Ft-tal haladja meg a bázis időszaki adatot. A növekedés oka, hogy a 2021. évben megnyert pályázat szerint autóbusszcseré történt, egy fiatalabb autóbussz került Ercsi helyi közlekedésbe, melynek van értékcsökkenési leírása.

**A közvetett költségek összege** 2021. évben 3.474 ezer Ft volt. A közvetett költségek 63,7%-át a személyi jellegű költségek teszik ki.

#### 4.1.7 Veszteségkiegyenlítés

A tevékenységhez kapcsolódó bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározása a 2021. szeptember 30-ig érvényes Közszolgáltatási szerződés és a 2021. évben megnyert pályázat szerinti közszolgáltatási tervezet 3.1 pontja alapján az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

*„A Szolgáltató a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggően Megrendelőtől pénzbeli támogatásra jogosult, így a Megrendelő az ellenszolgáltatást ezen támogatás keretében (nem benyújtott számla ellenében) teljesíti. Megrendelő a közszolgáltatásért havi 2.751.240 Ft, azaz Kettőmillió-hétszázötvenegyezer-kettőszáznegyven Ft támogatást, mint fix vállalási díjat fizet, Szolgáltató koncessziós díjat nem köteles fizetni.*

*Megrendelő vállalja, hogy a támogatás összegét legkésőbb a tárgyhónapot követő 30-áig a Szolgáltató által megjelölt bankszámlára történő utalással teljesíti.”*

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

| Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő<br>ellentételezési igény meghatározása | 2021. évi adatok (Ft) |
|--|-----------------------|
| 1 - Indokolt költségek összesen  | 31 609 888            |
| 2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)  | 3 594 846             |
| 3 - Nyereségigény  |                       |
| <b>4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)</b>                            | <b>28 015 042</b>     |
| 5 - Bértámogatás   | 5 283 444             |
| 6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása   | 0                     |
| <b>7 - Önkormányzati forrású ellentételezés összege</b>  | <b>33 014 880</b>     |
| 8 - Önkormányzat által megfizetett veszteségtérítés  | 33 014 880            |
| <b>9 - Tevékenység eredménye</b>   | <b>10 283 282</b>     |

A Társaság összesen 2021. évre összesen 38.298.324 Ft támogatást és költség-ellentételezést kapott.

A helyi tevékenység 2021. évi adózás előtti eredménye 10.283.282 Ft, tehát a fix összegű önkormányzati támogatás mellett a tevékenység nyereséges.

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

A VOLÁNBUSZ Zrt. Ercsi Város Önkormányzatával szemben nem tart nyilván a korábbi évekhez kapcsolódó, pénzügyileg nem rendezett ellentételezési igényt.

## **5. Egyéb témák**

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

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

### **5.2 *Beszámoló elfogadása***

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

### **5.3 *Helyközi járáttal végzett helyi személyszállítás***

Az Ercsi Város helyi személyszállítási tevékenységéhez nem kapcsolódik helyközi járatokkal ellátott helyi személyszállítási tevékenység.

### **5.4 *Nyilatkozat***

A Társaság nyilatkozik, hogy a Közszolgáltatási szerződésben foglalt közszolgáltatási tevékenység ellátási kötelezettségének eleget tett.

## **6. Mellékletek:**

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

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

| Megnevezés   | Utas által fizetett<br>bevétel (ezer Ft) |              | Szociálpolitikai<br>menetdíj-<br>támogatás (ezer<br>Ft) |              | Személyszállítási<br>bevétel összesen<br>(ezer Ft) |              | Index         |
|--|--|--------------|---|--------------|--|--------------|---------------|
|  | 2020. év                                 | 2021. év     | 2020. év  | 2021. év     | 2020. év   | 2021. év     | (%)           |
| Elővételi menetjegy  | 100                                      | 97           | -   | -            | 100  | 97           | 97,0%         |
| Autóbuszon váltott menetjegy                                     | 816                                      | 836          | -   | -            | 816  | 836          | 102,4%        |
| Egyvonalas havi bérlet   | 575                                      | 582          | -   | -            | 575  | 582          | 101,3%        |
| Tanuló bérlet  | 162                                      | 312          | 177   | 343          | 339  | 655          | 192,8%        |
| Nyugdíjas bérlet   | 26                                       | 14           | 29  | 15           | 55   | 28           | 52,4%         |
| Ingyenes utazás utáni<br>szociálpolitikai menetdíj-<br>támogatás | -  | -            | 1 023   | 1 360        | 1 023  | 1 360        | 132,9%        |
| <b>Összesen</b>  | <b>1 679</b>                             | <b>1 840</b> | <b>1 229</b>  | <b>1 718</b> | <b>2 908</b>                                       | <b>3 558</b> | <b>122,4%</b> |

**Ercsi Város helyi menetrendszerinti autóbussz-közlekedésben  
2021. évben a Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített  
menet- és bérletjegyek darabszáma és bevétele**

| Időszak          |    | Menetjegy<br>elővételben | Dolgozó<br>havi bérlet | Tanuló<br>havi bérlet |
|------------------|----|--------------------------|------------------------|-----------------------|
| 2021. január     | db | 9                        | 2                      |                       |
|                  | Ft | 1 701                    | 7 559                  |                       |
| 2021. február    | db | 20                       | 2                      |                       |
|                  | Ft | 3 780                    | 7 559                  |                       |
| 2021. március    | db | 25                       | 3                      |                       |
|                  | Ft | 4 724                    | 11 339                 |                       |
| 2021. április    | db | 68                       | 1                      |                       |
|                  | Ft | 12 850                   | 3 780                  |                       |
| 2021. május      | db | 36                       | 2                      |                       |
|                  | Ft | 6 803                    | 7 559                  |                       |
| 2021. június     | db | 59                       | 2                      |                       |
|                  | Ft | 11 150                   | 7 559                  |                       |
| 2021. július     | db | 53                       | 2                      |                       |
|                  | Ft | 10 016                   | 7 559                  |                       |
| 2021. augusztus  | db | 45                       | 1                      | 1                     |
|                  | Ft | 8 504                    | 3 780                  | 1 228                 |
| 2021. szeptember | db | 44                       | 1                      | 1                     |
|                  | Ft | 8 315                    | 3 780                  | 1 228                 |
| 2021. október    | db | 53                       | 1                      | 1                     |
|                  | Ft | 10 016                   | 3 780                  | 1 228                 |
| 2021. november   | db | 34                       | 3                      | 1                     |
|                  | Ft | 6 425                    | 11 339                 | 1 228                 |
| 2021. december   | db | 67                       | 3                      | 1                     |
|                  | Ft | 12 661                   | 11 339                 | 1 228                 |
| 2021. év         | db | 513                      | 23                     | 5                     |
|                  | Ft | 96 945                   | 86 929                 | 6 142                 |

## Az Ercsi helyi menetrend szerinti tevékenység 2020-2021. évi eredménykimutatása

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés  | 2020 év | 2021. év | Index (%) | Eltérés |
|---|---------|----------|-----------|---------|
| 01 - Menetdíj bevétel                                     | 1 678   | 1 840    | 109,6%    | 162     |
| 02 - Szociálpolitikai menetdíj-támogatás                  | 1 229   | 1 718    | 139,8%    | 489     |
| 03 - Egyéb helyi önkorm. által nyújtott hozzájár., tám.   | 24 761  | 33 015   | 133,3%    | 8 254   |
| 04 - Pótdíj bevétel                                       | 0       | 0        |           | 0       |
| 05 - Egyéb közlekedési és további bevételek               | 3 259   | 5 320    | 163,2%    | 2 061   |
| 06 - Közlekedési bevétel                                  | 30 928  | 41 893   | 135,5%    | 10 966  |
| 07 - Bérköltség   | 5 530   | 7 323    | 132,4%    | 1 793   |
| 08 - Bérjárulékok   | 1 024   | 1 294    | 126,3%    | 270     |
| 09 - Béren kívüli juttatások költsége                     | 887     | 1 936    | 218,2%    | 1 049   |
| 10 - Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége      | 7 442   | 10 553   | 141,8%    | 3 112   |
| 11 - Üzemanyag  | 3 539   | 6 770    | 191,3%    | 3 231   |
| 12 - Kenőanyag  | 0       | 0        |           | 0       |
| 13 - Motorolaj  | 48      | 107      | 221,6%    | 59      |
| 14 - Gumiköltség  | 319     | 222      | 69,7%     | -96     |
| 15 - Egyéb anyagköltség                                   | 7       | 16       | 229,4%    | 9       |
| 16 - Üzemeltetés egyéb anyagköltsége                      | 374     | 346      | 92,4%     | -28     |
| 17 - Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége                  | 3 913   | 7 116    | 181,8%    | 3 203   |
| 18 - KGFB   | 115     | 336      | 292,2%    | 221     |
| 19 - Utasbiztosítás                                       | 2       | 5        | 354,5%    | 4       |
| 20 - Gépjármű vizsgáztatás                                | 1       | 43       | 3081,1%   | 42      |
| 21 - Vagyonvédelmi szolgáltatás                           | 19      | 30       | 158,8%    | 11      |
| 22 - Innováció járulék                                    | 30      | 12       | 41,1%     | -18     |
| 23 - Formaruha, munkaruha, védőruha                       | 118     | 175      | 148,7%    | 57      |
| 24 - Egyéb üzemeltetési költség                           | 603     | 820      | 136,1%    | 217     |
| 25 - Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége                 | 888     | 1 423    | 160,3%    | 535     |
| 26 - Üzemeltetés összes közvetlen költsége                | 12 242  | 19 092   | 155,9%    | 6 849   |
| 27 - Karbantartás közvetlen anyag, anyagjellés egyéb kts. | 1 417   | 3 363    | 237,3%    | 1 946   |
| 28 - Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége     | 1 955   | 4 667    | 238,7%    | 2 712   |
| 29 - Harmadik fél által végzett karbantartás              | 168     | 140      | 83,6%     | -28     |
| 30 - Közvetlen karbantartási költség                      | 3 541   | 8 170    | 230,8%    | 4 630   |
| 31 - Autópálya matrica költsége                           | 0       | 0        |           | 0       |
| 32 - Pályaudvar üzemeltetési költségei                    | 0       | 0        |           | 0       |
| 33 - Pályaudvar használati díj                            | 0       | 0        |           | 0       |
| 34 - Infrastruktúra használat költsége                    | 0       | 0        | -         | 0       |
| 35 - Gördülő állomány értékcsökkenése                     | 2       | 800      | 50050,2%  | 799     |
| 36 - Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei      | 49      | 45       | 91,9%     | -4      |
| 37 - Egyéb eszköz értékcsökkenése                         | 72      | 28       | 39,2%     | -44     |
| 38 - Eszközpótlás/finanszírozás                           | 123     | 873      | 712,6%    | 751     |

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

| Megnevezés  | 2020 év       | 2021. év      | Index (%)     | Eltérés       |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>39 - Alvállalkozásba kiadott személyszáll. tevék. költsége</b> | 0             | 0             | -             | 0             |
| <b>40 - Közvetlen költségek összesen</b>                          | <b>15 906</b> | <b>28 136</b> | <b>176,9%</b> | <b>12 230</b> |
| <b>41 - Forgalomvezetés</b>                                       | 164           | 165           | 100,5%        | 1             |
| <b>42 - Operatív forgalomirányítás</b>                            | 1 052         | 1 427         | 135,6%        | 375           |
| <b>43 - Utastájékoztatás</b>                                      | 126           | 172           | 136,1%        | 46            |
| <b>44 - Értékesítés</b>   | 491           | 639           | 130,1%        | 148           |
| <b>45 - Elszámoltatás</b>   | 176           | 256           | 145,5%        | 80            |
| <b>46 - Forgalomellenőrzés</b>                                    | 62            | 125           | 201,0%        | 63            |
| <b>47 - Menetrendkészítés</b>                                     | 50            | 77            | 153,7%        | 27            |
| <b>48 - Egyéb forgalmi általános kts.</b>                         | 53            | 71            | 133,3%        | 18            |
| <b>49 - Forgalmi általános költségek</b>                          | <b>2 175</b>  | <b>2 931</b>  | <b>134,8%</b> | <b>756</b>    |
| <b>50 - Műszaki üzemvezetés</b>                                   | 41            | 89            | 217,3%        | 48            |
| <b>51 - Operatív üzemirányítás</b>                                | 36            | 58            | 162,3%        | 22            |
| <b>52 - Anyagbeszerzés, raktározás</b>                            | 103           | 212           | 205,3%        | 108           |
| <b>53 - Egyéb műszaki általános költség</b>                       | 0             | 0             |               | 0             |
| <b>54 - Műszaki általános költségek</b>                           | <b>180</b>    | <b>359</b>    | <b>199,5%</b> | <b>179</b>    |
| <b>55 - Társasági általános költségek</b>                         | 131           | 184           | 140,6%        | 53            |
| <b>56 - Közvetett költség összesen</b>                            | <b>2 486</b>  | <b>3 474</b>  | <b>139,7%</b> | <b>988</b>    |
| <b>57 - Összes kimutatott ráfordítás</b>                          | <b>18 392</b> | <b>31 610</b> | <b>171,9%</b> | <b>13 218</b> |
| <b>Eredmény</b>   | <b>12 536</b> | <b>10 283</b> | <b>82,0%</b>  | <b>-2 253</b> |

## **Szétválasztási szabályok**

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

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

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

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

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