



**Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.  
3527 Miskolc, József Attila út 70.**

**Beszámoló  
az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt. Hajdúszoboszló  
város helyi közforgalmú autóbusz-közlekedésével összefüggő  
közszolgáltatási feladatainak 2015. évi ellátásáról**

**Készült: Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának 2016. március havi  
Képviselő-testületi ülésére**

# Tartalomjegyzék

Bevezető .....	3
1. Hajdúszoboszló város helyi közlekedésének bemutatása.....	3
2. Az utasszállítás körülményei .....	4
3. Forgalm szervezési intézkedések és menetrend szerinti teljesítés .....	4
4. Eszközgazdálkodás és az autóbuszok műszaki-esztétikai állapota .....	5
5. A helyi közlekedéssel összefüggő jogszabályváltozások .....	5
6. Bevételi-, teljesítményi mutatók, költségtényezők és a tevékenységi eredmény alakulása 2015. évben.....	6
7. Tulajdonosi elvárások, finanszírozás helyzete, 2016. évre tervezett intézkedések .....	10

## Bevezető

Hajdúszoboszló közigazgatási területén a helyi közforgalmú autóbusz-közlekedési tevékenységet az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt. a HAJDÚ VOLÁN Zrt. jogutódja végezte 2015. évben, az Önkormányzattal 2014. január 1-től 2018. december 31-ig hatályos közszolgáltatási szerződés alapján.

A hivatkozott közszolgáltatási szerződés 13., „A közösségi közlekedés bevételeinek és ráfordításainak alakulásáról adatszolgáltatás” c. pontjában foglaltak értelmében társaságunk elkészítette Hajdúszoboszló város helyi közlekedésével összefüggő 2015. évre vonatkozó gazdálkodási adatairól szóló beszámolót. A beszámoló kiterjed Hajdúszoboszló helyi közlekedést érintő fontosabb témakörökre, különös tekintettel:

- a menetrend teljesítésére, a végrehajtott menetrendváltásokra,
- az utas-szállítás általános körülményeire,
- a járművek állapotára, életkorára,
- a javasolt fejlesztésekre, megtakarítási lehetőségekre,
- a várható gazdálkodási eredményre,
- a jogszabályváltozásból eredő kötelezettségekre.

A beszámoló tartalmazza továbbá, Szolgáltató Hajdúszoboszló helyi közlekedés vonatkozásában 2016. évben tervezett intézkedéseit is.

### 1. Hajdúszoboszló város helyi közlekedésének bemutatása

Hajdúszoboszló az Észak-alföldi régióban, Hajdú-Bihar megyében fekszik. A település Magyarország egyik legnagyobb termálvizű fürdőhelye, az ország egyik leglátogatottabb fürdővárosa.

A város 23.870 hektár kiterjedésű területével a megye 3. legnagyobb települése - Debrecen és Hajdúböszörmény városát követve, lakosságának száma 2015. január 1-én 23.382 fő volt.

Hajdúszoboszló kedvező területi adottságokkal rendelkezik, ami egyrészt a megyeszékhelyhez való „közelségéből” adódik, másrészt abból ered, hogy a fő közlekedési útvonalak mentén fekszik. Debrecentől 21 km-re helyezkedik el, a 100. számú vasúti fővonal mellett van, a 4. számú országos főút áthalad a település területén. A város közlekedés-földrajzi helyzetét tovább javította a 2006 végén átadott M35 autópálya is. Hajdúszoboszló megközelítőleg félúton fekszik két másik térségi jelentőségű város, Derecske és Balmazújváros között.

A közösségi közlekedés (egyik) meghatározó eleme egy adott település lakosságának demográfiai helyzete. A közösségi közlekedést igénybevevők szempontjából – egy lehetséges rendező elv mentén - 4 kategóriát különíthetünk el: a tanulók/hallgatók, az aktív korúak, az inaktív korúak és a turisták. A település demográfiai tényezőit vizsgálva megállapítható, hogy a lakónépesség száma és annak demográfiai összetétele az országos átlagnál és tendenciáknál valamelyest kedvezőbb. .

Az országosan is megfigyelhető folyamatokhoz hasonlóan a személygépkocsik száma Hajdúszoboszlón is növekedett.

Az előzőekben említett tendenciák hatása – természetesen egyéb tényezők mellett – tükröződik a közösségi közlekedést igénybevevők számának – folyamatos – csökkenésében is. A szállított utasok száma az elmúlt évtizedben kevesebb, mint felére csökkent, amit az indított járatok száma mérsékelten, mérsékeltebben követett.

A társaság a helyi közlekedést a Közszolgáltatási Szerződésben előírt feltételek szerint, az Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott menetrend alapján, 3 vonalon végezte. A hasznos km kibocsátás 2015. évben 94.138 km volt.

A menetrend a szerződésben rögzített feltételek és finanszírozási lehetőségek figyelembe vételével került kialakításra oly módon, hogy az eljutás a legtöbb utas által igénybevett

járatok esetében biztosított legyen. A kialakított menetrend a város lakóinak helyi közlekedését hivatott szolgálni, akik rendszeres utasaink mintegy kétharmad részét alkotják. A menetrend – az adott keretek között - biztosítja a vasútállomás kiszolgálását, a vasúti közlekedéssel való kapcsolatot is.

## **2. Az utasszállítás körülményei**

A szerződésben foglalt közszolgáltatási tevékenység ellátásához szükséges ingatlanokat, járműveket és egyéb eszközöket, az üzemeltetés műszaki és személyi feltételeit a társaság biztosította, és gondoskodott a közszolgáltatás folyamatos és biztonságos teljesítéséhez szükséges fejlesztésekről, az eszközök rendeltetésszerű használatra alkalmas állapotban tartásáról, azok folyamatos javítását saját szakmühelyében végezte.

Az udvarias szolgáltatási magatartás biztosítása, a konfliktushelyzetek helyes kezelése érdekében, a saját hibás, személyi sérüléssel vagy anyagi kárral járó közúti balesetek, továbbá az utas-balesetek megelőzésére, autóbuszvezetőinket és a közvetlen forgalomirányítás területén foglalkoztatott munkavállalóinkat rendszeres forgalmi, kereskedelmi, munka- és tűzvédelmi oktatásban részesítjük.

A feladatot az előző évben végzetten teljesen azonos úthálózaton és megállóhelyek igénybevételével végeztük. Megállóhely- és útburkolat felújításra 2015. évben nem került sor.

Az Önkormányzat által kezdeményezett, az 1-es helyi járat Autóbusz-állomás-Kösely Zrt. közötti szakasz nyomvonalának módosítási javaslata továbbra is nyitott. Szolgáltatói oldalról javasoltuk közlekedésbiztonsági szempontból történő érdemi vizsgálatát lefolytatását, egy helyszíni, autóbuszos bejárás keretein belül. A további intézkedés a nyomvonal megváltoztatását illetően, a helyszíni szemle eredményétől függ. Megvalósulás esetén a hivatal által javasolt két lehetséges útvonalterv (Damjanich utca-Bánomkert utca vagy Damjanich utca útvonal) közül a második javaslatként felvetett lehetőség kiválasztása - az autóbuszok Damjanich utcán történő végig-közlekedtetése - esetén a Bánomkerti úton használt megállóhelyeket mindenképpen pótolni szükséges az új szakaszon, a meglévők közelében.

A megállóhelyeken a hirdetések kihelyezése, a megrongálódott hirdetések pótlása folyamatosan megtörtént. Az autóbuszok homlok és oldalfelületén valamint az utastérben elhelyezett kijelzőn az utas-tájékoztatás folyamatosan biztosított volt.

## **3. Forgalm szervezési intézkedések és menetrend szerinti teljesítés**

2015. évben a menetrendben változás nem történt. Hajdúszoboszló városában közlekedő helyi járatokat elsősorban a két legnagyobb utas-réteg, a bérlettel rendelkező diákok és a dolgozók veszik igénybe, akik a bevétel számottevő részét képezik. Ezen utasok érkezése, és tovább utazása a közel két éve bevezetett, és jelenleg is érvényben lévő menetrend alapján, mind a vonat csatlakozás, mind a helyközi autóbusz csatlakozás tekintetében biztosított. A 2015. december 13-tól érvényes vasúti menetrendben meghirdetett 100-as vasúti vonalon közlekedő IC vonatok, valamint a sebes vonatok érkezési/indulási időpontjaihoz a jelenleg érvényben lévő Hajdúszoboszló város helyi autóbusz menetrendje igazodik. Azonban folyamatos feladatot jelenthet a 100-as vasútvonal, valamint az ahhoz tartozó létesítmények felújítása miatt kiadott vágányzári menetrendek, melyek miatt a vasúti csatlakozások biztosítása esetenként megszűnhet. A korábbi időszak tapasztalatai alapján a vágányzári menetrendek olyan gyakorisággal, és időtartamban változnak, hogy az autóbusz menetrend esetleges módosítása - az előírt módon - nem végezhető el, tekintettel arra, hogy az esetlegesen átdolgozott menetrend az életbelépését követően okafogyottá válhat.

A város területén végzett menetrend szerinti helyi személyszállításban a társaság 22.027 db járatot indított - 1. sz. melléklet -, mely az előző évihez képest 48 db -al több.

Járatkimaradás 2015. évben - műszaki okokra visszavezethetően - 1 alkalommal fordult elő.

A Közszolgáltatási Szerződésben vállalt kötelezettségünknek eleget téve egy évben legalább egy alkalommal - az éves menetrendváltást megelőzően - utasszámlálást kell végeznünk. 2015. évben erre december hónapban került sor, mely utasszámlálás során 1 munkanap, 1 szabadnap és 1 munkaszüneti napot vizsgáltunk. Az utasszámlálás adatai alapján az elkövetkezendő időszakra vonatkozóan támogatjuk azt a javaslatot, hogy a nyári főszezonban - június 16. - augusztus 31. - egy nyári menetrend, illetve a szorgalmi időszakban - szeptember 1. - június 15. - egy téli menetrend kerüljön kialakításra. Ennek érdekében a nyári és téli menetrend megfelelő kialakításához, a pontosabb utasszám megállapítása érdekében mindkét időszakban egy-egy hónap öt munkanapjának, illetve két-két szabad- és munkaszüneti napjának utasforgalmi felmérését javasoljuk elvégezni. Az utasszámlálás július és április hónap utolsó heteiben kerülhetne sor. A javaslat elfogadását követően, célszerűnek tartjuk a fentiek figyelembevételével a Közszolgáltatási Szerződés 15.6. pontjának módosítását.

#### **4. Eszközgazdálkodás és az autóbuszok műszaki-esztétikai állapota**

A Szolgáltató a szerződés mellékletét képező menetrendben meghatározott feladatait a pályázatában vállalt típusú eszközökkel látta el, melyek jellemző adatait a 2. számú mellékletben mutatjuk be. A városban kibocsátott teljesítmények mintegy 70%-át a táblázatban bemutatott műszaki jellemzőkkel rendelkező autóbuszok adták, a pályázatban vállalttól eltérő autóbuszok forgalomba állítására az esetben került sor, ha az adott autóbusz a forgalomban műszaki okok következtében nem tudott részt venni.

A feladatot ellátó autóbuszok karbantartásáról, műszaki és esztétikai állapotának forgalom-biztonsági követelményének teljesítéséről a társaság 2015. évben folyamatosan gondoskodott.

Új járművet a társaság 2015. évben nem szerzett be, erre kötelezettséget a pályázatban sem vállalt.

#### **5. A helyi közlekedéssel összefüggő jogszabályváltozások**

A Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény - költségvetési törvény - 3. mellékletének I. 5. pontja, valamint 3. mellékletének Kiegészítő szabályok 1. d) pontja alapján, a települési önkormányzatok 2015. évben is igényelhetnek költségvetési támogatást - pályázati úton - a helyi közösségi közlekedés támogatására.

A helyi közösségi közlekedés központi költségvetés által biztosított támogatásának igénylése során a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek meghatározásának általános elveit, a figyelembe vehető bevételi és költségterületeket, az ágazatban szokásos nyereség tervezhetőségének módját, valamint az igénylésre vonatkozó kalkulációt a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által 2011. évben kiadott útmutató és melléklete szabályozza. Az útmutató figyelembe vette a 2009. december 3-án hatályba lépett, a vasúti és közúti személyszállítási közszolgáltatásról szóló 1370/2007/EK európai parlamenti és tanácsi rendeletben meghatározott elveket.

A hivatkozott elvekkel összhangban, a helyi közlekedési közszolgáltatást megrendelő önkormányzat által biztosított működési támogatások, valamint a központi költségvetés terhére biztosított támogatás együttes összege, nem haladhatja meg az érintett önkormányzat területén végzett helyi közlekedési közszolgáltatással a tárgyévet megelőző évben felmerült, a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek és az ágazatban szokásos ésszerű nyereség együttes összegét, a költségtérítés nem vezethet a közszolgáltatást végző társaság túl kompenzációjához.

Az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt. együttműködött Hajdúszoboszló Város Önkormányzatával, a 2015. évre vonatkozó helyi közösségi közlekedés támogatásáról szóló pályázatban feltüntetett támogatási kérelem benyújtásához szükséges melléletek és nyilatkozatok elkészítésében. A dokumentumok nyomtatott, illetve elektronikus formában határidőre megküldésre kerültek az önkormányzat részére.

A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 3. mellékletének „A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása” című I. 5. pontjában, valamint a települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatásáról szóló pályázati kiírásban foglaltak alapján, a települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedése támogatásáról a KSZFO/17527/41/2015-NFM sz. előterjesztés jóváhagyásával döntött a közlekedéspolitikáért felelős államtitkár. A jelzett dokumentumban meghatározottak szerint Hajdúszoboszló helyi közlekedés 2015. évi támogatására megítélt összeg: 1.185 Eft. A támogatás 25 %-át 2015. szeptember 11-ig, ezt követően a fennmaradó támogatást havonta 3 egyenlő részletben - a helyi önkormányzatokért felelős miniszter utalványozása alapján - a Kincstár folyósította. A támogatást a kedvezményezett önkormányzat maradéktalanul átutalta szolgáltató részére.

## **6. Bevételi-, teljesítményi mutatók, a költségtényezők és a tevékenységi eredmény alakulása 2015. évben**

Az értékesítés volumenét, az üzleti bevételeket, a teljesítményeket valamint a fajlagos mutatókat a beszámoló 3. számú melléklete mutatja be.

### **Teljesítmény alakulása**

A menetrend szerinti személyszállítás teljesítményei (fizető, hasznos és külszolgálati kilométer) 2014. évhez képest nem változtak. 2015. évben menetrend módosításra nem került sor. A teljesített hasznos kilométer kibocsátás 94 ezer km.

### **Üzleti bevételek**

2015. évben új utazási igazolványok bevezetése nem történt, illetve a 2015. január 1-jén érvényes helyi utazási tarifa 2014. december 31-hez képest és év közben sem változott.

2012. július 1-jei hatállyal a szociálpolitikai menetdíj-támogatás megállapításának és igénybevételeinek szabályairól szóló 121/2012. (VI.26.) Korm. rendelet alapján a kedvezményes bérletek darabszáma után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás fajlagos normatív értékét a rendelet szerinti 1.710 Ft/db értéken vettük figyelembe. A díjmentes utazások után kapott árkiegészítést a Központi Statisztikai Hivatal által szolgáltatott, az adott településre érvényes lakosság szám és a fajlagos támogatási összeg alapján vettük számításba. A fajlagos támogatási összeg 18 Ft/fő. A KSH által közölt adatok alapján a számításnál alkalmazott lakosság szám 2014.07.01 – 2015.06.30. 24.005 fő, 2015.07.01-től 23.882 fő.

Az értékesített jegy darabszámok 2015. évben összességében az üzleti év tervezett értékénél és a bázis időszaknál is kedvezőbben alakult. Az általános öszvonalas bérletek értékesített darabszáma (13 db) éves szinten elenyésző, az általános egyvonalas bérletek értékesítésének visszaesése 94 db, mely 12,9 %-os csökkenést jelent. A menetjegyek esetében 1,4 %-os növekedés következett be, mely által 2014. évhez viszonyítva 572 db többletértékesítés mutatható ki a menetjegyeknél.

A tanuló/nyugdíjas bérlet volumenének 30 db-os növekedése a jegyfajtánál 3,2 %-os emelkedést eredményez.

A város helyi közlekedésében 2015. évben 19,9 millió Ft-os nettó árbevétel realizálásával 0,9 %-os 179 ezer Ft-os nettó árbevétel növekedést értünk el 2014. évhez viszonyítva.

Az általános öszvonalas bérletek utas által fizetett nettó árbevételében kimutatott növekedése 37 ezer Ft, az általános egyvonalas bérletek értékesítésének visszaesése 261 ezer Ft, mely 12,4 %-os bevétel csökkenést jelent a jegyfajtánál. A menetjegyek bevétele a bázisévhez viszonyítva +1,8 %-kal változott, amely 178 ezer Ft többletbevételt realizált 2014. évhez képest.

A tanuló/nyugdíjas bérletek értékesítésének 2014. évhez viszonyított 101 ezer Ft-os növekedésével egyenes arányban a kedvezményes utaztatás után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás nettó bevétele is 133 ezer Ft-tal növekedett a bázisévhez képest.

A díjmentes utazások után kapott árkiegészítés 9 ezer Ft csökkenést mutat, melyet a Központi Statisztikai Hivatal által közölt alapján a lakosság szám csökkenése okoz.

A menetdíjbevételek összesen 14,4 millió forint 2015. évben, 2014. évhez viszonyítottan 0,4 %-kal 55 ezer Ft-tal emelkedett, a szociálpolitikai menetdíj-támogatás 5,5 millió Ft, mely 2,3 %-kal 124 ezer Ft-tal növekedett.

Az autóbusz-közlekedésen kívüli *egyéb tevékenység* (pl. készletértékesítés, reklám) *árbevétele* 42 E Ft, amely a bázistól 30 E Ft-tal több.

Az *egyéb bevételek* értéke 21.795 E Ft, melyből 1.185 E Ft az állami támogatás, míg 20.028 E Ft az önkormányzati működési támogatási szükséglet, amely a bázistól összességében 12.002 E Ft-tal magasabb, elsősorban a bázistól magasabb költségek következtében.

### **Számviteli politika és Önköltség-számítási szabályzat egységesítése 2015. évben**

A BORSOD VOLÁN Zrt., a HAJDÚ VOLÁN Zrt. és a SZABOLCS VOLÁN Zrt. 2015. január 15-én olvadt be az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.-be. A beolvadás következtében tulajdonos (MNV Zrt.) irányutatása alapján egységesítésre került a Számviteli Politika és az Önköltség-számítási Szabályzat.

A költségeknél jelentkező változás részben az önköltség számításai metodika egységesítésének következménye, melyben lényeges módosítást jelent a költségek tevékenységre történő elszámolásának (típus költség helyett rendszámos költség, vetítési alapok változása) módszere.

### **Üzleti ráfordítások**

A helyi közlekedés 2015. évi *üzleti ráfordítása* a bázis értékénél 10.538 E Ft-tal (35 %-kal) magasabb, összege 40.671 E Ft-ban alakult, melynek 34,7 %-a anyagjellegű, 56,7 %-a személyi jellegű ráfordítás (a kettő együtt 91,4 %), 7,5 %-a pedig értékcsökkenési leírás.

Az *anyagjellegű ráfordítások* összege 14.106 E Ft, amely a bázistól 1.610 E Ft-tal magasabban alakul. Legjelentősebb költségtényező (53,1%) az autóbuszok üzemeltetéséhez szükséges gázolaj költség (7.485 E Ft), melynek értéke 126 E Ft-tal emelkedett. Az anyagjellegű ráfordítások másik jelentős része (25,9 %) az autóbuszok rendszeres karbantartásához felhasznált fenntartási anyagok költsége (3.652 E Ft), mely 1.110 E Ft-tal haladja meg a bázisszintet.

További – a személyszállítási tevékenység ellátásához szükséges – fontosabb anyagjellegű ráfordítások:

- készpénzes bevételek szállítása, az objektumok őrzése, védelme 68 E Ft
- objektumok, autóbuszok takarítása 135 E Ft
- *a biztosítási díjak* (kötelező, CASCO, vagyon, utas, stb.) értéke 443 E Ft
- javítás, karbantartás 460 E Ft

A *személyi jellegű ráfordítások* értéke a tényadatok alapján 23.054 E Ft, mely a bázistól 6.804 E Ft-tal magasabb. A ráfordítások 68,4 %-a bérköltség (15.771 E Ft), 11,3 %-a személyi jellegű kifizetés (2.614 E Ft) és 20,3 %-a járulékok (4.669 E Ft).

A személyi jellegű kifizetések alakulását befolyásolta a Közlekedési Központokra (Volán társaságokra) vonatkozó alágazati szintű és a helyi érdekképviselőkkel megkötött bérmegállapodás, melynek teljesítése az alábbiak szerint valósult meg:

- 2015. évben a munkáltató és az érdekképviselők között megkötött megállapodásban foglaltak szerint az arra jogosult munkavállalók részére egyszeri, bruttó 30.000 Ft/fő összegű bérjuttatást fizetett ki a társaság március hónapban.
- A társaságnál alkalmazott Választható Juttatási Rendszer (VJR) keretösszege egységesen 350.000 Ft/fő/év.
- A társaság Kollektív Szerződésében vállalta, hogy pusztán a szabályozók változása miatt a munkavállalók keresete nem csökkenhet, azaz ha a munkavállaló munkavégzését az új foglalkoztatási és díjazási szabályok szerint illetve a régi foglalkoztatási és díjazási szabályok szerint kiszámítjuk, az nem térhet el a munkavállaló hátrányára.
- A beolvasást követő időszakban az autóbusszvezetők munkabérét társaságunk az új szabályok és a beolvasás napját megelőző napon hatályban lévő – a munkavállalóra vonatkozó – Kollektív Szerződés szabályai szerint is kiszámította, és a különbözetet kompenzációs pótlékként fizette ki. A kompenzációs pótlék alapbérésítése 2015. május 1-i hatállyal történt meg.
- A bérmegállapodás szerinti – 2015. április 1-től kezdődően a 2014. évi tényleges számviteli törvény szerinti bértömeg 9/12-ed részére vetített – 2,4 %-os mértékű bértömeg-fejlesztés kiadásának elveiről született megállapodásnak megfelelően az alapberek emelése 2015. június 1-ei hatállyal valósult meg, az április 1. és május 31. közötti időszakra a munkavállalót megillető részt a június havi munkaberekkel kapták meg a munkavállalók.
- Átlagosan 5 %-os mértékű alapbéremelésben részesültek azon munkavállalók, akik havi alapbére 2015. június 1-én nem haladta meg a 150.000 Ft-ot, azon munkavállalóknál, akik havi alapbére 2015. június 1-én 150.000 Ft és 300.000 Ft között volt az alapbéremelés mértéke átlagosan 3 % volt.

Az *értékcsökkenési leírás* éves összege 3.036 E Ft-ban alakul, amely a bázis értéknél 1.649 E Ft-tal magasabb. A bázis évben a gördülőállomány értékcsökkenése mindössze 308 E Ft, mivel a tevékenységet végző autóbusszok nagy része „0”-ra íródott, csak a kötelezően képzett maradványértéken tartottuk nyilván. A beolvasás miatti számviteli politika változás következménye az autóbusszok hasznos élettartamának újbóli megállapítása, melynek hatására a maradványérték 2 év alatt leírásra kerül.

A tárgyévben az autóbusszok amortizációs költsége. 1.788 E Ft, mely az értékcsökkenési leírás 58,9 %-a.

Az *egyéb ráfordítások* (475 ezer Ft) növekedésének oka elsősorban, hogy a társaságoknak 2014. évben társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett, melynek vonzata az iparűzési adó és építményadó fizetési kötelezettség is. (Hajdúszoboszló önkormányzatának fizetendő helyi adóból 387 ezer Ft jelenik meg a helyi tevékenységénél.)

## **Eredmény**

A tevékenység éves *üzemi eredménye* 1.111 E Ft, melyet 41.782 E Ft üzleti bevétellel, valamint 40.671 E Ft üzleti ráfordítással érte el a társaság.

A *pénzügyi és rendkívüli eredmény hatására* (0 E Ft) a tevékenység adózás előtti eredménye változatlanul 1.111 E Ft-ban teljesült.

Az egyszerűsített eredmény kimutatást a 4. számú melléklet tartalmazza.



## Bevételekkel nem fedezett indokolt költségek

A bevételekkel nem fedezett indokolt költségek a 5. számú mellékletben láthatóak.

A tevékenység végzésének *indokolt költsége* 40.626 EFt, mely a bázis összegnél 10.493 EFt-tal (34,8 %-kal) magasabb.

Az indokolt költségek 84,7 %-a (34.414 EFt) *közvetlen költség*, amely a bázis összegtől 11.210 EFt-tal (48,3 %-kal) magasabb.

A változás alapvetően az önköltség számítási metodika egységesítésnek következménye, melyben lényeges változást jelentett a közvetlen költségek gyűjtésének és tevékenységre történő elszámolásának módszere.

A HAJDÚ VOLÁN Zrt. önköltség számítási módszere:

- társasági szinten, **autóbusz típusonként** gyűjtött költségek és teljesítmények felhasználásával készítette el a fajlagos típusköltséget,
- a típusonkénti fajlagos költségek, és a helyi (városonként), a helyközi, szerződéses, különjáratú és nemzetközi tevékenység fizető kilométerének (típusonként) szorzataként állt elő a tevékenységenkénti költségkalkuláció.

Az ÉMKK Zrt. önköltség számítási módszere:

- a személyszállítási tevékenység költségeit, ráfordításait **autóbusz azonosítóra (rendsámra)** gyűjtve mutatjuk ki típuskalkulációban,
- a költségek vonalra (helyi, helyközi, szabadáras tevékenységre) történő szétosztása az autóbusz által a vonalakon teljesített fizető km alapján történik.

A két módszer közötti lényeges eltérés, hogy a Hajdú Volán Zrt. **társasági szintű típusonkénti fajlagos költséget** alkalmazott a hajdúszoboszlói helyi tevékenység költségeinek megállapítása során, míg az ÉMKK Zrt. kontrolling rendszere **a tevékenységet ténylegesen végző autóbuszok fajlagos költségei** alapján készíti el a kalkulációt, mely így pontosabb, valósabb adatokat tartalmaz.

A hajdúszoboszlói helyi tevékenység teljesítményének 96,7 %-át biztosító MAN A74 SL223 autóbusz típus fajlagos költségeit az alábbi táblázat tartalmazza, mely bemutatja a két módszer közötti különbséget.

MAN A74 autóbuszok 2015. 1-12. hó fajlagos költségei és teljesítménye

adatok Ft/km-ben

Megnevezés	MAN_A74 típus Debrecen üzem összes személyszállítási tevékenység	MAN_A74 típus hajdúszoboszlói helyi személyszállítási tevékenység	Eltérés	Index (%)
<b>Közvetlen költség + ráfordítás</b>	<b>333,8</b>	<b>434,8</b>	<b>101,0</b>	<b>130,2</b>
<b>Kilométer teljesítéstől függő költségek és ráfordítások</b>	<b>150,0</b>	<b>177,4</b>	<b>27,4</b>	<b>118,3</b>
- ebből: üzemanyag	73,0	81,5	8,5	111,6
- ebből: fenntartási anyag	21,6	26,0	4,4	120,4
- ebből: fenntartási bér és közterhei+szem.jellegű	39,4	50,1	10,7	127,1
<b>Km teljesítéstől nem függő költségek és ráfordítások</b>	<b>41,3</b>	<b>55,2</b>	<b>13,9</b>	<b>133,7</b>
- ebből: eszközpótlás/finanszírozás költsége	20,3	33,1	12,8	163,2
- ebből: egyéb anyagjellegű költségek + energia	19,4	19,6	0,2	100,9
<b>Egyéb személyi jellegű költségek</b>	<b>142,5</b>	<b>202,1</b>	<b>59,6</b>	<b>141,9</b>
- ebből: forgalmi fizikai bér és közterhei+szem.jellegű	44,7	149,3	104,6	333,9
<b>Teljesítmény (km)</b>	<b>1 615 481</b>	<b>87 276</b>		

A hajdúszoboszlói helyi tevékenységet végző autóbuszok típusátlagtól magasabb fajlagos költségének főbb okai:

- forgalmi sajátosságok miatt (pl. megállóhely sűrűség) a buszok üzemanyag fogyasztása magasabb,

- forgalmi sajátosságok miatt a hajdúszoboszlói üzem helyi tevékenységet végző autóbusz vezetőinek 1 vezetési órára jutó km teljesítménye (21 km/óra) közel fele a nem helyi tevékenységet végzőknek (41 km/óra),
- menetrendi sajátosságok hatására a hajdúszoboszlói üzem helyi tevékenységet végző autóbuszvezetői munkaidejüknek kb. 35%-át töltik vezetéssel, míg a nem helyi tevékenységet végzők munkaidejük közel 50%-át,
- a helyi tevékenységet is végző MAN A74 típusú autóbuszok havi átlagos km teljesítménye közel 35%-kal alacsonyabb a helyi tevékenységet nem végző autóbuszokétól.

A közvetlen költségeken belül a legnagyobb részarányt (39,5%) az autóbuszvezetők személyi jellegű költsége (13.583 E Ft) képviseli, amely a bázisszintet 4.607 E Ft-tal haladta meg. További jelentős ráfordítás az üzemanyag költség (7.485 E Ft), amely 126 E Ft-tal több a bázistól, valamint a karbantartás közvetlen költsége (7.636 E Ft), mely a bázis szinttől 2.669 E Ft-tal több. A két költségkategória közvetlen költségeken belüli együttes részaránya 43,9 %.

Az indokolt költségek 15,3%-át teszi ki az *értékesítési, a forgalmi és műszaki közvetett, valamint a társasági általános költség* együttes összege (6.212 E Ft), amely a bázis szinttől 717 E Ft-tal marad el.

A mellékletben bemutatott *támogatás nélküli közlekedési bevételek* (20.022 E Ft) és a fent részletezett *indokolt költségek* (40.626 E Ft) alapján, valamint az ágazatban szokásos ésszerű nyereség (indokolt költség 1,5 %-a 609 E Ft) figyelembe vételével összesen 21.213 E Ft támogatás szükséges a tevékenység veszteségmentes végzéséhez.

**Hajdúszoboszló Város Önkormányzata a beszámoló elkészítéséig 9.090 E Ft összegű önkormányzati támogatást, valamint 1.185 E Ft állami támogatást utalt, így elszámolási különbözetként 10.938 E Ft támogatás pénzügyi rendezése szükséges.**

**Társaságunk a 2018. december 31-ig hatályos Közszolgáltatási Szerződés 14. „Pénzügyi feltételek” c. pontja alapján kéri, a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közszolgáltatási kötelezettség miatt felmerült indokolt költségeinek, valamint az ésszerű nyereség elismerését és megtérítését.**

## **7. Tulajdonosi elvárások, finanszírozás helyzete, 2016. évben tervezett intézkedések**

A Volán társaságok szervezeti átalakításának folyamatában a BORSOD VOLÁN Zrt., a HAJDÚ VOLÁN Zrt. és a SZABOLCS VOLÁN Zrt. 2015. január 15-én beolvadt az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.-be. A beolvadással a három leánytársaság addigi formájában megszűnt, az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt. 2015. január 15-től a felsorolt Volán társaságok általános jogutódjaként látja el tevékenységét. Társaságunk, az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság az észak-magyarországi régió közúti közösségi közlekedési szolgáltatójaként látja el Hajdúszoboszló város helyi személyszállítási feladatait is.

A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-nek, mint az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt. tulajdonosi jogkörgyakorlójának elvárása társaságunkkal szemben az, hogy 2016. évben a helyi menetrend szerinti autóbusz-közlekedés tevékenységi eredménye pozitív legyen.

A tulajdonosi elvárásoknak történő megfelelés érdekében továbbra is fontosnak tartjuk az utasforgalom folyamatos figyelemmel kísérését, hogy szükség esetén akár pozitív akár negatív irányba - forgalomszervezési intézkedések bevezetésével - tudjuk kezelni a mindenkori utazási igényeket.

2016. évben tervezett intézkedések:

- Hajdúszoboszló helyi közforgalmú közlekedés bevételeinek, ráfordításainak alakulását, eredmény-kimutatást, továbbá ellentételezési igényt tartalmazó, a közszolgáltatási szerződés szerinti negyedéves tájékoztatások határidőre történő elkészítése, valamint megküldése az önkormányzatnak papír alapon és elektronikus formában.
- Utasforgalom folyamatos figyelemmel kísérése, felülvizsgálata utasszámlálás keretében, forgalmi statisztikai mutatók elemzése, indokolt esetben menetrend módosítás kezdeményezése az önkormányzat felé. Az utasszámlálás adatainak figyelembe vételével nyári és téli menetrend kialakításának vizsgálata.
- A város helyi közforgalmú autóbusz-közlekedés 2016. évi árbevétel tervének teljesítése, veszteségének csökkentése, a forgalomellenőrzés hatékonyságának és eredményességének növelésével.
- A tárgyév utasszámlálásainak adatairól, a szolgáltatás minőségének, illetve gazdaságosságának jellemzőiről, az autóbusz-közlekedéssel kapcsolatban év közben összegyűlt fejlesztési, módosítási igényekről, a gazdálkodás várható alakulásáról szakmai beszámoló megküldése az önkormányzat felé 2016. október 15-éig, papír alapon és elektronikus formában.
- Konstruktív együttműködés az önkormányzatokkal, hatékonyságnövelő intézkedések kidolgozása, a veszteségmentesen fenntartható helyi közlekedés érdekében.

Az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt. a tulajdonosi elvárásoknak történő megfelelés előtérbe helyezésével, valamint az utazási igények és az anyagi erőforrásaink figyelembevételével tervezi piaci stratégiáját, illetve járműrekonstrukciós programját. A közszolgáltatási szerződésben foglaltak figyelembevételével 2016. évben is kérjük az önkormányzat konstruktív, együttműködő munkáját, a veszteségmentesen fenntartható helyi közlekedés érdekében az indokolt finanszírozás biztosítását.

*Miskolc, 2016. február 26.*

**Pelcz Gábor**  
vezérigazgató

**Mellékletek:** 5 db

1. sz. melléklet: Kimutatás indított járatokról
2. sz. melléklet: Helyi közlekedésben foglalkoztatott autóbuszok főbb adatai
3. sz. melléklet: Utazási igazolvány értékesítés és bevétel alakulása 2015. évben
4. sz. melléklet: Hajdúszoboszló közigazgatási területén helyi autóbuszsal végzett menetrend szerinti személyszállítási feladat 2015. évi eredményének alakulása
5. sz. melléklet: Az Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt. Hajdúszoboszló helyi személyszállítási tevékenységének bevételekkel nem fedezett indokolt költségeinek elszámolása