



**VOLA'NBUSZ**

VOLANBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság

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

**Budapest, 2022. március 31.**

**Kameniczky Ákos Péter**  
forgalmi és kereskedelmi főigazgató

**Baranyai Gergely**  
forgalmi működestámogatás vezető

## 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 .....  | 7         |
| 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 .....   | 11        |
| <b>4.2</b>  | <b>Veszteségkiegyenlítés .....</b>  | <b>12</b> |
| <b>4.3.</b> | <b>Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések .....</b>  | <b>13</b> |
| <b>5.</b>   | <b>Egyéb témák .....</b>  | <b>13</b> |
| 5.1         | Alvállalkozók, alvállalkozásba adás .....   | 13        |
| 5.2         | Beszámoló elfogadása .....  | 13        |
| 5.3         | Tájékoztatás helyközi járással végzett helyi személyszállításról .....            | 13        |
| <b>6.</b>   | <b>Mellékletek: .....</b>   | <b>14</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 – 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 összeségéből 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 autóbuszvezetők 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. szájmaszk, 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 fentiek tükrében a Társaság Fonyód Város közigazgatási területén az autóbusszal történő, helyi közforgalmú menetrendszerinti személyszállítási feladatok ellátását a pályázat útján elnyert, 2015. március 1. napja és 2022. december 31. napja közötti időszakra megkötött Közszolgáltatási szerződés alapján biztosította.

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.

**A VOLÁNBUSZ Zrt. nyilatkozik, hogy a 2021. évben a Közszolgáltatási szerződésben foglalt közszolgáltatási tevékenység ellátási kötelezettségének 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                    | 2020. év | 2021. év | Index (%) | Eltérés |
|-------------------------------|----------|----------|-----------|---------|
| Utasszám (ezer fő)            | 33,6     | 29,2     | 86,9 %    | -4,4    |
| Utaskilométer (ezer ukm)      | 129,3    | 112,8    | 87,2 %    | -16,5   |
| Átlagos utazási távolság (km) | 3,84     | 3,86     | 100,6 %   | 0,0     |
| Indított járatok száma (db)   | 2 981    | 3 016    | 101,2 %   | 35,0    |
| Hasznos kilométer (ezer km)   | 15,9     | 16,1     | 101,2 %   | 0,2     |
| Fizető kilométer (ezer km)    | 15,9     | 16,1     | 101,2 %   | 0,2     |
| Férőhelykilométer (ezer km)   | 1 437,3  | 1 452,5  | 101,1 %   | 15,2    |

### 2.2 Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők

A korábbi években a VOLÁNBUSZ Zrt. jelentős lépéseket tett a szolgáltatásszervezés terén. A 2021. évben a Társaság továbbra is törekedett hálózatoptimalizálással, ütemes közlekedési menetrend bevezetésével, megfelelő csatlakozásokkal, az átszállások optimalizálásával olyan utazási lehetőségek kialakítására, melyek az eljutási idő tekintetében versenyképesek az egyéni közlekedéssel szemben.

Az indított járatok számának kismértékű emelkedése ellenére a realizált utasszám csökkenés az előző év adatához képest meghaladta a 13 %-ot. Az utasszám csökkenés oka járványhelyzettel hozható összefüggésbe, az utasok egy része az egyéni közlekedést választotta a helyi közforgalmú menetrendszerinti autóbusz-közlekedés helyett.

### 3. Forgalomellátás minőségi bemutatása

#### 3.1 A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése

##### 3.1.1 Menetrendszerűség

A Közszolgáltatási szerződésben vállaltaknak való megfelelés érdekében a Társaság kiemelt figyelmet fordított a szolgáltatásával szembeni elvárások teljesítésére, a vonatkozó jogszabályok, hatósági előírások, a forgalmi technológiák és a menetrendek maradéktalan betartására.

A Társaság kiemelt figyelmet fordított a szolgáltatások minőségére, különös tekintettel:

- a járatok pontosságára, menetrendszerűségére,
- az üzemeltetésében lévő utasforgalmi létesítmények és járművek tisztaságára,
- a megbízható, mindenkor aktuális információkat biztosító utas-tájékoztatásra,
- az utasokkal való udvarias, segítőkész bánásmódra és az utas-panaszok kezelésére,
- az utasok jegyellenőrzésére.

2021. évben a menetrend szerint indított járatok száma 3 016 db volt. Fonyód Város helyi közforgalmú menetrendszerinti autóbusz-közlekedésében 2021. évben 2 esetben fordult elő járatkésés. A tárgyi időszakban járatkimaradás nem történt

A Késett/kimaradt járatok számát az alábbi táblázat mutatja be:

| Késett, kimaradt járatok száma                |          |          |
|---|----------|----------|
| Megnevezés                                    | 2020. év | 2021. év |
| Kimaradt járatok száma (db)                   | 4        | 0        |
| - ebből a szolgáltató hibájából kimaradt (db) | 4        | 0        |
| Késett járatok száma (db)                     | 20       | 2        |
| - ebből a szolgáltató hibájából késett (db)   | 0        | 0        |

2021. 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.

Járataink menetrendszerűségére jelentős hatással volt, hogy a járványhelyzet miatt elrendelt intézkedések következtében elsősorban a tavaszi és őszi időszakban csökkent az utasszám és a közúti forgalom, melynek hatására jelentősen alacsonyabb volt az adott évben a járatok késés és a kimaradás aránya az előző évhez viszonyítva.

A késések oka a megnövekedett gépjármű forgalom volt. A járatkésések aránya az indított járatok számához képest mindössze 0,07 % volt.

##### 3.1.2 Baleseti statisztika

A 2021. évben a helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során közúti baleset és utasbaleset 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,
- dicsérek.

A helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során keletkezett panaszok:

| Panaszbejelentések eloszlása |               |          |
|------------------------------|---------------|----------|
| Kiváltó okok                 | 2021. év (db) | aránya % |
| Forgalmi feltételek          | 0             | 0%       |
| Emberi tényező               | 1             | 100%     |
| Műszaki állapot              | 0             | 0%       |
| Egyéb panasz                 | 0             | 0%       |
| Összesen                     | 1             | 100%     |

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.

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 | Részből jogos | Nem megállapítható | Összesen |
|---------------------------|-------|-----------|---------------|--------------------|----------|
|                           | 1     | 0         | 0             | 0                  | 1        |

A helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során 1 panasz keletkezett, amely részben megalapozottnak bizonyult

### 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.

A település helyi járatirányítási információi, a menetrend, a forgalmi hírek és változások, a vonalhálózati térkép és a díjszabási információk elérhetők a [www.volanbusz.hu/fonyod](http://www.volanbusz.hu/fonyod) 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 2021-ben 6.529.487 fő volt, melyből a települést érintő aloldalé 1029 fő volt.

2021-ben megjelent az utazástervezés is a településen belüli helyi járatok esetében. A [www.menetrendek.hu](http://www.menetrendek.hu) oldalon, illetve a mobil eszközökre 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 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.

A Társaság a megállóhelyi indulási jegyzékeket rongálódás estén soron kívül cserélte.

### 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 Város területén 1 helyen árusított ügynök helyi bérletet.

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.

A 2021. évben a Városon áthaladó helyközi járatok folyamatos ellenőrzése mellett 7 db helyi járat ellenőrzése történt, melyek során az ellenőrök szabálytalanságot nem tapasztaltak, pótdíjazás nem történt.

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 |
| 3                                 | 7        | 0,19  | 0,43     |

### **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**

Fonyód Város helyi személyszállítást kizárólag a helyközi állományhoz tartozó autóbuszok végezték, melyek 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 munkáit, 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.

### **3.7 Személyi feltételek**

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

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

### **3.8 Infrastruktúra**

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



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

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, és erre az értékesítési formára 5%-os kedvezmény is vonatkozik. 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. 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 kedvezménycsoportonként elkülönítve a Közszolgáltatási szerződésben kerültek meghatározásra.

A Társaság a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges gazdasági intézkedésről szóló 603/2020. (XII. 18.) Korm. rendelet, illetve a veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény „62. Helyi díjak mértékének rögzítése” fejezetében leírtak alapján nem adott be tarifaemelési javaslatot az Önkormányzat felé.

A menetjegyek és bérletek árai 2021. évben nem változtak.

Fonyód Város helyi autóbuszjáratain 2021. évben – az előző évhez viszonyítva – 8 ezer Ft-tal, 0,4%-kal növekedtek a személyszállítási bevételek. A helyi személyszállítás menetdíjbevételét és a szociálpolitikai menetdíj-támogatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

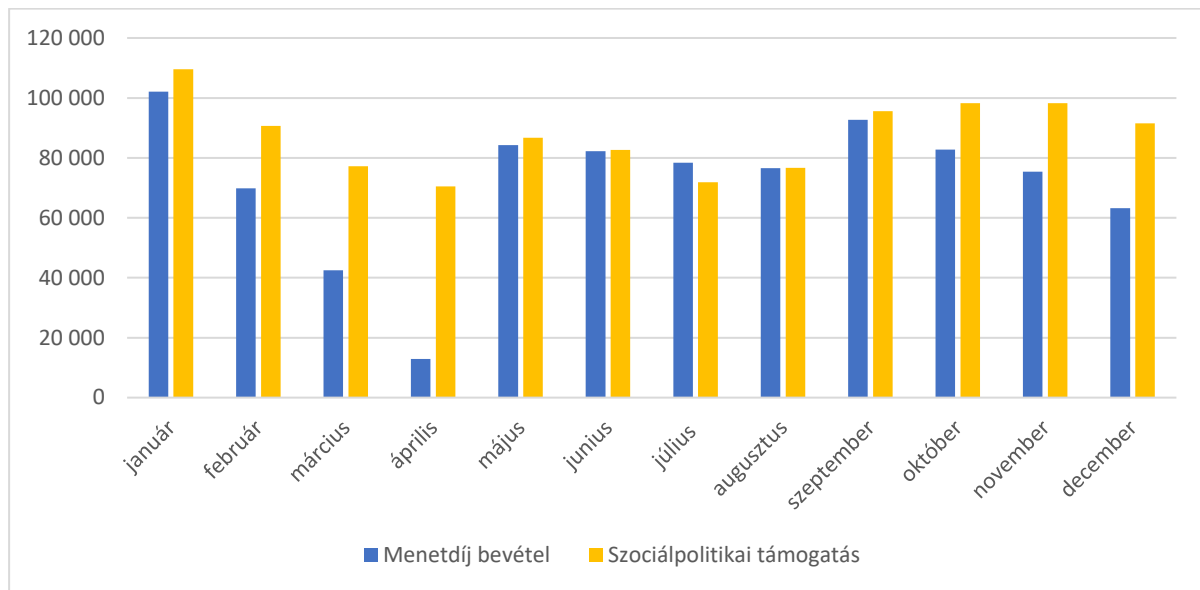
| Bevételek                                   | Nettó árbevétel<br>(ezer Ft) |              | Eltérés<br>(ezer Ft) | Index<br>(%)   |
|---|------------------------------|--------------|----------------------|----------------|
|   | 2020.év                      | 2021. év     |                      |                |
| Menetjegy                                   | 420                          | 524          | 104                  | 124,8 %        |
| Általános bérlet                            | 242                          | 192          | -50                  | 79,3 %         |
| Tanuló, nyugdíjas bérlet                    | 171                          | 147          | -24                  | 85,9 %         |
| <b>Menetdíj bevétel összesen</b>            | <b>833</b>                   | <b>863</b>   | <b>30</b>            | <b>103,6 %</b> |
| Tanuló, nyugdíjas bérletre szociálpolitikai | 254                          | 218          | -36                  | 85,8 %         |
| Díjmentesen utazók utáni szociálpolitikai   | 817                          | 831          | 14                   | 101,7 %        |
| <b>Szociálpolitikai menetdíj-támogatás</b>  | <b>1 071</b>                 | <b>1 049</b> | <b>-22</b>           | <b>97,9 %</b>  |
| <b>Árbevétel összesen</b>                   | <b>1 904</b>                 | <b>1 912</b> | <b>8</b>             | <b>100,4 %</b> |

A jegyfajtánkénti bevételeket és az utazások összetételét vizsgálva megállapítható, hogy a menetjegy forgalom közel 25%-ot növekedett az előző év forgalmához képest. Az általános bérletforgalom viszont közel 21%-kal, a tanuló/nyugdíjas bérletforgalom 14%-kal csökkent az előző év adatához képest.

Az árbevétel kismértékű 0,4%-os növekedést mutatott a bázis év adatához képest. Ez 2021. évben 8 ezer Ft árbevétel növekedést jelentett az előző évi bevétel adathoz képest. A szállított utasok száma 2021. évben 29 188 fő volt, mely utasforgalom 13%-kal maradt el a 2020 év 33 618 fő adatához képest.

A menetdíjbevételek 52%-a jegyekből, 48%-a bérletekből származott.

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



A pandémiás helyzetre való tekintettel 2020. márciusban bevezetésre került a mobil jegyértékesítés, majd lehetővé vált a bérletvásárlás is a Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül. A személyszállítási bevételen belül a mobil applikáción keresztül értékesített bevételek összegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

#### 4.1.2 A Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg

Az Önkormányzat 2021. évre vonatkozóan a beszámoló készítésének időpontjáig nem fizetett ellentételezést a Társaság részére.

Az Önkormányzat 2021. évben a korábbi évekhez kapcsolódóan ellentételezési összeget nem fizetett a Társaságnak.

#### 4.1.3 Normatív támogatás

Fonyód Város helyi személyszállításhoz normatív támogatás nem kapcsolódik.

#### 4.1.4 Egyéb bevétel

Az egyéb közlekedési bevétel 2021. évben 28 ezer Ft volt, mely a bázishoz képest 8 ezer Ft-tal több. Legnagyobb tétele, a biztosító által visszaigazolt kártérítés, mely 13 ezer Ft-ot jelentett.

#### 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 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 **1.235 ezer Ft bérfejlesztési támogatást** kapott a Fonyód Város 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 XLII. sz. törvényben, valamint a Közszolgáltatási szerződésben foglalt elkülönítés megvalósuljon.

A 2021. évben kimutatott összes ráfordítás 8.406 ezer Ft, az előző évinél 1,4%-kal, 123 ezer Ft-tal alacsonyabb, a km-teljesítmény 1,3%-os növekedése mellett.

| Megnevezés   | 2020. év<br>(ezer Ft) | 2021. év<br>(ezer Ft) | Eltérés<br>(ezer Ft) | Index         |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| <b>Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége</b> | <b>3 450</b>          | <b>3 514</b>          | <b>64</b>            | <b>101,8%</b> |
| Üzemanyag  | 990                   | 1 202                 | 212                  | 121,4%        |
| Üzemeltetés egyéb anyagköltsége                        | 45                    | 37                    | -8                   | 81,7%         |
| <b>Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége</b>             | <b>1 035</b>          | <b>1 239</b>          | <b>204</b>           | <b>119,7%</b> |
| <b>Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége</b>            | <b>300</b>            | <b>297</b>            | <b>-3</b>            | <b>98,9%</b>  |
| <b>Üzemeltetés összes közvetlen költsége</b>           | <b>4 786</b>          | <b>5 050</b>          | <b>264</b>           | <b>105,5%</b> |
| <b>Közvetlen karbantartási költség</b>                 | <b>1 807</b>          | <b>1 093</b>          | <b>-714</b>          | <b>60,5%</b>  |
| <b>Infrastruktúra használat költsége</b>               | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>-</b>      |
| <b>Eszköz pótlás/finanszírozás</b>                     | <b>699</b>            | <b>1 024</b>          | <b>325</b>           | <b>146,6%</b> |
| <b>Közvetlen költségek összesen</b>                    | <b>7 292</b>          | <b>7 167</b>          | <b>-125</b>          | <b>98,3%</b>  |
| <b>Forgalmi általános költségek</b>                    | <b>872</b>            | <b>880</b>            | <b>8</b>             | <b>100,9%</b> |
| <b>Műszaki általános költségek</b>                     | <b>292</b>            | <b>285</b>            | <b>-7</b>            | <b>97,6%</b>  |
| <b>Társasági általános költségek</b>                   | <b>72</b>             | <b>73</b>             | <b>1</b>             | <b>101,3%</b> |
| <b>Közvetett költségek összesen</b>                    | <b>1 236</b>          | <b>1 238</b>          | <b>2</b>             | <b>100,1%</b> |
| <b>Költségek összesen</b>                              | <b>8 528</b>          | <b>8 406</b>          | <b>-123</b>          | <b>98,6%</b>  |
| Fizető km teljesítmény (ezer km)                       | 15,856                | 16,056                | 0,200                | 101,3%        |
| <b>Fajlagos költség (Ft/km)</b>                        | <b>537,85</b>         | <b>523,51</b>         | <b>-14,33</b>        | <b>97,3%</b>  |

A **közvetlen költségek** 125 ezer Ft-tal történő csökkenését a következő tételek együttes hatása okozta:

- Az üzemeltetési költségen belül kimutatott üzemanyag költséget – a megtett 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 ráfordítások alakulását elsősorban a bérmegállapodás alapján megvalósított jövedelemfejlesztés hatása okozza, melynek keretében a dolgozók március és július hónapban (összesen bruttó 300.000 Ft/fő) SZÉP kártya juttatásban részesültek, valamint decemberben további bruttó 220.000 Ft/fő lojalitási juttatás kifizetése történt, melyek esetében választható volt bér, SZÉP kártya juttatás vagy ezek kombinációja, így a költségek alapvetően a személyi jellegű egyéb kifizetések között, de egy része bérköltségként jelent meg.

A személyi jellegű egyéb kifizetések növekedését okozta 2021. évben a 2020. április 1-től megvalósított üzemanyag megtakarítási szabályzat egységesítés áthúzó hatása, valamint a szintén 2020. április 1-től megvalósított béregységesítés áthúzó hatása, melynek keretében az autóbusszvezetők alap órabére és egyes pótlékai kerültek egységesítésre.

A bérfejlesztés költségnövelő hatását ellensúlyozza a központi forrású bérfejlesztési támogatás, melynek 2021. évi összege 1.235 ezer Ft.

- A koronavírus elleni védekezés miatt felmerült (fertőtlenítés) költség 2021. évben 63 ezer Ft volt.
- A közvetlen karbantartási költség a bázis időszaknál 39,5%-kal, 714 ezer Ft-tal volt kisebb, összhangban az autóbuszok, fedélzeti eszközök szükséges karbantartásával, és a fenntartási munkát végzők személyi jellegű ráfordításaival, valamint a felmerült teljesítményekkel.
- Az eszközpótlás/finanszírozás (foglalkoztatott autóbuszok finanszírozási költségei, egyéb – fedélzeti – eszközök értékcsökkenése) 1.024 ezer Ft volt, a bázis év 146,6%-a, mely 325 ezer Ft-os növekedést jelentett az előző évhez képest.

A **közvetett költségek** mindössze 2 ezer Ft-tal, 0,1%-kal emelkedtek. A közvetett költségek 71,3%-át a személyi jellegű költségek teszik ki.

## 4.2 Veszteségkiegyenlítés

A tevékenységhez kapcsolódó bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározása a Közszolgáltatási szerződés 7.4., valamint 5.1. pontja alapján az alábbiak szerint került meghatározásra:

*„7.4. A Szolgáltatót a vonatkozó 1370/2007/EK rendelet szerinti közszolgáltatási kötelezettség ellátásáért valós veszteségeinek megfelelő mértékű veszteség-kiegyenlítés illeti meg.*

*5.1. A Szolgáltató jogosult:*

*a.) a ráfordításaira és a működéshez szükséges legalább 5%-os árbevétel arányos nyereségre fedezetet biztosító bevételre tekintettel az elvonásokra, a támogatásokra és adóterhekre is.”*

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

| Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő<br>ellentételezési igény meghatározása: | 2021. év<br>(adatok Ft-ban) |
|---|-----------------------------|
| 1 - Indokolt költségek összesen   | 8 405 533                   |
| 2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)   | 1 939 967                   |
| 3 - Nyereségigény (árbevétel 5 %-a)   | 95 593                      |
| 4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)                                    | 6 561 159                   |
| 5 - Bértámogatás  | 1 235 077                   |
| 6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása  | 0                           |
| 7 - Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5-6)  | 5 326 082                   |
| 8 – Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg  | 0                           |
| 9 - További fizetendő ellentételezési igény (7-8)   | 5 326 082                   |

Fonyód helyi személyszállítás 2021. évi bevételekkel nem fedezett indokolt költsége, árbevétel arányos 5% méltányos nyereséggel, 6.561.159,- Ft. Ezt az összeget csökkenti a 2021. évre elszámolt bérfejlesztési támogatás 1.235.077,- Ft-tal.

A fentiek alapján a Társaság Fonyód helyi személyszállítás kapcsán 2021. évben felmerült önkormányzati **ellentételezési igénye 5.326.082,- Ft**, melyből az önkormányzat a beszámoló készítéséig ellentételezést nem fizetett meg.

A közszolgáltatási tevékenység eredményének alakulását a 3. sz. mellékletben található táblázat mutatja be.

### **4.3 Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések**

A Társaság Fonyód 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.

**A Társaság a Közszolgáltatási szerződésben foglaltak alapján kéri a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közszolgáltatási kötelezettség miatt felmerült indokolt költségeinek, valamint az ésszerű nyereségnek az elismerését és megtérítését.**

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

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

## **6. Mellékletek:**

- 1. sz. melléklet: Fonyód Város helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020-2021. évi menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása díjtermékeként (jegyfajtánként)
- 2. sz. melléklet: Fonyód Város helyi menetrendszerinti autóbusz-közlekedésben 2021. évben a Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegyek darabszáma és bevétele
- 3. sz. melléklet: Fonyód Város helyi menetrend szerinti tevékenység 2021. évi eredménykimutatása
- 4. sz. melléklet: Fonyód Város területén helyi közszolgáltatási feladatot végző autóbuszok listája.
- 1. sz. függelék: Szétválasztási szabályok

1. sz. melléklet

Fonyód Város helyi menetrend szerinti személyszállítás 2020-2021. évi  
menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása díjtermékeként  
(jegyfajtánként)

| Megnevezés   | Utazó által fizetett<br>bevétel (ezer Ft) |            | Szociálpolitikai<br>menetdíj-<br>támogatás<br>(ezer Ft) |              | Személyszállítási<br>bevétel összesen<br>(ezer Ft) |              | Index         |
|--|---|------------|---|--------------|--|--------------|---------------|
|  | 2020. év                                  | 2021. év   | 2020. év  | 2021. év     | 2020. év   | 2021. év     | (%)           |
| Elővételi menetjegy  | 6   | 7          | -   | -            | 6  | 7            | 132,5%        |
| Autóbuszon váltott<br>menetjegy                                  | 414                                       | 517        | -   | -            | 414  | 517          | 124,7%        |
| Összvonalas havi<br>dolgozó bérlet                               | 229                                       | 189        | -   | -            | 229  | 189          | 82,6%         |
| Összvonalas félhavi<br>dolgozó bérlet                            | 13  | 3          | -   | -            | 13   | 3            | 23,1%         |
| Tanuló bérlet  | 158                                       | 138        | 234   | 205          | 392  | 342          | 87,4%         |
| Tanuló negyedéves  | 14  | 0          | 20  | 0            | 34   | 0            | 0,0%          |
| Nyugdíjas bérlet   | 0   | 9          | 0   | 13           | 0  | 23           |               |
| Ingyenes utazás utáni<br>szociálpolitikai menetdíj-<br>támogatás | -   | -          | 817   | 831          | 817  | 831          | 101,8%        |
| <b>Összesen</b>  | <b>833</b>                                | <b>863</b> | <b>1 071</b>  | <b>1 049</b> | <b>1 904</b>                                       | <b>1 912</b> | <b>100,4%</b> |



2. sz. melléklet

Fonyód Város helyi menetrendszerinti autóbusz-közlekedésben 2021. évben a Közlekedési Mobiljegy applikáción keresztül értékesített menet- és bérletjegyek darabszáma és bevétele

| Időszak            |    | Menetjegy<br>elővételben | Helyi<br>összvonalas<br>félhavi bérlet | Helyi tanuló<br>havi bérlet |
|--------------------|----|--------------------------|--|-----------------------------|
| 2021. január       | db | 0                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 0                        | 0                                      | 0                           |
| 2021. február      | db | 0                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 0                        | 0                                      | 0                           |
| 2021. március      | db | 5                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 689                      | 0                                      | 0                           |
| 2021. április      | db | 32                       | 1                                      | 0                           |
|                    | Ft | 4 409                    | 1 024                                  | 0                           |
| 2021. május        | db | 3                        | 0                                      | 1                           |
|                    | Ft | 413                      | 0                                      | 906                         |
| 2021. június       | db | 0                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 0                        | 0                                      | 0                           |
| 2021. július       | db | 0                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 0                        | 0                                      | 0                           |
| 2021. augusztus    | db | 12                       | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 1 654                    | 0                                      | 0                           |
| 2021. szeptember   | db | 0                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 0                        | 0                                      | 0                           |
| 2021. október      | db | 0                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 0                        | 0                                      | 0                           |
| 2021. november     | db | 0                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 0                        | 0                                      | 0                           |
| 2021. december     | db | 1                        | 0                                      | 0                           |
|                    | Ft | 138                      | 0                                      | 0                           |
| 2021. év összesen: | db | 53                       | 1                                      | 1                           |
|                    | Ft | 7 303                    | 1 024                                  | 906                         |

Fonyód Város helyi menetrend szerinti tevékenység  
2021. évi eredménykimutatása

VOLÁNBUSZ Zrt.

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés   | 2020. év | 2021. év |
|--|----------|----------|
| 01 - Menetdíj bevétel                                      | 833      | 863      |
| 02 - Szociálpolitikai menetdíj-támogatás                   | 1 071    | 1 049    |
| 03 - Egyéb helyi önkorm. által nyújtott hozzájár., tám.    | 0        | 0        |
| 04 - Pótdíj bevétel  | 0        | 0        |
| 05 - Egyéb közlekedési és további bevételek                | 20       | 28       |
| 06 - Közlekedési bevétel                                   | 1 924    | 1 940    |
| 07 - Bérköltség  | 2 650    | 2 582    |
| 08 - Bérjárulékok  | 518      | 474      |
| 09 - Béren kívüli juttatások költsége                      | 282      | 458      |
| 10 - Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége       | 3 450    | 3 514    |
| 11 - Üzemanyag   | 990      | 1 202    |
| 12 - Kenőanyag   | 0        | 0        |
| 13 - Motorolaj   | 20       | 23       |
| 14 - Gumiköltség   | 24       | 13       |
| 15 - Egyéb anyagköltség                                    | 1        | 1        |
| 16 - Üzemeltetés egyéb anyagköltsége                       | 45       | 37       |
| 17 - Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége                   | 1 035    | 1 239    |
| 18 - KGFB  | 34       | 40       |
| 19 - Utasbiztosítás  | 1        | 2        |
| 20 - Gépjármű vizsgáztatás                                 | 5        | 5        |
| 21 - Vagyonvédelmi szolgáltatás                            | 11       | 27       |
| 22 - Innovációs járulék                                    | 21       | 4        |
| 23 - Formaruha, munkaruha, védőruha                        | 48       | 43       |
| 24 - Egyéb üzemeltetési költség                            | 182      | 175      |
| 25 - Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége                  | 300      | 297      |
| 26 - Üzemeltetés összes közvetlen költsége                 | 4 786    | 5 050    |
| 27 - Karbantartás közvetlen anyag, anyagjell.és egyéb kts. | 911      | 599      |
| 28 - Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége      | 896      | 486      |
| 29 - Harmadik fél által végzett karbantartás               | 0        | 8        |
| 30 - Közvetlen karbantartási költség                       | 1 807    | 1 093    |
| 31 - Autópálya matrica költsége                            | 0        | 0        |
| 32 - Pályaudvar üzemeltetési költségei                     | 0        | 0        |
| 33 - Pályaudvar használati díj                             | 0        | 0        |
| 34 - Infrastruktúra használat költsége                     | 0        | 0        |
| 35 - Gördülő állomány értékcsökkenése                      | 208      | 471      |
| 36 - Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei       | 489      | 549      |
| 37 - Egyéb eszköz értékcsökkenése                          | 2        | 4        |
| 38 - Eszközpótlás/finanszírozás                            | 699      | 1 024    |
| 39 - Alvállalkozásba kiadott személyszáll. tevék. költsége | 0        | 0        |
| 40 - Közvetlen költségek összesen                          | 7 292    | 7 167    |

| Megnevezés                               | 2020. év     | 2021. év     |
|--|--------------|--------------|
| 41 - Forgalomvezetés                     | 89           | 66           |
| 42 - Operatív forgalomirányítás          | 446          | 468          |
| 43 - Utastájékoztató                     | 45           | 55           |
| 44 - Értékesítés                         | 126          | 133          |
| 45 - Elszámoltatás                       | 46           | 44           |
| 46 - Forgalomellenőrzés                  | 87           | 74           |
| 47 - Menetrendkészítés                   | 27           | 31           |
| 48 - Egyéb forgalmi általános kts.       | 5            | 10           |
| <b>49 - Forgalmi általános költségek</b> | <b>872</b>   | <b>880</b>   |
| 50 - Műszaki üzemvezetés                 | 94           | 69           |
| 51 - Operatív üzemirányítás              | 7            | 43           |
| 52 - Anyagbeszerzés, raktározás          | 190          | 174          |
| 53 - Egyéb műszaki általános költség     | 0            | 0            |
| <b>54 - Műszaki általános költségek</b>  | <b>292</b>   | <b>285</b>   |
| 55 - Társasági általános költségek       | 72           | 73           |
| <b>56 - Közvetett költség összesen</b>   | <b>1 236</b> | <b>1 238</b> |
| <b>57 - Összes kimutatott ráfordítás</b> | <b>8 528</b> | <b>8 406</b> |
| Eredmény (ellentételezések nélkül)       | -6 604       | -6 466       |
| Eredmény ellentételezéssel               | 95           | 96           |

| Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő ellentételezési igény meghatározása: | 2020. év     | 2021. év     |
|--|--------------|--------------|
| 1 - Indokolt költségek összesen  | 8 528        | 8 406        |
| 2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)  | 1 924        | 1 940        |
| 3 - Nyereségigény (árbevétel 5 %-a)  | 95           | 96           |
| <b>4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)</b>                          | <b>6 699</b> | <b>6 561</b> |
| 5 - Bértámogatás   | 1 225        | 1 235        |
| 6 - Helyi közösségi közlekedés állami támogatása   | 0            | 0            |
| <b>7 - Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5-6)</b>  | <b>5 474</b> | <b>5 326</b> |
| 8 - Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg   | 0            | 0            |
| <b>9 - További fizetendő ellentételezési igény (7-8)</b>   | <b>5 474</b> | <b>5 326</b> |

1. sz. függelék

### 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.