



VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság

2023. évi beszámoló
Tiszaújváros Város részére
az autóbusszal végzett helyi személyszállítás
közszolgáltatási tevékenységre vonatkozóan

Budapest, 2024. március 28.


Németh Tamás János
stratégiai és vállalkozási főigazgató
VOLÁNBUSZ Zrt.

nyilv.sz.: 7026
VOLÁNBUSZ Zrt.
1091 Budapest, Üllői út 131.


Baranyai Gergely
helyi közszolgáltatás vezető
VOLÁNBUSZ Zrt.

TARTALOMJEGYZÉK

1.	Vezetői összefoglaló, bevezető	3
2.	Forgalomellátás mennyiségi bemutatása	4
2.1	Személyszállítási teljesítmény mutatók	4
2.2	Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők	4
3.	Forgalomellátás minőségi bemutatása	4
3.1	A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése	4
3.1.1	<i>Útaspanaszok, utasészrevételek</i>	<i>4</i>
3.2	Utastájékoztató	5
3.3	Értékesítés	6
3.4	Zsúfoltságmentes utasszállítás	6
3.5	Üzemeltetett autóbuszok	6
3.6	Személyi feltételek	7
3.7	Infrastruktúra	7
4.	Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás	8
4.1	Vagyoni-pénzügyi helyzet részletes bemutatása	8
4.1.1	<i>Bevételek</i>	<i>8</i>
4.1.2	<i>Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg</i>	<i>10</i>
4.1.3	<i>Egyéb bevétel</i>	<i>10</i>
4.1.4	<i>Tulajdonos által adott bérkompenzáció</i>	<i>11</i>
4.1.5	<i>Költségek</i>	<i>11</i>
4.1.6	<i>Veszteségkiegyenlítés</i>	<i>12</i>
4.2	Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések	13
5.	Egyéb témák	14
5.1	Alvállalkozók, alvállalkozásba adás	14
5.2	Beszámoló elfogadása	14
5.3	Tájékoztató helyközi járással végzett helyi személyszállításról	14
6.	Mellékletek:	15

1. Vezetői összefoglaló, bevezető

A MÁV-Volán csoporthoz tartozó VOLÁNBUSZ Zrt. (a továbbiakban: Társaság) Magyarország legnagyobb közúti személyszállítási közszolgáltatást végző vállalata, amely az ország teljes területén biztosítja a menetrend szerinti elővárosi, regionális és országos – együttesen helyközi – közúti személyszállítási közszolgáltatási feladatokat, valamint – 2023. évben 63 településen – a helyi autóbusz-közlekedési közszolgáltatást. A Társaság 100 százalékos állami tulajdonban áll, 2021. november 11-től a Társaság a MÁV Zrt., MÁV-HÉV Zrt., illetőleg a MÁV-START Zrt. tulajdonában áll. Legfőbb döntéshozó szerve a Közgyűlés, mely a részvényesek összességéből áll. 2023. december 1-jétől pedig közös vezérigazgató és egyesített igazgatóság irányítja a két nagy, személyszállítással foglalkozó közszolgáltató vállalat, a MÁV-START és a VOLÁNBUSZ Zrt. tevékenységét.

A MÁV-START Zrt. és a VOLÁNBUSZ Zrt. elkötelezett a közös értékesítési csatornák bővítése iránt, aminek célja egy településeken és szolgáltatásokon átívelő, 21. századi közösségi közlekedési platform létrehozása. A vállalatcsoport számos közös díjterméket vezetett be, és folyamatosan bővül a MÁV mobilalkalmazásban, valamint a MÁV-START Zrt. pénztáraitban is megváltható autóbuszos menetjegyek és bérletek köre. A 2023 májusa óta használható ország- és vármegyebérletek kínálatával pedig Magyarország helyközi közlekedésében megvalósult a tarifaközösség. A menetrendek harmonizációjának, illetve az egységes értékesítési felületek és a tarifaközösség létrehozásának célja, hogy egyre többen válasszák a közforgalmú közlekedést az egyéni utazás helyett, ezzel is hozzájárulva a károsanyag-kibocsátás jelentős mértékű csökkentéséhez, az élhetőbb környezet megteremtéséhez.

Az előbbiekkal összhangban a VOLÁNBUSZ Zrt. környezetvédelmi megfelelésre törekszik a működése, a karbantartási tevékenysége, az anyag kezelése és egész tevékenysége kapcsán (a Társaságnál bevezetett és működő – auditált – Integrált Irányítási Rendszerének része a Környezetközpontú irányítási Rendszer is). Ezért a Társaság tevékenységében kiemelten fontos a járműbeszerzések legszigorúbb környezetvédelmi szabályoknak történő megfelelése, az új technológiák alkalmazása, a kevesebb személyautó jelenléte, környezetbarát autóbuszok preferálása. A Társaság 2018-ban indított jármű-fiatalítási programjának keretében eddig csaknem 2300 darab új vagy újszerű autóbuszt helyezett forgalomba. Továbbá a járműállomány környezetbarát fejlesztése érdekében 2021 óta társasági szinten 101 darab elektromos, valamint 164 darab CNG-üzemű (sűrített földgáz meghajtású) jármű beszerzése valósult meg.

A Társaság alapvető célja továbbra is az, hogy olyan, szakmailag jól felkészült, az utazási és a megrendelői igényekhez igazodó, hatékonyan és gazdaságosan működő, versenyképes közlekedési vállalként működjön, amely képes nyitni új piacok felé is és sikeresen hozzá tud járulni Magyarország versenyképességének növeléséhez. A folyamatos kihívásokkal teli személyszállítási piacon pedig a versenytársakkal szemben előnyt biztosít a Társaság számára, hogy kiterjedt, országos szintű hálózattal, közszolgáltatási, különjáratú és szerződéses tapasztalattal, utasforgalmi és műszaki infrastruktúra-hálózattal, illetve jelentős szakmai tudásbázissal és közlekedésszervezési tapasztalattal rendelkezik.

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

A Társaság a Tiszaújváros Város közigazgatási területén a helyi közforgalmú autóbusz-közlekedési tevékenységet 2023. évben az Önkormányzattal 2020. január 1-től 2029. december 31-ig 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 2023. éves teljesítésének főbb paramétereit,
- a helyi személyszállítási közszolgáltatás minőségi jellemzőit,

- a közlekedési közszolgáltatás feltételeit, a működési terület sajátosságait.

A VOLÁNBUSZ Zrt. 2023. évben a Közszolgáltatási szerződésben rögzített kötelezettségeinek eleget tett.

2. Forgalomellátás mennyiségi bemutatása

2.1 Személyszállítási teljesítmény mutatók

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

Megnevezés	2022. év	2023. év	Index (%)	Eltérés
Utasszám (ezer fő)	326	339	104%	13
Utaskilométer (ezer ukm)	1 137	1 182	104%	45
Indított járatok száma (db)	21 811	21 677	99%	-134
Hasznos kilométer (ezer km)	112	111	99%	-1
Fizető kilométer (ezer km)	98	97	99%	-1
Külszolgálati kilométer (ezer km)	112	112	100%	0
Férőhelykilométer (ezer km)	7 617	6 871	90%	-746

2.2 Az éves teljesítmény adatokat befolyásoló tényezők

A helyi személyszállítási feladatok végzésére 2022. évben folyamatosan 2 db midi autóbuszt biztosítottunk, ezeken kívül több szülő autóbuszra volt szükség a feladatok elvárható színvonalú, és költséghatékony végzéséhez. A menetrend szerinti járatok 4 viszonylatban közlekedtek. A nettó vonalhálózat hossza 13,8 km. A közlekedtetett járatok száma munkanapokon 70 db, szabadnapokon 32 db és munkaszüneti napokon 30 db. A helyi autóbuszmegálló száma a városban 19 db, az átlagos utazási távolság 3,4 km.

Az autóbuszvonalakat a következő táblázat tartalmazza:

Autóbuszvonal	
Számozása	Megnevezése
1	Autóbusz-állomás - Tiszaszederkény
1A	Autóbusz-állomás - Fizioterápiai Intézet - Tiszaszederkény
2	Autóbusz-állomás - Tiszapart városrész
3	Autóbusz-állomás - Jabil - Dózsa György u.

A helyi járatok közlekedésében 2023. évben menetrend módosítás nem történt.

3. Forgalomellátás minőségi bemutatása

3.1 A szolgáltatás részletes minőségi jellemzése

3.1.1 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	2023. 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) vonatkozó megkeresés nem érkezett. A helyi közszolgáltatási tevékenység végzése során egy, emberi tényezőre vonatkozó panasz keletkezett, amely megalapozottnak bizonyult.

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 közszolgáltatási tevékenység végzése során keletkezett panaszok megalapozottsága:

Panaszok megalapozottsága	Jogos	Nem jogos	Részből jogos	Nem megállapítható	Összesen
	1	0	0	0	1

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 járási információi, a menetrend, a forgalmi hírek és változások, a vonalhálózati térkép és a díjszabási információk elérhetők a www.volanbusz.hu/tiszaújvaros 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 2023-ban 7.497.285 fő volt, melyből a települést érintő aloldalé 1.354 fő volt.

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.

3.3 Értékesítés

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

A Társaság az autóbusz-állomáson az összes típusú helyi bérletet árusította. A Város területén a helyi bérletek 1 postahivatalban is megválthatók voltak.

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

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

3.4 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.

3.5 Üzemeltetett autóbuszok

A Tiszaújváros helyi autóbusz-közlekedésében közlekedtetett autóbuszok mindegyike teljesítette a jogszabályokban előírt feltételeket. Rendelkeztek hatósági vizsgával, megfeleltek a környezetvédelmi előírásoknak, forgalombiztonsági szempontból megfelelőek voltak, illetve rendelkeztek az előírt felszerelésekkel és feliratokkal. A járművek az átlagos utasforgalomnak megfelelő férőhelyűek voltak.

A Társaság az év során folyamatosan biztosította a járművek üzemképes állapotát, az autóbuszok napi karbantartása, időszakos szemle műveletei és futójavításai, műszaki vizsgára történő felkészítése mellett biztosította az autóbuszok eseti, részleges gépészeti javításait karosszéria és utastéri javítási munkálatait, a forgalombiztonsági és az esztétikai állapot fenntartása érdekében. A Társaság minden esetben csak műszakilag kifogástalan, forgalombiztonsági szempontból ellenőrzött járművet állított ki. Az autóbuszok napi takarításán túl (kisöprés, szeméttartók ürítése) időjárástól függően, megfelelő számban a külső kocsiszekrény mosása, nagyobb belső takarítás is megtörtént.

A VOLÁNBUSZ Zrt. a 2023. évben a helyi közszolgáltatási feladatokat átlagosan 2 db forgalmi feladatot ellátó dedikált helyi autóbusszal látta el, de a szolgáltatásban hatékonysági szempontok alapján helyközi autóbuszok is részt vettek.

Dedikált helyi autóbuszok darabszáma (2023. 12. 31-ei állapot)		
Megnevezés	Összes	ebből alacsony belépésű vagy alacsony padlós
Midi	2	1
Összesen	2	1

3.6 Személyi feltételek

Tiszaújváros 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.

3.7 Infrastruktúra

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

4. Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás

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

4.1 Vagyoni-pénzügyi helyzet részletes bemutatása

4.1.1 Bevételek

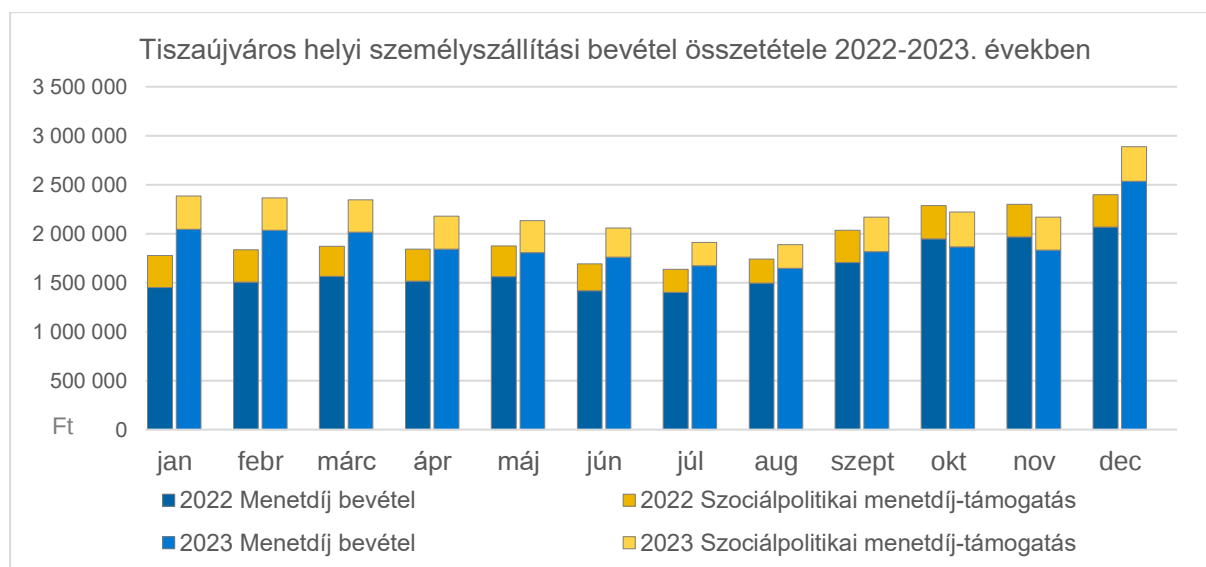
A helyi menetrendszerinti autóbusz-közlekedés személyszállítási díjai a közszolgáltatási utazási kedvezményekről szóló jogszabályban meghatározott módon kedvezmény-csoportonként elkülönítve a közszolgáltatási szerződésben kerültek meghatározásra.

A Társaság nem adott be tarifaemelési javaslatot az Önkormányzat felé. A menetjegyek és bérletek árai 2023. évben nem változtak.

2012. július 1-jei hatállyal a szociálpolitikai menetdíj-támogatás megállapításának és igénybevételének 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 támogatást a Központi Statisztikai Hivatal által szolgáltatott, az adott településre érvényes lakosságszám és a fajlagos támogatási összeg alapján vettük számításba. A fajlagos támogatási összeg 18 Ft/fő. Tiszaújváros esetében a KSH által hivatalosan közzétett lakosság szám 2022. augusztus 1-től 15.055 fő, 2023. augusztus 1-jétől 15.479 fő.

Tiszaújváros helyi autóbuszjáratain 2023. évben – az előző évhez viszonyítva – 3.418 ezer Ft-tal növekedtek a személyszállítási bevételek. A helyi személyszállítás menetdíjbevételét és a szociálpolitikai menetdíj-támogatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A 2022-2023. évi menetdíjbevétel és a szociálpolitikai menetdíj-támogatás alakulását a következő grafikon szemlélteti:



A helyi autóbuszok bérlettel vagy menetjeggyel vehetők igénybe. A szolgáltató egyvonalas, összvonalas és tanuló/nyugdíjas havi bérleteket forgalmaz. A menetjegyek autóbuszon és a Mobil Közlekedési applikáción keresztül is megválthatók.

A helyi közösségi közlekedés utas **által fizetett bevétele** 16,8 %-kal nőtt a bázishoz képest. Bevétel növekedés minden jegyfajta értékesítésében bekövetkezett.

9.020 ezer Ft menetjegy bevételből a mobiljegyes menetjegy értékesítés 2023. évben 1.926 db volt, nettó 379,1 ezer Ft értékben.

Az általános bérletek bevétele a bázishoz képest összességében 27,7 %-kal nőtt.

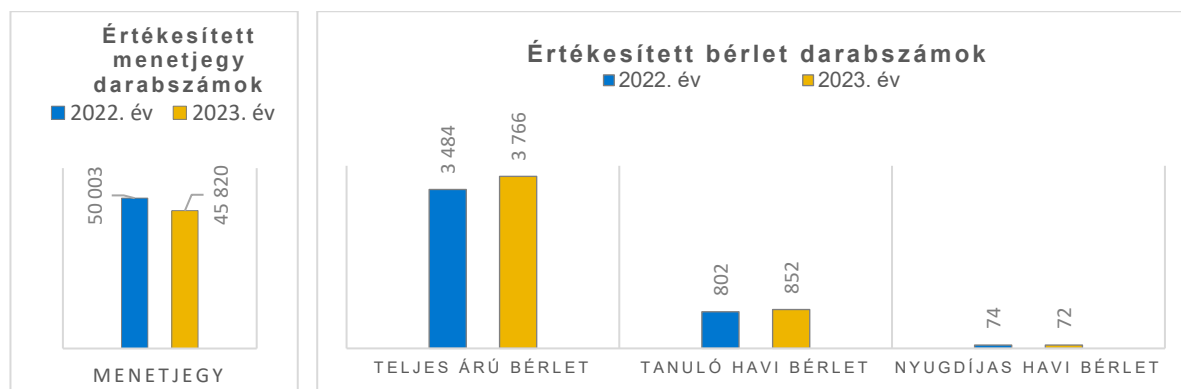
A helyi általános bérlet nettó árbevétele 12.186 ezer Ft, melynek nagyságát a Jabil Circuit Magyarország Kft. által a dolgozóinak vásárolt bérletek volumenének változása befolyásolja. A vonalas bérlet nettó árbevétele a báziséhoz képest 2.593 ezer forinttal (27,4 %) növekedett.

Az összvonalas bérlet értékesítése 144 ezer Ft volt a tárgyévben.

Mobil applikáción keresztül 31 db általános bérletet értékesítettünk.

A kedvezményes bérletek szociálpolitikai menetdíj-támogatása a tanuló és nyugdíjas bérletek értékesítésének növekedése miatt a bázishoz képest összességében 5,4 %-kal emelkedett az előző évhez képest. A díjmentes utazás után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás a lakosságszám változása miatt 2,8%-kal nőtt.

Az értékesített menetjegy és bérlet darabszámok nagyságát a bázishoz képest az alábbi grafikon szemlélteti:



A fenti hatások következtében az utas által fizetett és szociálpolitikai menetdíj-támogatás bevétele 2023. évben összességében 26.714 ezer Ft volt, 14,7 %-kal nőtt a bázishoz képest.

Díjszabási veszteség alakulása 2023. évben

A kedvezményes bérletekhez kapcsolódó szociálpolitikai menetdíj-támogatás mértéke (1.710 Ft/db) nem változott. Az önkormányzat által megállapított tarifa és a támogatás nem egészíti ki teljes árra ezen típusú bérleteket, így díjszabási veszteség keletkezik.

Figyelembe véve 2023. évben a kedvezményes bérlettípusokkal utazók számát, a támogatás fix összegét, valamint az Önkormányzat által meghatározott tarifákat, a kedvezményes bérletek díjszabási vesztesége nettó 793 ezer Ft.

Megnevezés	Bruttó díj	Nettó díj
Teljes áru bérlet ára (Ft)	5 100	4016
Tanuló-nyugdíjas bérlet ára (Ft)	2 300	1811
Menetdíj-támogatás (fix összeg) (Ft)	1 710	1346
Együttes bevétel (Ft)	4 010	3157
Eltérés a teljes árutól (Ft)	-1 090	-858

Megnevezés	Darabszám
Utazási igazolvány száma (db)	924

Megnevezés	Bruttó díjszabási veszteség mértéke	Nettó díjszabási veszteség mértéke
Kedvezményes bérletek díjszabási vesztesége (Ft)	-1 007 160	-793 039
Számolt díjmentes utaztatás után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás utas által fizetett bevétel és a díjmentesen utazók aránya (12 %) alapján (Ft)	-3 486 817	-2 745 525
Díjmentes utaztatás után kapott szociálpolitikai menetdíj-támogatás (Ft)	3 290 040	2 590 583
Összes szociálpolitikai menetdíj-támogatás egyenleg (Ft)	-1 203 937	-947 982

Az ingyenes utaztatás után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás az utas által fizetett bruttó árbevétel 12%-ával számolt nettó értéke 2.745,5 ezer Ft.

Az igénybe vehető díjmentes szociálpolitikai menetdíj-támogatás 2.590,6 ezer Ft.

Összességét tekintve Tiszaújváros helyi közlekedésben a bevételek növekedése által a tanuló-nyugdíjas bérletek díjszabásából eredő veszteség magasabb, a lakosságszám alapján igényelhető költségvetési, díjmentes menetdíj-támogatás nem nyújt fedezetet a kieső bevételekre. A szabályozás eredményeként 2023. évben a településnek díjszabási kötelezettségből származó vesztesége 948 ezer Ft.

4.1.2 Közszolgáltatási szerződés alapján fizetett ellentételezési előleg

Az Önkormányzat a 2023. évre vonatkozóan a beszámoló készítésének időpontjáig az alábbi támogatási összegeket fizette meg a Társaság részére:

Utalt ellentételezés Társasághoz érkezésének napja	Megfizetett összeg (Ft)	Megjegyzés
2023.06.22.	12.106.000	2023. I. negyedév
2023.09.26.	10.372.000	2023. II. negyedév
2023.12.28.	12.252.000	2023. III. negyedév
Ellentételezés összesen	34.730.000	-

Az Önkormányzat 2023. évben a korábbi évekhez kapcsolódóan az alábbi ellentételezési összegeket fizette meg a Társaságnak.

Utalás Társasághoz való beérkezésének dátuma	Megfizetett összeg (Ft)	Megjegyzés
2023.06.22.	410.893	2022. évi elszámolás

4.1.3 Egyéb bevétel

Az egyéb bevételek között számoljuk el többek között a pótdíj, káresemény, fejlesztési célú támogatások, bevételét, melyek összességében 882 ezer Ft-ot képviselnek és a bázistól 527 ezer Ft-tal magasabb összegben alakultak elsősorban a raktári anyageladás árbevétele miatt. Az idén eladásra került 1 db leselejtezett autóbusz.

4.1.4 Tulajdonos által adott bérkompenzáció

A Kormány az „1160/2017. (III. 22.) Korm. határozat a minimálbér-emelésnek és a garantált bérminimum-emelésnek a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium közvetlen vagy közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes többségi állami tulajdonú gazdasági társaságokra gyakorolt hatásairól, valamint a bérfelkészítéshez szükséges forrás biztosításáról” határozatában döntött a Társaságnál végrehajtott béremelések kompenzálásáról. A határozat alapján a VOLÁNBUSZ Zrt. 2017-2023. között végrehajtott bérintézkedések költségnövelő hatásának kompenzálására **16.000 ezer Ft** bérfelkészítési támogatást kapott a Tiszaújváros helyi személyszállítás tekintetében.

A kapott támogatás 2023. évben az egyéb bevételek között elszámolásra került.

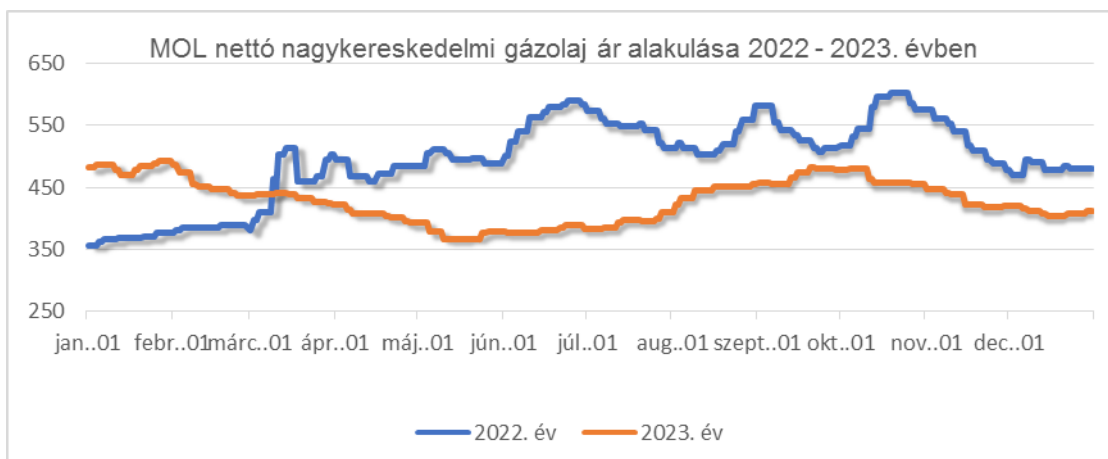
4.1.5 Költségek

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 2023. évben kimutatott összes ráfordítás 75.228 ezer Ft, az előző évinél 8,1 %-kal, 5.655 ezer Ft-tal magasabb.

A **közvetlen költségek** 3.128 ezer Ft-tal történő növekedését a következő tételek együttes hatása okozta:

- Az üzemeltetési költségen belül kimutatott **üzemanyag költséget** – a megtett teljesítményen túl – jelentősen befolyásolja a gázolaj árának alakulása. 2023. évben összesen 76 alkalommal volt árváltozás. A MOL gázolaj nagykereskedelmi ára 2023. január 1-én 482,18 Ft/l, december 31-én 411,34 Ft/l volt. Az üzemanyag ár alakulása kedvezőtlenül hatott a tevékenység üzemanyag költségeire, mivel a 2023. évi (napok számával súlyozott) átlagos MOL nagykereskedelmi ár 13,5%-kal csökkent az előző év átlagárához képest. A fentiek hatására Tiszaújváros helyi személyszállítási tevékenységen 2023. évben kimutatott üzemanyag költség (10.648 ezer Ft) 1.020 ezer Ft-tal csökkent a bázishoz képest.



- A **személyi jellegű ráfordítások** alakulását elsősorban a bérmegállapodás alapján megvalósított jövedelemfejlesztés hatása okozza, Ezen belül a bérköltségek alakulását befolyásolta, hogy a jövedelempolitikai megállapodás alapján az autóbussz-vezetői munkakörben foglalkoztatott munkavállalók esetében a bruttó alapórabér 2023. január 1-jétől 18,5 %-kal, 1.650 forintról 1.955 forintra nőtt. Ugyancsak a megállapodás része, hogy június 1-jétől a 96 órán belül történő munkaidőbeosztás-módosítás minősül

rendkívüli munkavégzésnek minden munkakörben és területen. A béren kívüli juttatások részeként tárgyévben a munkáltató április hónapban nettó 120.000 Ft/fő (bruttó 153.600 Ft/fő) összegű alanyi jogú SZÉP-kártya juttatást, december hónapban bruttó 350.000 Ft/fő lojalitási juttatást folyósított a munkavállalók részére.

A bérfejlesztés költségnövelő hatását ellensúlyozza a központi forrású bérfejlesztési támogatás, melynek 2023. évi összege 16.000 ezer Ft.

- A **karbantartás közvetlen költsége** 18.410 ezer Ft, mely 8,0 %-kal magasabb a bázisnál. Az anyagjellegű költség függ a javítás jellegétől. A felhasznált alkatrész, fődarab, egyéb anyagköltség értéke 7.943 ezer Ft, mely 852 ezer Ft-tal magasabb a bázisnál. Az autóbussz karbantartással kapcsolatos személyi jellegű ráfordítás értéke 10.248 ezer Ft, mely 536 ezer Ft-tal haladja meg az előző évi költséget a megvalósított bérfejlesztés miatt.
- A **gördülő állomány finanszírozási költsége** 2.309 ezer Ft, amely 573 ezer Ft-tal magasabb a bázisnál, mert 2023. évben a teljesítmény nagyobb részét tették meg fiatalabb (értékcsökkenési leírással rendelkező) autóbuszok, mint a bázisban, valamint a beruházási hitel után fizetett kamat mértéke 275 ezer Ft-tal nőtt a bázishoz képest.

A **közvetett költségek** 2.528 ezer Ft-tal emelkedtek, főként a személyi jellegű költségek változása miatt. A közvetett költségek 68,7%-át a személyi jellegű költségek teszik ki, ezáltal a költségnövekedés a keresetfejlesztéssel áll összefüggésben.

4.1.6 Veszteségkiegyenlítés

A tevékenységhez kapcsolódó bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározása a Közszolgáltatási szerződés 14.2 pontja alapján az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

„14.2 A személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény rendelkezései értelmében Szolgáltató a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közszolgáltatási kötelezettség miatt felmerült indokolt költségeinek, valamint szokásos mértékű, ésszerű nyereség megtérítésére jogosult (továbbiakban: ellentételezés)....”

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

Bevételekkel nem fedezett indokolt költség, további fizetendő ellentételezési igény meghatározása	2023. évi adatok (Ft)
1 - Indokolt költségek összesen	75 227 534
2 - Bevételek (ellentételezések/támogatások nélkül)	27 596 636
3 - Nyereségigény (indokolt költség 1,0 %-a)	752 275
4 - Bevétellel nem fedezett indokolt költségek nyereséggel (1-2+3)	48 383 173
5 - Bértámogatás	15 999 872
6 - Önkormányzati forrású ellentételezés (4-5)	32 383 301
7 – Ebből az Önkormányzat által megfizetett összeg	34 730 000
8 - További ellentételezési igény (6-7) (+) fizetendő; (-) túlfizetés	-2 346 699

A Tiszaújváros helyi személyszállítási tevékenységhez kapcsolódó 2023. évi bevételekkel nem fedezett indokolt költség összesen (1 % indokolt költség arányos méltányos nyereséggel) 48.383.173 Ft. Ezt az összeget csökkenti az elszámolt bérfejlesztési támogatás 15.999.872 Ft-tal.

A fentiek alapján a Társaság Tiszaújváros helyi személyszállítás kapcsán 2023. évben felmerült önkormányzati **ellentételezési igénye 32.383.301 Ft**, melyből az önkormányzat a beszámoló készítéséig 34.730.000 Ft ellentételezést fizetett meg. A megfizetett önkormányzati támogatás elegendő fedezetet nyújtott a tevékenység végzése során felmerült költségekre, ezért **Tiszaújváros Önkormányzatának nem keletkezett további fizetési kötelezettsége** a helyi személyszállítás 2023. évi teljesítését érintően. A 2023. évben keletkezett túlfizetést (2.346.699 Ft) a Társaság javasolja a 2024. évi önkormányzati ellentételezés megtérítésére fordítani.

Tájékoztatásul megküldjük a 3-as Jabil-os vonal bevételekkel nem fedezett indokolt költségeit tartalmazó táblázatot is.

4.2 Előző évekhez kapcsolódó pénzügyileg nem rendezett ellentételezések

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

5. Egyéb témák

5.1 *Alvállalkozók, alvállalkozásba adás*

A Társaság 2023. 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 kéri, hogy jóváhagyás esetén a határozatban a túlfizetés összegének 2024. évi ellentételezésbe való beszámítására vonatkozó javaslat elfogadását is rögzíteni szíveskedjenek.

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

5.3 *Tájékoztatás helyközi járáttal végzett helyi személyszállításról*

A Tiszaújváros helyi személyszállítási tevékenységéhez nem kapcsolódik helyközi járatokkal ellátott helyi személyszállítási tevékenység.

6. Mellékletek:

1. sz. melléklet: Tiszaújváros Város helyi menetrendszerinti személyszállítás 2022-2023. évi nettó menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása
2. sz. melléklet: Tiszaújváros Város helyi menetrendszerinti tevékenység 2023. évi eredménykimutatása
3. sz. melléklet: Tiszaújváros helyi 3 Autóbusz-állomás – JABIL – Dózsa György u. autóbuszvonal személyszállítási tevékenységének bevételekkel nem fedezett indokolt költségeinek 2023. évi elszámolása
4. sz. melléklet: Tiszaújváros közigazgatási területén helyi autóbusszal végzett menetrend szerinti személyszállítási feladat 2023. éves eredményének alakulása
5. sz. melléklet: Tiszaújváros Város területén helyi közszolgáltatási feladatot végző dedikált helyi autóbuszok listája

1. sz. melléklet

Tiszaújváros Város helyi menetrendszerinti személyszállítás
2022-2023. évi nettó menetdíjbevétele és szociálpolitikai menetdíj-támogatása

Megnevezés	Utazó által fizetett bevétel (ezer Ft)		Szociálpolitikai menetdíj-támogatás (ezer Ft)		Nettó bevétel összesen (ezer Ft)		Index (%)
	2022.év	2023.év	2022.év	2023.év	2022.év	2023.év	
Menetjegy	8 697	9 020	0	0	8 697	9 020	103,7
Általános bérlet	9 546	12 186	0	0	9 546	12 186	127,7
Tanuló bérlet	1 240	1 543	1 080	1 147	2 320	2 690	116,0
Nyugdíjas bérlet	114	130	100	97	214	227	106,4
Egyéb	0	0	0	0	0	0	-
Díjmentes utazás utáni szociálpolitikai menetdíj-támogatás	-	-	2 520	2 591	2 520	2 591	102,8
Összesen	19 596	22 879	3 700	3 835	23 296	26 714	114,7

Tiszaújváros helyi és a 3-as vonal Autóbusz-állomás – JABIL nettó árbevétele

Megnevezés	Utazó által fizetett bevétel (ezer Ft)		Szociálpolitikai menetdíj-támogatás (ezer Ft)		Nettó bevétel összesen (ezer Ft)		Index (%)
	2022.év	2023.év	2022.év	2023.év	2022.év	2023.év	
Menetjegy	2 370	2 592	0	0	2 370	2 592	109,4
Általános bérlet	7 947	9 998	0	0	7 947	9 998	125,8
Összesen	10 317	12 591	0	0	10 317	12 591	122,0

2. sz. melléklet

Tiszaújváros Város helyi menetrendszerinti tevékenység
2023. évi eredménykimutatása

sor- szám	Költséki bevételek	Magyarázat	(adatok: ezer Ft-ban)			
			2022. év tény	2023. év tény	Elterés	Index (%)
1	Menetdíj bevétele	Utassok által fizetett menetjegyek és bérletek bevétele.	19 596	22 879	3 283	116,8
2	Fogyasztói árkiegészítés	Az ingyenes utazások, valamint a kedvezményes bérletek után igénybe vett fogyasztói árkiegészítéssel számított bevétele.	3 700	3 835	136	103,7
3	Helyi önkormányzat által nyújtott működési támogatás	A normatív támogatáshoz a helyi önkormányzatok által önkormányzati előirányzat vagy egyéb jogcímen nyújtott működési célú (a helyi közlekedés folyamatos üzemeltetéséhez és eszközfenntartási ráfordításaihoz biztosított) támogatás	35 585	32 383	-3 202	91,0
4	BKSZ kompenzáció	A Budapesti Közlekedési Szövetség tagjaként kapott kompenzáció bevétele.	0	0	0	0,0
5	Egyéb működési célú támogatások	Egyéb, a helyi önkormányzat vagy más szervezet által a helyi közforgalmú közlekedés fenntartása érdekében nyújtott működési célú támogatás (pl. átszervezési, reklámtevékenység, egyéb)	0	0	0	0,0
6	Pályadíj bevétele	Az utasoktól beszedett pályadíjak bevétele.	0	0	0	0,0
7	Egyéb hozzájárulások, működési célú támogatások (egyéb közlekedési bevételek)	Egyéb, a fentiekben ki nem emelt bevételek, melyek a személyszállítási tevékenység ellátásával kapcsolatban jelentkeznek (pl. üfejtések miatt terepüthetőség, többletköltségek kompenzációja)	0	0	0	0,0
8	Egyéb, a közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapon tevékenység bevétele (pl. ingatlanhasznosítás, reklámtevékenység, egyéb)		11 386	16 882	5 496	148,3
9	Költséki bevételek összesen	Összegző sor (1+...+8)	70 267	75 980	5 713	108,1
10	Költségek	Magyarázat	bazis	tény		
11	Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	Összegző sor (12+...+14)	23 840	26 635	2 795	111,6
12	Bérlésköltség	Járművezetői állomány bérlésköltsége.	16 516	19 324	2 789	116,8
13	Bérlésköltség	Járművezetői állomány bérlet illetve egyéb személyi jellegű juttatásait terhelő járulékok.	2 573	2 902	409	115,9
14	Béren kívüli juttatások költsége	Járművezetői állomány bérén kívüli juttatásainak költsége.	4 752	4 409	-423	91,1
15	Üzemeltetés közvetlen üzemanyag-költsége	Összegző sor (15+17)	11 669	10 648	-1 020	91,3
16	Üzemanyag	Felhasznált üzemanyag költsége.	11 669	10 648	-1 020	91,3
17	Vontatási áram	Felhasznált vontatási áram költsége.	0	0	0	0,0
18	Üzemeltetés közvetlen egyéb anyagköltsége	Összegző sor (18+...+22)	372	466	94	125,1
19	Kerékpár	Felhasznált kerékpár költsége.	182	315	133	173,3
20	Motorolaj	Felhasznált motorolaj költsége.	0	0	0	0,0
21	Gumiabroncs	Felhasznált gumibroncsok saját költsége, külső szolgáltatónak fizetett díj.	190	148	-42	78,0
22	Egyéb anyagköltség	Fertelen kívül felhasznált közvetlen anyagköltség.	0	2	2	4 472,3
23	Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége	Összegző sor (23+...+30)	2 254	2 088	-166	92,6
24	KCFB	Közelebbi gépjárművel való közlekedés költsége.	447	543	97	121,7
25	Utazási költség	Utazási költség.	13	16	3	121,1
26	Geográfiai vizsgálat	Geográfiai vizsgálati költség.	34	49	15	144,3
27	Vasúti közlekedési költség	Üzemeltetéshez kapcsolódó vasúti közlekedési költség.	101	105	4	104,3
28	Innovációs járulékok	Innovációs járulékok költsége.	13	22	9	169,3
29	Formaruhák, munkaruhák, védőruhák	Formaruhák, munkaruhák, védőruhák függetlenül annak számviteli elszámolásaitól.	353	150	-203	42,4
30	Egyéb	Fertelen kívül felmerülő egyéb közvetlen költség.	1 293	1 202	-91	93,0
31	Karbantartás közvetlen költsége	Összegző sor (31+32+33+34)	17 039	18 410	1 371	108,0
32	Karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű egyéb költsége	A járművek karbantartása során felmerülő anyag és műhelyköltségek.	7 090	7 943	853	112,0
33	Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége	A járművek karbantartását végző dolgozók személyi jellegű költségei (bér, annak járuléka és a bérén kívüli juttatások).	9 712	10 248	536	105,5
34	Harmadik fél által végzett karbantartás	Külső fél által végzett járműkarbantartás számla szerinti költsége.	236	219	-17	92,8
35	Infrastruktúra költsége	Összegző sor (35)	2 331	1 834	-497	78,7
36	Tároló telep, pályaudvar, megállóhely	Tároló telep, pályaudvar, megállóhely fenntartási, üzemeltetési költségei, továbbá a tároló telepre való be-, illetve az onnan történő kiutazás költségei.	2 331	1 834	-497	78,7
37	Eszközpótlás / finanszírozás költsége	Összegző sor (37+...+40)	1 736	2 309	573	133,0
38	Corvado állomány értéksökkenése	Corvado állomány értéksökkenése.	1 163	1 462	299	127,4
39	Gördülő állomány értékcsökkenése	Gördülő állomány hitel, lízing, bérlet stb. költségei.	324	599	275	184,7
40	Egyéb eszköz értéksökkenése	Egyéb a tevékenység ellátásához közvetlenül használt eszközök értéksökkenése.	248	228	-20	91,9
41	Átváltásokból származó bevétel, személyszállítási tevékenység költsége	Átváltásokból által végzett személyszállítási tevékenység költsége.	0	0	0	0,0
42	Közvetlen költségek összesen	Összegző sor (11+15+18+23+31+35+37+41)	59 240	62 369	3 129	105,3
43	Értéksökkenéshez kapcsolódó költségek	Összegző sor (43+...+47)	2 064	2 822	758	122,2
44	Utastájékoztatás	Információs szolgálat, utastájékoztató eszközök, (például menetrend, megállóhelyi tájékoztató, internetes tájékoztató, pályaudvari kijelző berendezések) üzemeltetési, előállítási költségei, értéksökkenése.	465	532	68	114,5
45	Értékesítés	Jegy és bérletértékesítési tevékenységet folytató pénztárak üzemeltetéséhez kapcsolódó valamennyi költség, értéksökkenéssel foglalkozó munkatársak költségei, jegykiadozatok üzemeltetése, javítása, értéksökkenése, finanszírozási költsége.	1 005	1 140	135	113,5
46	Elszámolás	Elszámolható, leszámított pénzügyi és bevétel ellenőrzési tevékenység költségei.	569	663	94	116,5
47	Forgalomellenőrzés	Jegy és bérletellenőrzés költsége.	25	187	161	732,7
48	Tevékenység ellátásához kapcsolódó közvetett költségek	Összegző sor (48+...+56)	7 777	9 814	2 037	126,2
49	Operatív forgalmi irányítás	A forgalmi irányításban közvetlenül részt vevő munkatársak (pl. autóbussz állomás vezetői, vezénylés, forgalmi szolgálatvezető) személyi jellegű költségei valamint a feladatellátásukhoz szükséges infrastruktúra üzemeltetésének költsége.	2 923	3 325	401	113,7
50	Forgalomvezetés	Forgalmi terület vezetésének költsége.	571	626	55	109,6
51	Menetrendszervezés	Menetrendszervezési költségei. (Nyomdoköltségek nem ide, hanem az utastájékoztatásba tartoznak.)	217	250	33	115,4
52	Egyéb forgalmi költség	Egyéb forgalmi tevékenységhez kapcsolódó (például flottakövetőrendszerek) költségei.	147	157	10	106,8
53	Üzemeltetés	Műszaki terület, üzem vezetésének költségei.	917	1 279	361	139,4
54	Operatív üzemirányítás	A karbantartási tevékenység operatív irányításának (művezető, járszolgálatvezető) költségei.	462	535	73	115,8
55	Anyagbeszerzés, rakítás	Anyagbeszerzési és rakítás tevékenység költségei függetlenül szervezeti határoztól.	2 540	3 643	1 103	143,4
56	Egyéb műszaki költség	Egyéb a műszaki tevékenységhez kapcsolódó költségek.	0	0	0	0,0
57	Társasági általános költségek	A társaság általános irányításához kapcsolódó (overhead) tevékenységek költségei függetlenül a szervezeti felépítéstől, hovatartozástól. Ezek mindenféleképpen magukban foglalják a következőket: forgalmi, kereskedelmi, személyszállítási, műszaki szakértői irányítás, emberi erőforrás gazdálkodás, adminisztráció, pénzügyi számvitel, kontrolling tevékenység, vezérigazgató és tiszviselők, kabinet, belső ellenőrzési osztály, érdeklődőbevételek, igazgatóság, felügyelő bizottság, jogi tevékenység, stratégiai tevékenység.	490	523	33	106,8
58	Közvetett költségek összesen	Összegző sor (43+48+57)	10 330	12 858	2 528	124,5
59	Összes bevétel (működési támogatás nélkül)	Összegző sor (9+3)	34 682	43 997	9 315	126,7
60	Összes költség (INDOKOLT KÖLTSÉGI)	Összegző sor (42+58)	69 571	75 228	5 657	108,1
61	Eredményvesztés I.	Összegző sor (59-60)	-34 889	-31 231	3 658	90,7
62	Kapott működési támogatás (3. sor)		35 174	34 730	-444	98,7
63	Állami normatív támogatás		0	0	0	0,0
64	Eredményvesztés II.	Összegző sor (61+62+63)	-285	-3 099	-2 814	-1 088,0
65	Az árszabályozás szerinti nyereség	Közszolgáltatás teljesítéséhez kapcsolódó indokolt költség 1 %-a	696	752	57	108,1
66	További támogatási szükséglet	Összegző sor (64+65)	411	-2 347	-2 758	-571,1
67	Eredményvesztés III.	Összegző sor (66+67)	0	0	0	0,0
68	Támogatás szükséglet összesen	Összegző sor (65+68)	35 585	32 383	-3 202	91,0
69	Futóállomány fizető km	ezzer hasznos km	97,7	97,1	-1	99,4
70	1 km-re eső összes bevétel (működési támogatás nélkül)	Ptk/m	355	449	94	126,5
71	1 km-re eső összes költség (INDOKOLT KÖLTSÉGI)	Ptk/m	712	775	63	108,8

2023. évi beszámoló Tiszaújváros Város részére
az autóbusszal végzett helyi személyszállítás közszolgáltatási tevékenységre vonatkozóan

3. sz. melléklet

Tiszaújváros helyi 3 Autóbusz-állomás – JABIL – Dózsa György u. autóbuszvonal
személyszállítási tevékenységének bevételekkel nem fedezett indokolt költségeinek
2023. évi elszámolása

sor- szám	Közeledési bevételek	Magyarázat	2023. év tény
1	Menetdíj bevétel	Utasok által fizetett menetjegyek és bérletjegyek bevétele.	12 591
2	Fogyasztói árkiegészítés	Az ingyenes utazások, valamint a kedvezményes bérletek után igénybe vett fogyasztói árkiegészítésből származó bevétel.	
3	Helyi önkormányzat által nyújtott működési támogatás	A normatív támogatáshoz a helyi önkormányzatok által önkormányzati önrészként vagy egyéb jogcímen nyújtott működési célú (a helyi közlekedés folyamatos üzemeltetéséhez és eszközfenntartási ráfordításához biztosított) támogatás	
4	BKSZ kompenzáció	A Budapesti Közlekedési Szövetség tagjaként kapott kompenzáció bevétele.	
5	Egyéb működési célú támogatások	Egyéb, a helyi önkormányzat vagy más szervezet által a helyi közforgalmú közlekedés fenntartása érdekében nyújtott működési célú támogatás.(átcsoportosított bevételek, Budapesti Közlekedési Szövetség tagjaként kapott kompenzációs bevétele stb)	
6	Pótdíj bevétel	Az utasoktól beszedett pótdíjak bevétele.	
7	Egyéb hozzájárulások, működési célú támogatások (egyéb közlekedési bevételek)	Egyéb, a fentiekben ki nem emelt bevételek, melyek a személyszállítási tevékenység ellátásával kapcsolatban jelentkeznek (pl. úfelújítások miatti tereklőtvonal többletköltségének kompenzációja).	
8	Egyéb, a közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység bevétele (pl. ingatlanhasznosítás, reklámtevékenység, egyéb)		
9	Közeledési bevételek összesen	Összegző sor [1+...+8]	12 591
10	Költségek	Magyarázat	
11	Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége	Összegző sor [12+...+14]	4 613
12	Béreköltség	Járművezetői állomány béreköltsége.	3 346
13	Bérlárulékok	Járművezetői állomány bérét illette egyéb személyi jellegű juttatásait terhelő járulékok	517
14	Béren kívüli juttatások költsége	Járművezetői állomány béren kívüli juttatásainak költsége.	750
15	Üzemeltetés közvetlen üzemanyag-költsége	Összegző sor [16+17]	1 846
16	Üzemanyag	Felhasznált üzemanyag költsége.	1 846
17	Vontatási áram	Felhasznált vontatási áram költsége	
18	Üzemeltetés közvetlen egyéb anyagköltsége	Összegző sor [19+...+22]	81
19	Kendőanyag	Felhasznált kendőanyag költsége.	55
20	Motorolaj	Felhasznált motorolaj költsége.	0
21	Gumi költség	Felhasznált gumitárcsák saját költsége, külső szolgáltatóknak fizetett díj.	26
22	Egyéb anyagköltség	Fentiekben kívül felhasznált közvetlen anyagköltség.	0
23	Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége	Összegző sor [2+...+30]	362
24	KGFB	Kötelező gépjárműfelelősség biztosítás költsége.	94
25	Utastájékoztatás	Utastájékoztatás költsége.	3
26	Gépjármű vizsgáztatás	Gépjárművek vizsgáztatásának költsége.	9
27	Vagyonvédelmi szolgáltatás	Üzemeltetéshez kapcsolódó vagyonvédelmi szolgáltatás költsége.	18
28	Innovációs járulékok	Innovációs járulékok költségei.	4
29	Formaruha, munkaruha, védőruha	Formaruha, munkaruha, védőruha függetlenül annak számviteli elszámolásától.	26
30	Egyéb	Fentiekben kívül felmerülő egyéb közvetlen költség.	208
31	Karbantartás közvetlen költség	Összegző sor [32+33+34]	3 191
32	Karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	A járművek karbantartása során felmerülő anyag és műhelyköltségek.	1 377
33	Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége	A járművek karbantartását végző dolgozók személyi jellegű költségei (bér, annak járuléka) és a bérben kívüli juttatások).	1 776
34	Harmadik fél által végzett karbantartás	Külső fél által végzett járműkarbantartás száma szerinti költsége.	38
35	Infrastruktúra költsége	Összegző sor [36]	318
36	Tároló telep, pályaudvar, megállóhely	Tároló telep, pályaudvar, megállóhely fenntartási, üzemeltetési költségei, továbbá a "tároló telepre való be-, illetve az onnan történő kiállítás költségei.	318
37	Eszközpótlás / finanszírozás költsége	Összegző sor [38+...+40]	401
38	Gördülő állomány értékcsökkenése	Gördülőállomány tárgydíjazási értékcsökkenése.	257
39	Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei	Gördülő állomány hitel, lízing, bérleti stb. költségei.	104
40	Egyéb eszköz értékcsökkenése	Egyéb a tevékenység ellátásához közvetlenül használt eszközök értékcsökkenése.	40
41	Átvállalkozásba kiadott személyszállítási tevékenység költsége	Átvállalkozó által végzett személyszállítási tevékenység költsége.	
42	Közvetlen költségek összesen	Összegző sor [11+15+18+23+31+35+37+41]	10 812
43	Értékesítéshez kapcsolódó költségek	Összegző sor [44+...+47]	437
44	Utastájékoztatás	Információs szolgálat, utastájékoztató eszközök, (például menetrend, megállóhelyi tájékoztató, internetes tájékoztató, pályaudvari kijelző berendezések) üzemeltetési, előállítási költségei, értékcsökkenése.	92
45	Értékesítés	Jegy és bérletértékesítési tevékenységet folytató pénztárak üzemeltetéséhez kapcsolódó valamennyi költség értékesítéssel foglalkozó munkatársak költségei, jegykiadóautomaták üzemeltetése, javítása, értékcsökkenése, finanszírozási költsége.	198
46	Elszámoltatás	Elszámoltatási, leszedő pénztárosi és bevétel ellenőrzési tevékenység költségei.	115
47	Forgalmellenőrzés	Jegy és bérletellenőrzés költsége.	32
48	Tevékenység ellátásához kapcsolódó közvetett költségek	Összegző sor [49+...+56]	1 701
49	Operatív forgalmirányítás	A forgalmirányításban közvetlenül részt vevő munkatársak(pl. autóbusz állomás vezető, vezénylés, forgalmi szolgálattevő) személyi jellegű költsége valamint a feladatellátáshoz szükséges infrastruktúra üzemeltetésének költsége.	576
50	Forgalomvezetés	Forgalmi terület vezetésének költsége.	108
51	Menetrendkészítés	Menetrendszerkesztés költségei. (Nyomdaköltségek nem ide, hanem az utastájékoztatóba tartoznak.)	43
52	Egyéb forgalmi költség	Egyéb forgalmi tevékenységhez kapcsolódó (például flottakövetőrendszerek) költségek.	27
53	Üzemvezetés	Műszaki terület, üzem vezetésének költségei.	222
54	Operatív üzemirányítás	A karbantartási tevékenység operatív irányításának (művezető, részleg vezető, csoportvezető) költségei.	93
55	Anyagbeszerzés, raktározás	Anyagbeszerzési és raktározási tevékenység költsége függetlenül szervezeti hovatartozástól.	632
56	Egyéb műszaki költség	Egyéb a műszaki tevékenységhez kapcsolódó költségek.	0
57	Társasági általános költségek	A társaság általános irányításához kapcsolódó (overhead) tevékenységek költségei függetlenül a szervezeti felépítéstől, hovatartozástól. Ezek mindenképp magukban foglalják a következőket: forgalmi, kereskedelemi, személyszállítási, műszaki szakterület irányítása; emberi erőforrás gazdálkodás; adminisztráció, pénzügy, számvitel, kontrolling tevékenység; vezérigazgató és tőzrszaka, kabinet, belső ellenőrzési osztály, érdekképviseletek, igazgatóság, felügyelő bizottság, jogi tevékenység, stratégiai tevékenység.	91
58	Közvetett költségek összesen	Összegző sor [49+48+57]	2 228
59	Összes bevétel (működési támogatás nélkül)	Összegző sor [3-9]	12 591
60	Összes költség (INDOKOLT KÖLTSÉG)	Összegző sor [42+58]	13 041
61	Eredmény/veszteség I.	Összegző sor [59-60]	-450
62	Működési támogatás	[3. sor]	0
63	Normatív támogatás		0
64	Eredmény/veszteség II.	Összegző sor [61+62+63]	-450
65	Az ágazatban szokásos észszerű nyereség	Köszolgáltatás teljesítéséhez kapcsolódó indokolt költség 1 %-a	
67	Eredmény/veszteség III.	Összegző sor [64+66]	-450
69	Futótejesítmény ekm	ezer fizető km	16,8

4. sz. melléklet

Tiszaújváros közigazgatási területén helyi autóbusszal végzett menetrend szerinti
személyszállítási feladat 2023. éves eredményének alakulása

1 0 8 2 4 3 4 6 4 9 3 1 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

2 1

0 1 - 1 0 - 0 4 2 1 5 6

Céggjegyzék száma

2023. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

(adatok: ezer Ft-ban)

Tétel- szám	A tétel megnevezése	2022. év bázis	2023. év tény	Eltérés	Index
a	b				
I.	Értékesítés nettó árbevétele	23 310	27 202	3 892	116,7
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-2	-2	0	91,1
III.	Egyéb bevételek	46 866	48 664	1 798	103,8
	állami normatív támogatás	0	0	0	0,0
	önkormányzati működési támogatás	35 585	32 383	-3 202	91,0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	24 930	25 860	930	103,7
V.	Személyi jellegű ráfordítások	41 968	46 184	4 216	110,0
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 256	2 468	212	109,4
VII.	Egyéb ráfordítások	106	177	71	167,5
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	914	1 175	261	128,5
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	179	222	43	124,3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	324	599	275	184,8
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	-145	-377	-232	259,4
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)	769	797	29	103,8
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	769	797	29	103,8

Tiszaújváros Város területén helyi közszolgáltatási feladatot végző
dedikált autóbuszok listája

Rendszám	Felépítmény (SZ-szóló, CS-csuklós)	Gyártmány	Típus	Kilométer telítettség (km) (2023.12.31-i állapot)	Statistikai életkor (év) (2023.12.31-i állapot)	Férőhely (fő)	Ülőhely (fő)	Utastéri légkondicionálás	Padlószint*	Környezetvédelmi besorolás
LRA601	MIDI	MERCEDES-BENZ	SPRINTER 906.657	474 886,9	14,06	20	20	igen	NP	EURO 4
LVN610	MIDI	KRAVTEX	CREDO EN 9,5	579 613,8	12,86	68	29		AP	EURO EEV

*NP – normál padlószintű; AP – alacsony padlós