

2013. évi beszámoló

Oroszlány Város részére

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

Tatabánya, 2014. március 31.



**Németh Tamás
vezérigazgató**

TARTALOMJEGYZÉK

1. Vezetői összefoglaló, cégbemutató	3
2. Forgalomellátás mennyiségi bemutatása	6
2.1 Az éves teljesítményadatokat befolyásoló tényezők szöveges értékelése	6
2.2 A szolgáltatás teljesítményei és mennyiségi értékei az alábbiak szerint alakultak az előző évhez viszonyítva	7
3. Forgalomellátás minőségi bemutatása	8
3.1 Éves minőségi adatok, szöveges értékelés	8
3.2 Szolgáltatás részletes minőségi jellemzése	8
3.2.1 Menetrendszerűség	8
3.2.2 Baleseti statisztika	9
3.2.3 Autóbusz állományadatok	9
3.2.4 Utas panaszok, forgalmi ellenőrzések	9
3.2.5 Utas-felmérések	10
3.2.6 Menetrend engedélyeztetés követelményei	10
3.2.7 Utasforgalmi létesítmények	11
4. Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás	12
4.1 Szöveges értékelés, mutatók alakulása	12
4.2 Vagyoni-pénzügyi helyzet részletes bemutatása	12
4.2.1 Személyszállítási bevétel és költségek	12
4.2.2 Eredmény-kimutatás	15
4.2.3 Tárgyévre vonatkozó üzleti terv	17
4.2.4 Foglalkoztatottak megoszlása	18
4.2.5 Veszteségkiegyenlítés	19
5. Egyéb témák	21
5.1 Alvállalkozók, alvállalkozásba adás	21
5.2 Minőségjavító intézkedések	21
5.3 Nyilatkozatok	21
5.4 Társaság érvényes autóbuszos személyszállító engedélyének másolata	22

1. Vezetői összefoglaló, cégbemutató

A Vértess Volán Autóbusz-közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban Vértess Volán Zrt.) legfőbb tevékenysége Komárom-Esztergom megye menetrend szerinti végzett autóbusz-közlekedési alapellátásának biztosítása. A részvénytársaság emellett a megye négy városában lát el helyi menetrendszerinti feladatokat, illetve a piaci szférában is végez személyszállítási és egyéb szolgáltatásokat.

A Vértess Volán Zrt. 1993. január 1-jei megalakuláskor az állami tulajdonrész 100% volt. 1995. augusztus 8-án meghozott közgyűlési határozat lehetővé tette a társaság részére dolgozói részvények kibocsátását. A 2013. december 31-i állapot szerint a részvénytársaság jegyzett tőkéje 2.234.450 E Ft volt, melyből a dolgozói részvény összege 21.063 E Ft-ot tett ki. A Magyar Állam tulajdonosi jogait az állami vagyon felügyeletéért felelős Nemzeti Fejlesztési Minisztérium minisztere gyakorolja az MNV Zrt. útján, az állami részesedés 2.213.000 E Ft. Az MNV Zrt. által képviselt tulajdon 99,04%, a dolgozói tulajdon 0,94%-os, magánszemély tulajdona 0,02%-os arányt képviselt.

A Vértess Volán Zrt. működésének jogszabályi alapját 2012. júniusig az autóbuszsal végzett menetrendszerinti személyszállításról szóló 2004. évi XXXIII. törvény határozta meg, 2012. július 1-től pedig a 2012. évi XLI. törvény volt az irányadó. A részvénytársaság alapfeladata az állami ellátási körbe tartozó helyközi (távolsági) menetrendszerinti személyszállítás, amelynek biztosítására a társaság 2004. december 27-én közszolgáltatási szerződést kötött a gazdasági és közlekedési miniszterrel. A szerződés időbeli hatálya 2005. január 1-jétől 2016. december 31-ig terjed. A tevékenység ellátási kritériuma hosszabb távon a gazdaságosság fenntartásában és a minőség folyamatos javításában került meghatározásra.

Mindenütt, ahol erre igény mutatkozott, a Vértess Volán Zrt. – több évtizedes hagyományra alapozva – sikerrel vállalkozott arra, hogy az önkormányzatok feladatkörébe tartozó helyi járatí menetrend szerinti közlekedést az önkormányzatokkal 2004. decemberben megkötött Közszolgáltatási szerződések alapján ellássa. 2013. évben a részvénytársaság Tatabányán, Tatán, Komáromban, Oroszlányon üzemeltetett helyi járatí autóbusz-közlekedést, valamint a Fejér megyei Száron helyközi menetrendszerinti járatok helyi díjszabás alapján látnak el személyszállítási feladatokat. A helyi járatí Közszolgáltatási szerződések időbeli hatálya Tatabányán és Tatán 2016. december 31-ig tart. A szerződések Komáromban és Oroszlányon 2012. december 31-én lejártak. Az Önkormányzatok által kiírt pályázatokat mindkét városban társaságunk nyerte meg, így Komáromban 2018. december 31-ig, Oroszlányon pedig 2020. december 31-ig kerültek az új közszolgáltatási szerződések megkötésre. A helyi járatí szolgáltatások közül egyedül Komáromban vesz részt alvállalkozó a személyszállítás lebonyolításában.

Az árak megállapításáról szóló 1990. évi LXXXVII. törvény hatálya 2012. április 1. napjától nem terjed ki az autóbuszsal végzett menetrend szerinti személyszállításról szóló törvényben meghatározott helyi közösségi közlekedési szolgáltatások áaira, az önkormányzat hatósági ármegállapító jogköre ettől az időponttól megszűnt. Az autóbuszos személyszállítási közszolgáltatások díjai, a pótdíjak és a díjalkalmazási

feltételek, továbbá ezek megsértése esetén érvényesíthető jogkövetkezmények közszolgáltatási szerződésben, a közszolgáltatási utazási kedvezményekről szóló jogszabályban meghatározott személyszállítási közszolgáltatási utazási kedvezmények alapján képezett kedvezményes díjak - kedvezménycsoportonként történő elkülönítése mellett - kerülnek meghatározásra. A helyközi és a helyi közlekedésben az árakat a közszolgáltatási szerződések tartalmazzák.

A Vértess Volán Zrt. a közösségi közlekedés mellett a tevékenységi profiljába illő egyéb szolgáltatásokat is kínál üzleti partnerei részére. Az egyéb szolgáltatások gazdálkodási eredménye összességében jelentősen hozzájárul a részvénytársaság üzleti céljainak megvalósításához. Az egyéb szolgáltatások között jelentős arányt képvisel a szabadáras személyszállítás (szerződéses járat, különjárat), az üzemanyag értékesítés, az egyéb anyag- és alkatrész értékesítés, illetve a külső megrendelők részére végzett járműjavítás.

A 2013. évi Üzleti tervben megfogalmazott fontosabb célok:

- helyi közösségi közlekedés esetében a veszteség minimalizálása;
- a közszolgáltatási szerződésben foglalt kötelezettségek maradéktalan teljesítése;
- az önkormányzatok szerepvállalásának növelése a helyi közlekedés finanszírozásában;
- a közúti forgalmi ellenőrzések hatékonyságának növelése a menetjegyes forgalom növelése érdekében.

Az autóbusszal végzett menetrendszerinti személyszállításról szóló 2012. évi XLI. törvény (2012. július 1-je előtt, a 2004. évi XXXIII. törvény) alapján 2005-től a helyi autóbusszközlekedést csak az adott település polgármesterével kötött közszolgáltatási szerződés alapján lehet végezni. A társaság ennek megfelelően 2013. évben négy városban – Tatabányán, Tatán, Komáromban és Oroszlányban – nyújtott helyi személyszállítási szolgáltatást.

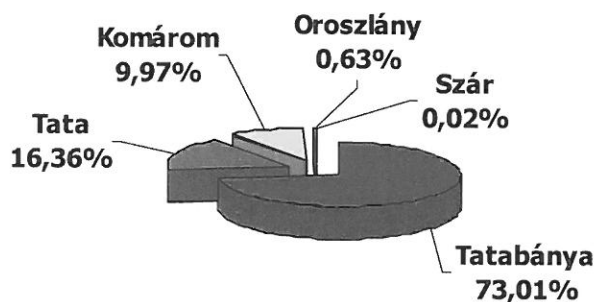
A fentiekén túl a Nemzeti Fejlesztési Miniszter és Szár önkormányzata között létrejött, és a társaság által tudomásul vett szerződés alapján, a Száron áthaladó helyközi járatok a településen belül helyi tarifával vehetők igénybe, melyből 2013-ban 212 E Ft bevétele származott a társaságnak.

Az önkormányzatok képviselőtestületei által jóváhagyott tarifamódosítások városonként a következők:

- | | |
|----------------------------------|-------------------------------|
| ➤ Tatabánya Megyei Jogú Városban | 6,3% (2013. január 1-től) |
| ➤ Tata városban | 6,3% (2013. január 1-től) |
| ○ Nyugdíjas bérletek | -20,0% (2013. november 1-től) |
| ➤ Komárom városban | Nem volt tarifaemelés |
| ➤ Oroszlány városban | Nem volt tarifaemelés |
| ➤ Szár községben | Nem volt tarifaemelés |

A helyi menetrendszerinti autóbussz-közlekedésen belül az egyes településeken végzett feladatok jelentőségét az alábbi – a 2013. évi bevételek megoszlását bemutató – diagram szemlélteti.

Bevételek megoszlása a városok között 2013.



A menetrendszerinti helyi személyszállításban a kibocsátott összes futásteljesítmény a bázishoz viszonyítva 99.186 km-rel csökkent. Ennek összetevői: a tatabányai 2012. július 1-jén bevezetett menetrendi változtatások áthúzó hatása (-110.974 km), a tatai menetrendben történt menetrendi bővítések hatása (7.040 km), és Komárom helyi járatában 4.032 km teljesítménynövekedés az alvállalkozói kiadás megváltozása miatt.

Külszolgálati km (km)	2012. év	2013. év
	tény	
Tatabánya	2 738 543	2 627 569
Tata	448 224	455 265
Esztergom	0	0
Komárom	305 515	309 547
Oroszlány	54 114	54 830
Összesen:	3 546 396	3 447 211

Településenként az utasszám alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

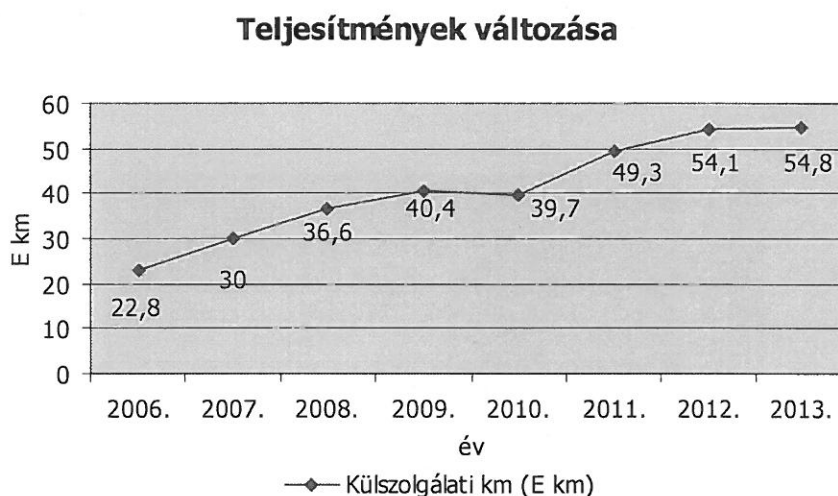
Megnevezés	2012. év	2013. év		Index (%)		
	Bázis (e fő)	Terv (e fő)	Tény (e fő)	Terv/Bázis	Tény/Terv	Tény/Bázis
Tatabánya	14 034	13 636	13 278	97,16	97,37	94,61
Tata	5 727	5 692	5 570	99,38	97,86	97,25
Esztergom	0	0	0	-	-	-
Komárom	1 611	1 649	3 957	102,39	239,93	245,66
Oroszlány	72	69	73	96,34	106,16	102,28
Szár	4	4	4	106,70	83,11	88,68
Összesen	21 448	21 051	22 882	98,15	108,70	106,68

2. Forgalomellátás mennyiségi bemutatása

2.1 Az éves teljesítményadatokat befolyásoló tényezők szöveges értékelése

A Város menetrendjében 2013. évben nem volt olyan menetrendi változtatás, mely a teljesítményekre hatással lett volna. Az egész napos iskola bevezetésével a jelenlét az általános iskolákban - a 2013/2014-es tanévtől – a gyermekek számára 16:00 óráig lett kötelező. Ez miatt 2013. október 1-jétől a diákokat hazaszállító 1Y járat indulási ideje 16:10 órára módosult. Az Ipari Parkba közlekedő járatokon továbbra is igen magas az utaslétszám, ezért munkanapokon a csuklós autóbuszok mellett mindhárom szakban rásegítő járatok közlekedtetése is szükséges. A szombat reggeli hazaszállításhoz, valamint a vasárnap esti beszállításhoz is szükség van a csuklós autóbuszok mellett rásegítő járatok közlekedtetésére.

A futásteljesítmények alakulását az elmúlt nyolc évben az alábbi diagram szemlélteti:



2.2 A szolgáltatás teljesítményei és mennyiségi értékei az alábbiak szerint alakultak az előző évhez viszonyítva

Oroszlány Város menetrendszerinti helyi személyszállítási szolgáltatásának fontosabb teljesítményi mutatóit az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2012.	2013.
Indított járatok száma (db)	5 485	5 977
Hasznos kilométer összesen (ekm)	54,1	54,8
Külszolgálati kilométer összesen (ekm)	54,1	54,8
Önkezelési kilométer összesen (ekm)	0	0
Férőhely kilométer (ekm)	4 644	4 609

Az üzemeltett autóbuszok száma az alábbiak szerint alakult.

Megnevezés	2012.	2013.
Üzemeltetett autóbuszok átlagos száma (db)	1	1
Ebből: Szóló (db)	1	1
Csuklós (db)	0	0

A menetrend lebonyolításához szükséges autóbuszok darabszáma (a fordák száma), a 2013. évi nyitó és záró darabszám:

Menetrend lebonyolításához szükséges autóbuszok száma (db)		
Megnevezés	nyitó (01.01.)	záró (12.31.)
Iskolai előadási napokon	1	1
Tanszünetben munkanapokon	1	1
Szabadnapokon	1	1
Munkaszüneti napokon	1	1

A 2013. év során Oroszlány helyi járatában tovább nőtt az indított járatok száma. Az Ipari Parkban dolgozók létszámának növekedése miatt több járatra kellett rásegítő járatokat közlekedtetni. Ezeket a járatokat a helyközi közlekedésben foglalkoztatott, kiállításukat töltő autóbuszok végzik, így a fordák tekintetében nem történt változás. A szükséges tartalékállományt a Város helyi közlekedésének ellátására a helyközi üzemeltető járműparkja biztosítja (műszaki vizsga, általános javítás, járat közbeni meghibásodások, rásegítő járatok).

3. Forgalomellátás minőségi bemutatása

3.1 Éves minőségi adatok, szöveges értékelés

A Vértess Volán Zrt. működési folyamatait az MSZ EN ISO 9001:2009 minőségügyi szabványnak megfelelően látja el. A minőségirányítási rendszer kiterjed a járművek, a személyzet és a szolgáltatás minőségbiztosítására is.

3.2 Szolgáltatás részletes minőségi jellemzése

Társaságunknál a járművek karbantartása a TMK előírások szerint történik, a vizsgáztatások, a járműfelújítások a beszámolási időszakban a terveknek megfelelően elvégzésre kerültek.

Az autóbuszvezetők oktatása évente ismétlődően kerül végrehajtásra. Az oktatás témakörei kiterjednek a munka- és tűzvédelmi, a műszaki és forgalmi, a forgalombiztonsági és a minőségügyi ismeretekre. Az autóbuszvezetők részvétele a kötelező oktatásokon a beszámolási időszakban teljes körű volt.

3.2.1 Menetrendszerűség

A közlekedtetett járatokat, valamint azon belül a késett illetve kimaradt járatok arányát az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2012.	2013.
Közlekedtetett járatok száma (db)	5485	5 977
Késéssel közlekedtetett járatok száma (db)	28	51
Késéssel közlekedtetett járatok aránya (%)	0,51%	0,85%
Kimaradt járatok száma (db)	0	6*
Kimaradt járatok aránya (%)	0,00%	0,1%

* a járatok kimaradása a 2013.03.15-i rendkívüli havazás miatt történt

Társaságunknál az elvégzett járatok tényadatait számítógépes naplózó program rögzíti. A naplózó rendszer késéssel közlekedő járatként tünteti fel a rásegítő járatok eltérő időben történő indulását.

3.2.2 Baleseti statisztika

Az oroszlányi helyi járatí Közszolgáltatási szerződés alá tartozó tevékenység során keletkezett balesetek:

Megnevezés	2012.	2013.
Saját hibás balesetek összesen (db)	0	0
Ebből: könnyű sérüléssel járó	0	0
súlyos sérüléssel járó	0	0
halálos kimenetelű	0	0
anyagi kárral járó	0	0
Idegen hibás balesetek összesen (db)	0	0
Ebből: könnyű sérüléssel járó	0	0
súlyos sérüléssel járó	0	0
halálos kimenetelű	0	0
anyagi kárral járó	0	0

3.2.3 Autóbusz állományadatok

Az oroszlányi helyi személyszállítást a csúcsforgalmi időszakon kívül (diákjáratok valamint a temetői járatok) egy Ikarus 260.02 típusú szóló autóbusz végzi. Az Ipari Parkba közlekedő járatok esetében ennek a járműnek a befogadóképessége nem volna elegendő, ezért ezeket a járatokat kivétel nélkül a helyközi állományhoz tartozó csuklós autóbuszok végzik. A jelentős utasforgalom miatt munkanapokon mindhárom szak be-, illetve hazaszállításkor a csuklós autóbuszokra szóló rásegítő járatok is közlekednek.

3.2.4 Utas-panaszok, forgalmi ellenőrzések

Az Oroszlányban közlekedő helyi járatokkal kapcsolatban észrevétel, panasz 2013. évben a Vértess Volán Zrt.-hez közvetlenül nem érkezett.

Az autóbusz takarítását elsősorban az autóbuszvezetők, valamint az oroszlányi telepen saját takarító személyzet végzi.

A közúti ellenőrzések rendszere

A Vértess Volán Zrt. járatain az ellenőrzést az ezzel megbízott társaság munkavállalói külön megállapodás és megbízás alapján végzik. Jelenleg a helyi járatí ellenőrzést egy ezzel a feladattal megbízott külső vállalkozás végzi.

Oroszlány Városban a 2012. és a 2013. év során az ellenőrzött járatok aránya az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	2012.	2013.
Közlekedtetett járatok száma (db)	5 485	5 977
Ellenőrzött járatok száma (db)	3	5
Ellenőrzött járatok aránya (%)	0,05%	0,08%

Ellenőri jelentés az oroszlányi helyi közlekedéssel kapcsolatban sem 2013-ban sem pedig az azt megelőző két évben nem volt.

Megnevezés	2012.	2013.
Ellenőri jelentések összesen (db)	0	0
Ebből: menetjegyre vonatkozó	0	0
járművezető munkavégzésére vonatkozó	0	0
egyéb észrevételre vonatkozó	0	0

3.2.5 Utas-felmérések

Oroszlány Város helyi közlekedésében az Ipari Parkba közlekedő 1-es jelzésű járatokat az ott dolgozók térítésmentesen vehetik igénybe. A járatok kihasználtsága magas. 2013. évben további rásegítő járatok közlekedtetése vált szükségessé. Az Ipari Parki társaságok képviselőivel egyeztetés történik a hétvégi várható létszámokat illetően, így ennek alapján csuklós autóbuszok, valamint ezekre szóló rásegítő járatok közlekednek a vasárnap esti beszállítástól kezdődően a következő szombat reggeli hazaszállításig terjedő időszakban. Szombat, vasárnapi napokon nap közben szóló autóbusz közlekedtetése elegendő.

3.2.6 Menetrend engedélyeztetés követelményei

Az utasforgalom alakulását a társaság folyamatosan figyelemmel kíséri. Az ennek eredményeként történő menetrendi módosítások minden esetben a Város Önkormányzata, illetve illetékesség esetén a Polgármester úr jóváhagyásával kerültek megvalósításra. Oroszlány Város helyi menetrendjében 2013. évben egy alkalommal volt az indulási időt érintő változtatás.

3.2.7 Utasforgalmi létesítmények

Oroszlány Város helyi közlekedése nem rendelkezik – a megállóhelyeken kívül – utasforgalmi létesítményekkel. A járatok kiinduló illetve végállomása a Volán telep. A megállóhelyek Önkormányzati tulajdonban és kezelésben vannak.

A Vértess Volán Zrt-t megillető, a 2012. évi költségekre vetített 5% mértékű, 882 E Ft összegű nyereségen felül keletkezett többletnyereség felhasználására vonatkozóan határozat született. A Képviselő-testület 195/2013. (X.29.) Kt. határozata alapján a 1.218 E Ft összegű többletnyereség Oroszlány város közigazgatási területén lévő utasforgalmi létesítmények korszerűsítésére kerül felhasználásra.

4. Forgalomellátás vagyoni-pénzügyi hatása, következményei, gazdálkodás

4.1 Szöveges értékelés, mutatók alakulása

Az Ipari Parkban dolgozók utazási igényeinek növekedése miatt 2013. évben tovább növekedett az utasszám azokon a járatokon, melyek a munkába járást biztosítják. A zsúfoltság csökkentése érdekében további rásegítő járatok beállítása vált szükségessé.

A fontosabb teljesítményi mutatók a következőként alakultak:

Megnevezés	2012. év	2013. év
Bevétel/külszolgálati km (E Ft/km)	92,16	109,84
Külszolgálati km/átl. autóbusz darabszám (E km/db)	54,10	54,80

4.2 Vagyoni-pénzügyi helyzet részletes bemutatása

4.2.1 Személyszállítási bevétel és költségek

A bevételek jegyfajtánkénti alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Oroszlány helyi autóbusz-közlekedés (E Ft)				
Sor.	Megnevezés	2012. év tény	2013. év tény	Index (%)
a.	b.	c.	d.	e.
1.	Menetjegy	805	993	123,25
2.	Általános bérlet	203	172	84,80
3.	Tanuló/Nyugdíjas bérlet (3=4+5)	1 681	1 713	101,88
4.	<i>Ebből: utas által fizetett</i>	<i>680</i>	<i>686</i>	<i>100,94</i>
5.	<i>szociálpolitikai menetdíj-támogatás</i>	<i>1 002</i>	<i>1 021</i>	<i>101,88</i>
6.	65. év feletti szociálpolitikai menetdíj-támogatás	2 297	3 145	136,90
7.	Menetdíj összesen (7=1+2+4)	1 688	1 851	109,65
8.	Szociálpolitikai menetdíj-támogatás összesen (8=5+6)	3 299	4 166	126,26
9.	Egyéb árbevétel	0	0	-
10.	Biztosítási díj bevétel	0	6	-
11.	Mindösszesen (11=7+8+9+10)	4 987	6 023	120,77

Az egy külszolgálati kilométerre vetített fajlagos személyszállítási bevétel növekedett az előző évhez viszonyítva, a 65 év feletti szociálpolitikai menetdíj-támogatás összegének emelkedése miatt.

A bevételek közül a szociálpolitikai menetdíj-támogatás összege 848 E Ft-tal növekedett. A Kormány a 120/2012. (VI.26.) Korm. rendeletben hatályon kívül helyezte a közforgalmú utazási kedvezményekről szóló 85/2007. (IV.25.) Korm. rendeletet 2012. július 1-jei hatállyal. A változást követően a díjmentes utazások támogatásának mértéke jelentősen megváltozott, a KSH által az adott településre a támogatás igénylése időpontjában közzétett lakosságszám figyelembevételével bruttó 18 Ft/fő/hó. Az új számítás alapján Oroszlány város helyi közlekedésében ez az összeg az első negyedévben 264 ezer Ft/hó, a második és harmadik negyedévben 261 ezer Ft/hó. 2012. év I. félévben a társaságunk által ellátott helyi közlekedésre egy összegben megállapított árkiegészítést a települések között férőhelykm alapján osztottuk fel, mely 120 ezer Ft/hó árkiegészítést jelentett. A törvényi változás áthúzódó hatása 2013. évben (6 hónap) 848 E Ft.

A bevételek kiegészítésére az Önkormányzat működési támogatást nyújt, mely által biztosított az Ipari Parki társaságok munkavállalóinak térítésmentes utazása. Ez 2013-ban 14.647 E Ft volt, mely összegből 645 E Ft-ot tett ki a központi költségvetésből nyújtott állami támogatás.

4.2.2 Egyszerűsített mérleg Oroszlány helyi közlekedésére vonatkozóan

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2013. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	2 262	0	2 009
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 262		2 009
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	136		2 683
6	I. KÉSZLETEK	-		-
7	II. KÖVETELÉSEK	136		2 683
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK			
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	2 398	-	4 692

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2013. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	2 072	0	4 603
13	I. JEGYZETT TŐKE	47 626		47 626
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-		-
15	III. TŐKETARTALÉK	12 831		12 831
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 61 238		- 58 385
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-		-
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 853		2 531
20	E. Céltartalékok	-		-
21	F. Kötelezettségek	326	0	89
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-		-
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-		-
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	326		89
25	G. Passzív időbeli elhatárolások			
26	Források összesen	2 398	-	4 692

4.2.3 Eredmény-kimutatás Oroszlány helyi közlekedésére vonatkozóan

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

2013. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	4 987		6 023
2	II. Értékesítés közvetlen költségei	16 305		16 513
3	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	- 11 318	0	- 10 490
4	IV. Értékesítés közvetett költségei	1 205		1 422
5	V. Egyéb bevételek	15 693		14 834
6	VI. Egyéb ráfordítások	144		176
7	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	3 026	0	2 746
8	VII. Pénzügyi műveletek bevételei	11		1
9	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	174		202
10	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	- 163	0	- 201
11	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	2 863	0	2 545
12	IX. Rendkívüli bevételek	-		-
13	X. Rendkívüli ráfordítások	10		14
14	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	- 10	0	- 14
15	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	2 853	0	2 531
16	XI. Adófizetési kötelezettség			
17	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	2 853	0	2 531
18	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 853		2 531

4.2.4 Költségek

Oroszlány Város helyi közlekedési költségeinek összehasonlítását az előző évi adatokkal az alábbi táblázat tartalmazza:

1.	Költségek	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
2.	Bérköltség	3 668	4 176
3.	Bérfárulék	1 232	1 274
4.	Béren kívüli juttatások költsége	788	642
5.	Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége (5=2+3+4)	5 688	6 093
6.	Üzemanyag***	5 335	5 064
7.	Kenőanyag***	0	0
8.	Motorolaj***	62	65
9.	Gumiköltség	256	138
10.	Egyéb anyagköltség	9	7
11.	Üzemeltetés egyéb anyagköltsége (11=7+8+9+10)	328	211
12.	Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége (12=6+11)	5 663	5 275
13.	KGFB	105	113
14.	Utasbiztosítás	7	3
15.	Gépjármű vizsgáztatás	32	31
16.	Vagyonvédelmi szolgáltatás	0	0
17.	Innovációs járulék	6	8
18.	Formaruha, munkaruha, védőruha	0	66
19.	Egyéb	286	287
20.	Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége (20=13+14+15+16+17+18+19)	436	507
21.	Üzemeltetés összes közvetlen költsége (21=5+12+20)	11 787	11 875
22.	Karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	1 671	1 848
23.	Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége	1 355	1 688
24.	Harmadik fél által végzett karbantartás	114	79
25.	Közvetlen karbantartási költség (25=22+23+24)	3 139	3 615
26.	Autópálya matrica költsége	1	0
27.	Pályaudvar üzemeltetési költségei	0	0
28.	Pályaudvar használati díj	0	0
29.	Infrastruktúra használat költsége (29=26+27+28)	1	0
30.	Gördülő állomány értékcsökkenése	820	602
31.	Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei	222	25
32.	Egyéb eszköz értékcsökkenése	480	572
33.	Eszközpótlás/finanszírozás (33=30+31+32)	1 522	1 199
34.	Alvállalkozásba kiadott személyszállítási tevékenység költsége	0	0
35.	Közvetlen költségek összesen (35=21+25+29+33+34)	16 449	16 689
36.	Forgalomvezetés	329	604
37.	Operatív forgalomirányítás	5	0
38.	Utastájékoztató	0	0
39.	Értékesítés	0	0
40.	Elszámoltatás	173	179
41.	Forgalomellenőrzés	33	24
42.	Menetrendkészítés	49	51

1.	Költségek	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
43.	Egyéb	111	112
44.	Forgalmi általános költségek (44=36+37+38+39+40+41+42+43)	700	971
45.	Üzemvezetés	7	0
46.	Operatív üzemirányítás	6	0
47.	Anyagbeszerzés, raktározás	16	0
48.	Egyéb	3	0
49.	Műszaki általános költségek (49=45+46+47+48)	32	0
50.	Társasági általános költségek	474	451
51.	Közvetett költségek összesen (51=44+49+50)	1 205	1 422
52.	Költségek összesen (52=35+51)	17 654	18 110

Oroszlány Város helyi közlekedésének költségei az előző évi mértékhez hasonlóan alakultak. Az előző évhez viszonyított 450 E Ft költségnövekedést az alábbi főbb tételek határozták meg.

- A **személyi jellegű költségek** éves szinten 405 E Ft-tal növekedtek.
- Az **anyagköltség 388 E Ft-os csökkenése** elsősorban az üzemanyagárak csökkenésének köszönhető.
- A közvetlen karbantartási költségek 475 E Ft-tal emelkedtek.
- Az eszközpótlás/finanszírozás költségei 323 E Ft-tal csökkentek.
- A **közvetlen költségek összességében** a növekedések és csökkenések hatására **240 E Ft-tal emelkedtek.**
- A **közvetett költségek alakulása is hasonló az előző évi szinthez, összességében 216 E Ft-tal emelkedtek.**

4.2.5 Tárgyévre vonatkozó üzleti terv

Az éves Üzleti tervben megfogalmazott fontosabb célok:

- helyi közösségi közlekedés esetében a veszteség minimalizálása;
- a közszolgáltatási szerződésben foglalt kötelezettségek maradéktalan teljesítése;
- az önkormányzatok szerepvállalásának növelése a helyi közlekedés finanszírozásában;
- a közúti forgalmi ellenőrzések hatékonyságának növelése a menetjegyes forgalom növelése érdekében.

Társaságunk folyamatosan a költségek csökkentésére, a veszteségek minimalizálására, ezzel együtt pedig az önkormányzat részéről szükséges működési költségterítési összegek csökkentésére törekszik.

A Közszolgáltatási szerződésben foglalt kötelezettségeinek a Vértess Volán Zrt. eleget tett. Biztosította Oroszlány Város helyi közösségi közlekedését. Oroszlány Város Önkormányzatának képviselő-testülete hosszú évek óta jelentős szerepet vállal a helyi közlekedés finanszírozásában, különös tekintettel az Ipari Parkba közlekedő járatokra.

4.2.6 Foglalkoztatottak megoszlása

A létszám adatok alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Oroszlány	
	Létszám (fő)	
	2012. év	2013. év
Teljes munkaidős állományi létszám	1	1
Ebből		
- nem fizikai dolgozó	0	0
- fizikai dolgozó	1	1
Ebből		
- forgalmi utazó	1	1
ebből autóbuszvezető	1	1
egyéb forgalmi utazó		
- javító, karbantartó ipari		
- munkás		

Oroszlány helyi közlekedéséhez 2013. évben a munkaügyi nyilvántartásaink szerint egy fő autóbuszvezető tartozott. Az Ipari Parkba közlekedő autóbuszjáratok személyzete a helyközi üzletág állományába sorolt. Bérköltségük az általuk végzett teljesítmények arányában került felosztásra a helyi és a helyközi üzletágak költségei között.

4.2.7 Veszteségkiegyenlítés

A bevételekkel nem fedezett indokolt költségek elszámolását az alábbiakban mutatjuk be, figyelemmel az Európai Parlament és az Európai Tanács 2009. december 3-án hatályba lépett, a vasúti és közúti személyszállítási közszolgáltatásról, valamint az 1191/69/EGK tanácsi rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló 1370/2007/EK rendeletében meghatározott elveire:

1.	Megnevezés (Oroszlány)	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
2.	Menetdíj bevétel	1 688	1 851
3.	Szociálpolitikai menetdíj-támogatás	3 299	4 166
4.	Egyéb helyi önkormányzatok által nyújtott hozzájárulások, támogatások	13 876	14 002
5.	BKSZ kompenzáció	0	0
6.	Pótdíj bevétel	0	0
7.	Egyéb közlekedési bevételek	1 065	839
8.	Közlekedési bevétel (8=2+3+4+5+6+7)	19 928	20 857
9.	Bérköltség	3 668	4 176
10.	Bérijárulékok	1 232	1 274
11.	Béren kívüli juttatások költsége	788	642
12.	Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége (12=9+10+11)	5 688	6 093
13.	Üzemanyag***	5 335	5 064
14.	Kenőanyag***	0	0
15.	Motorolaj***	62	65
16.	Gumiköltség	256	138
17.	Egyéb anyagköltség	9	7
18.	Üzemeltetés egyéb anyagköltsége (18=14+15+16+17)	328	211
19.	Üzemeltetés közvetlen anyagköltsége (19=13+18)	5 663	5 275
20.	KGFB	105	113
21.	Utasbiztosítás	7	3
22.	Gépjármű vizsgáztatás	32	31
23.	Vagyonvédelmi szolgáltatás	0	0
24.	Innovációs járulék	6	8
25.	Formaruha, munkaruha, védőruha	0	66
26.	Egyéb	286	287
27.	Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége (27=20+21+22+23+24+25+26)	436	507
28.	Üzemeltetés összes közvetlen költsége (28=12+19+27)	11 787	11 875
29.	Karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége	1 671	1 848
30.	Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége	1 355	1 688
31.	Harmadik fél által végzett karbantartás	114	79
32.	Közvetlen karbantartási költség (32=29+30+31)	3 139	3 615
33.	Autópálya matrica költsége	1	0
34.	Pályaudvar üzemeltetési költségei	0	0
35.	Pályaudvar használati díj	0	0
36.	Infrastruktúra használat költsége (36=33+34+35)	1	0
37.	Gördülő állomány értékcsökkenése	820	602
38.	Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei	222	25

1.	Megnevezés (Oroszlány)	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
39.	Egyéb eszköz értékcsökkenése	480	572
40.	Eszközpótlás/finanszírozás (40=37+38+39)	1 522	1 199
41.	Átvállalkozásba kiadott személyszállítási tevékenység költsége	0	0
42.	Közvetlen költségek összesen (42=28+32+36+40+41)	16 449	16 689
43.	Forgalomvezetés	329	604
44.	Operatív forgalomirányítás	5	0
45.	Utastájékoztatás	0	0
46.	Értékesítés	0	0
47.	Elszámoltatás	173	179
48.	Forgalomellenőrzés	33	24
49.	Menetrendkészítés	49	51
50.	Egyéb	111	112
51.	Forgalmi általános költségek (51=43+44+45+46+47+48+49+50)	700	971
52.	Üzemvezetés	7	0
53.	Operatív üzemirányítás	6	0
54.	Anyagbeszerzés, raktározás	16	0
55.	Egyéb	3	0
56.	Műszaki általános költségek (56=52+53+54+55)	32	0
57.	Társasági általános költségek	474	451
58.	Közvetett költségek összesen (58=51+56+57)	1 205	1 422
59.	Költségek összesen (59=42+58)	17 654	18 110
60.	Üzemi eredmény	2 274	2 747
61.	Pénzügyi és rendkívüli műveletek eredménye	-173	-215
62.	Rendelet szerint nem érvényesíthető bevétel	0	0
63.	EREDMÉNY	2 101	2 531
64.	Indokolt költség 5 %-ának megfelelő összegű nyereség	883	906
65.	Veszteségtérítési igény	-1 218	-1 626

A társaság a 2012 decemberében Oroszlány Város Önkormányzatával kötött Közzolgáltatási szerződés valamint az autóbusszal végzett menetrendszerinti személyszállításról szóló 2012. évi XLI törvény alapján a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek elszámolására, valamint az elvárt nyereségre igényt tart.

A táblázatból látható, hogy az indokolt költség 5%-ának megfelelő összegű nyereségen felül 1.626 E Ft többlet nyereség keletkezett a Város helyi közlekedésében. Javasoljuk, hogy a 2010. évben megkezdett megállóhely felújítások folytatását tűzze ki Oroszlány Város Önkormányzata célul, és a 2013. gazdálkodási évben keletkezett 1.626 E Ft többlet nyereséget Oroszlány Város területén a szolgáltatási színvonal fejlesztésére használjuk fel.

Társaságunk a Közzolgáltatási szerződés VI.2. pontjának megfelelően elszámolási kötelezettségének jelen beszámoló megküldésével eleget tesz. Kérjük, tegyék lehetővé, hogy a beszámoló tartalmát a Képviselő-testület tárgyalhassa.

5. Egyéb témák

5.1 Alvállalkozók, alvállalkozásba adás

A Vértés Volán Zrt. Oroszlány Város helyi közlekedésének ellátásába alvállalkozót nem vont be.

5.2 Minőségjavító intézkedések

Társaságunk fontos feladatának tartja a végzett szolgáltatások minőségének lehetőségek szerinti folyamatos javítását, javító intézkedések végrehajtását. A Rákóczi Ferenc úti megállóhely-pár utas váróinak korszerűsítése hozzájárult az utasok komfortérzetének javításához. Rendkívül fontosnak tartjuk az infrastruktúra-fejlesztéseken túl a humánerőforrás fejlesztését is, ennek megfelelően folytattuk a megkezdett autóbuszvezetői oktatásokat.

5.3 Nyilatkozatok

Nyilatkozunk, hogy a Vértés Volán Autóbuszközlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Közszolgálati szerződésben foglalt kötelezettségeinek, mint az átruházási tilalom betartása (II/4.), a menetrendek kellő időben való meghirdetése (III/2.), megfelelt.

5.4 Társaság érvényes autóbuszos személyszállító engedélyének másolata

H	KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZLEKEDÉSI FELÜGYELET
----------	--

AUTÓBUSZOS SZEMÉLYSZÁLLÍTÓ ENGEDÉLY

Engedély száma: ASZ - 11 / 000002

Engedélyes neve: **VÉRTES VOLÁN ZRT.**

székhelye: **HU 2800 TATABÁNYA, CSABA U. 19.**

telephelye(i): **HU 2840 OROSZLÁNY, TÁNCICS M. U. 64.**

HU 2510 DOROG, ESZTERGOMI U. 37.

HU 2800 TATABÁNYA, CSABA U. 19.

A fent nevezett engedélyes a közúti közlekedési szolgáltatásokról és a közúti járművek üzemben tartásáról szóló 89/1988. (XII. 20.) MT rendelet, valamint az autóbusszal végzett belföldi és nemzetközi személyszállítás szakmai feltételeiről és engedélyezési eljárásáról szóló 49/2001. (XII. 22.) KőViM rendelet előírásai szerint, a jelen engedélyben foglalt feltételekkel jogosult az alábbi tevékenységek díj ellenében történő végzésére:

- A) Szerződéses és különjáratú személyszállítás
 - A/1 belföldi forgalomban, ⁽¹⁾
 - A/2 nemzetközi forgalomban, ⁽¹⁾
- B) Menetrend szerinti személyszállítás
 - B/1 belföldi helyi forgalomban, ~~{alvállalkozásban}~~, ⁽¹⁾
 - B/2 belföldi távolsági forgalomban, ~~{alvállalkozásban}~~, ⁽¹⁾
 - B/3 nemzetközi forgalomban, ~~{alvállalkozásban}~~, ⁽¹⁾

Üzemeltethető autóbuszok száma: **256** darab,

Összes férőhely-kapacitása: **23803** fő.

Megjegyzések: ⁽²⁾

Az engedély **2014.04.16.** – ig érvényes.

Kiállítás: **TATABÁNYA** helységben, **2009.08.31** –n.



(1) Nem kötelező rész, kitűzendő

(2) Területi hatálya: a közúti menetrend szerinti forgalomra vonatkozó korlátozás: vállalkozási szerződés alapján átengedett/átvett tevékenység a szerződéses fél megjelölésével.

(3) Az engedélyt kiállító hatóság aláírása és bélyegzője.

Könyvvizsgálói vélemény

a VÉRTES VOLÁN Autóbuszközlekedési Zrt. vezetése részére

a 2013. évi oroszlányi

helyi közforgalmú közlekedés bevétellel nem fedezett indokolt költségeinek meghatározásáról készült kimutatásról

A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatásáról szóló 25/2012. (V.9.) NFM rendelet rendelkezik a helyi önkormányzat személyszállítás-támogatással kapcsolatosan ellátandó feladatairól.

Az oroszlányi helyi közforgalmú közlekedés bevételekkel nem fedezett indokolt költségeinek meghatározása vonatkozásában a szerződés időtartama alatt érvényben lévő 1/2010 (IV.16.) KHEM tájékoztató 5. pontja értelmében az éves teljesítésről készült bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározásáról készült kimutatást a társaság könyvvizsgálójának igazolnia (véleményezni) kell.

A Vértés Volán Autóbuszközlekedési Zrt. és Oroszlány Város Önkormányzata között létrejött „helyi járat közszolgáltatási szerződés” alapján 2013. évben végzett személyszállítási tevékenység jogszabályok szerint összeállított és a Vértés Volán Zrt. könyvelésében rendelkezésre álló, a gazdasági eseményre vonatkozó kimutatásokat összevetettük a következő jogszabályokkal:

- a közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény,
- a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény,
- az autóbusszal végzett menetrend szerinti személyszállításhoz szóló 2004. évi XXXIII. Törvény (és az 1196/69. EKG rendelet),
- az árak megállapításáról szóló 1990. évi LXXXVII. Törvény,
- az egyes önkormányzatoknak a település helyi közlekedésben alkalmazható legmagasabb hatósági díjairól szóló rendeletei,
- a közforgalmú személyszállítás utazási kedvezményeiről szóló 139/2006. (VI.29.) korm. rendelet,
- a fogyasztói árkiegészítésről szóló 2003. évi LXXXVII. Törvény,
- a személyszállítási szerződésekről szóló 20/1981. (VI.19.) Mt. Rendelet,
- a közúti közlekedési szolgáltatásokról és a közúti járművek üzemben tartásáról szóló 89/1988. (XII.20.) Mt. rendelet,
- az autóbusszal végzett belföldi és nemzetközi személyszállítás szakmai feltételeiről és engedélyezési eljárásáról szóló 49/2001. (XII.22.) KöViM rendelet.

A vizsgálat teljes körűsége érdekében a fenti jogszabályok érvényesülését a szolgáltató társaság alábbi speciális kimutatásaiban is ellenőriztük:

- helyi járat bevételek jegyfajtánként 2013.,
- autóbusszok fenntartási költségeinek alakulása 2013.,
- az anyagkimutatás rendszerből fenti helyi járat járműveire felhasznált anyag és alkatrészek kigyűjtése 2013. évben a következő csoportok szerint:
 - új anyag,
 - használt anyag,
 - fődarabok,
 - gumiabroncsok,
 - gázolajköltség,
 - motorolaj,
 - szerszámok, műszerek, berendezések,
- az oroszlányi helyi közlekedés bevételeinek teljes körű bemutatása 2013. évben,
- az oroszlányi helyi autóbusszbérletek bérletfajtánkénti bevételei 2013. évben,
- az oroszlányi helyi közlekedésre fordított bérlet és bérletköltségek 2013. évben,
- az oroszlányi helyi közlekedésben résztvevő autóbusszok buszvezetőinek:

- üzemanyag megtakarítása,
- életbiztosítása, nyugdíjbiztosítása,
- szociális hozzájárulása, adózása, adókedvezménye,
- szakképzési hozzájárulása,
- rehabilitációs hozzájárulása.

A fenti jogszabályi hivatkozások alapján teljes körűen elvégeztük a Vértess Volán Autóbuszközlekedési Zrt. 2013. évi országyi helyi közforgalmú közlekedés bevételeinek és költségeinek vizsgálatát és az ez alapján elkészített bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározásáról szóló kimutatás felülvizsgálatát, melyben a 2013. évi helyi autóbusz közlekedés bevétele **20.857 ezer Ft**, a költségek összege **18.325 ezer Ft** és az eredmény **2.531 ezer Ft** nyereség, az indokolt költség 5%-ának megfelelő összegű nyereség **906 ezer Ft**, a veszteségtérítési igény **1.626 ezer Ft**.

A bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározásáról készült kimutatásnak a számviteli törvényben foglaltak, a Magyarországon elfogadott számviteli elvek, valamint a Társaság Számviteli Politikája szerint meghatározott bevételekkel nem fedezett költségek elszámolása vonatkozásában a bevezetőben rögzített jogszabályok szerinti eljárások véghezvitele az ügyvezetés felelőssége.

Jelen véleményünk kialakításához szükséges vizsgálatainkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.


A fentiek megkövetelik, hogy a vizsgálatot úgy tervezzük meg, és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározásáról készült kimutatás nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A vizsgálat magába foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a vezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint a bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározásáról készült kimutatás átfogó bemutatásának értékelését is.


Vélemény:

A vizsgálataink során a **VÉRTES VOLÁN Autóbuszközlekedési Zrt.** országyi helyi közforgalmú közlekedés bevételel nem fedezett indokolt költségeinek meghatározásáról készült kimutatást, annak részeit és tételeit az érvényes könyvvizsgálati standardok szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján kialakítottuk azon véleményünket, hogy a bevétellel nem fedezett indokolt költségek meghatározásáról készült kimutatás - amelyet a Társaság 2013. évben érvényes Számviteli Politikája szerint állítottak össze - megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2014. március 28.


MOORE STEPHENS K-E-S AUDIT Kft.
ügyvezető igazgató
1054 Budapest, Báthori u. 20. 3/1.
MKVK nyilv. szám: 001587

MOORE STEPHENS
K-E-S AUDIT Kft.


Dr. Sugár Dezső
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK tagsági ig. szám: 003651

