

**BESZÁMOLÓ
A HAJDÚSZOBOSZLÓN VÉGZETT
HELYI KÖZFORGALMÚ
SZEMÉLYSZÁLLÍTÁS 2009. ÉVI
MŰKÖDÉSI TAPASZTALATAIRÓL
A KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS
3.3. PONTJA ALAPJÁN**

Debrecen, 2010. május hó

I.
Előzmények,
a szerződésben rögzített kötelezettségek teljesülése

- 1.1.** Az autóbusszal végzett menetrend szerinti személyszállításról szóló 2004. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: a törvény) 6. §-ában foglaltak alapján – figyelemmel a törvény 17.§-ának (5) bekezdésében foglaltakra – 2004. decemberében a társaság Hajdúszoboszló Város közigazgatási határán belül a menetrend szerinti helyi személyszállítás ellátására Hajdúszoboszló Város Önkormányzatával közszolgáltatási szerződést kötött.

A szerződések hatályba lépése óta eltelt időszakban a szerződés összesen **három alkalommal** – 2005 és 2006. években – került módosításra, 2009. évben nem történt menetrend változtatás.

- 1.2.** A szerződésekben rögzített, a szolgáltatás folyamatos fenntartására, az utasforgalom folyamatos figyelemmel kísérésére és elemzésére, az utasok megfelelő tájékoztatására, a menetrend módosulása esetén követendő eljárásra, a szolgáltatás színvonalára irányuló követelményeknek a társaság eleget tett.

A helyi járatok menetrendjét, illetve viteldíjait az életbelépés kezdő napját megelőző **15 nappal korábban** a helyi lapban, a törvényben meghatározott tartalommal közzétette a társaság. A társaság **internetes honlapján** tájékoztatta az utazókat a vonalhálózatról, menetrendjéről, viteldíjairól.

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

A társaság biztosította a **baleset-, tűz- és környezetvédelmi**, továbbá a **munkaügyi - és egészségügyi előírások** betartását, tevékenységét a jogszabályban meghatározott, menetrend szerinti személyszállításra jogosító, érvényes autóbuszos személyszállító engedély birtokában végezte.

A társaságnál a **vezérigazgatói teendőket és a személyszállítás szakmai irányítói feladatokat** az autóbuszos személyszállító engedély kiadásához a közlekedési hatóságnál **bejelentett személyek** látták el.

A társaságnál a közszolgáltatási és ahhoz kapcsolódó tevékenységek ellátásában alkalmazottként vagy egyéb jogviszony alapján közreműködő személyek **megfeleltek** a tevékenységükre vonatkozó **szakmai, képzési, alkalmassági és egészségügyi követelményeknek**, feladatukat minden esetben biztonságos, munkavégzésre alkalmas állapotban teljesítették, az utasokkal közvetlen kapcsolatban álló munkavállalók tevékenységük ellátása során a társaság logójával ellátott formaruhát viseltek.

- 1.4. A szerződés II. fejezetének 2.4. pontja alapján a szükségesnek ítélt biztosításokat a társaság megkötötte. A biztosítás kiterjed a társaság felelősségi körébe tartozó, a szállított utasoknak és harmadik személyeknek okozott, a kötelező gépjármű felelősségbiztosítás által nem fedezett károkra, a tulajdonos személyétől függetlenül mindazon ingó és ingatlan javakra, amelyeket a társaság a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggésben üzemeltet. A már korábbiakban megkötött biztosítási szerződés fedezetet nyújt a tűz- és robbanási kár ellen.
- 1.5. A szerződés II. fejezetének 2.5. pontjában foglalt lehetőséggel (a szerződés tárgyát képező Hajdúszoboszló helyi közszolgáltatási feladatok ellátásába az éves hasznos kilométer-teljesítmény legalább 10%-ának megfelelő mértékig alvállalkozó bevonása) a társaság nem élt.
- 1.6. A törvény 11.§-ának (3) illetve (4) bekezdésében foglalt előírásoknak megfelelően a társaság biztosította az egyes közszolgáltatási szerződésekhez kapcsolódó bevételek és ráfordítások, eszközök és források számviteli elkülönítését, a nyilvántartás és az elkülönítés szabályrendjét Számviteli Politikájában rögzítette.
- 1.7. A szerződésekben foglaltak teljesítését, a közszolgáltatás folyamatos fenntartását az eddigiek során **rendkívüli esemény nem korlátozta**, erre visszavezethető okra az ellátásért felelősök soron kívüli tájékoztatási kötelezettsége **nem merült fel**, sem az ellátásért felelősök, sem az általuk megbízott személyek vagy szervezetek **nem folytattak le ellenőrzést a szerződés teljesítésével összhangban**.

II.

A szerződések teljesítésének tapasztalatai

2.1. A menetrend szerinti Hajdúszoboszló helyi autóbusz-közlekedési tevékenység teljesítményeinek alakulása

A hajdúszoboszlói helyi közlekedésben 2009. évben a férőhely-kilométer kibocsátás mennyisége nagyságrendileg 16 millió 28 ezer férőhely-kilométer volt, mely 912 ezer kilométerrel (6%-kal) magasabb a 2008. évi értéknél. A hasznos kilométer 2009. évben 169,6 ezer kilométer volt, amely az előző évhez viszonyítva lényegileg nem változott, mivel menetrend módosításra az elmúlt két év során nem került sor.

Az elszállított utasok száma 2009. évben 393,9 ezer utas (utazás) volt, ami az előző évhez képest közel 11,6%-os visszaesést jelent. A férőhely-kihasználás mutatója – az utasszám és így az utaskilométer visszaesése következtében – 1,5% ponttal csökkent, annak 7,7%-os értéke jelentősen elmarad a 29,4%-os társasági átlagtól.

A menetrend szerinti Hajdúszoboszló helyi személyszállításban a társaság 2009. évben 41.452 járatot indított, járatkimaradásra az év során 29 alkalommal került sor a társaság tevékenységével összefüggő okra, illetve 2 alkalommal külső tényezőre visszavezethetően.

A Hajdúszoboszlón végzett menetrend szerinti személyszállítás teljesítmény adatait havi bontásban az 1-3. számú mellékletekben, illetve a teljesítményadatok 2007. évvel történő összehasonlítását az 1. számú táblázatban mutatjuk be.

1. számú táblázat

Megnevezés	2008. év	2009. év	Index % (2009 / 2008)
Hasznos km (ezer km)	169,8	169,6	99,9
Utasszám (ezer fő)	445,6	393,9	88,4
Utaskilométer (ezer utkm)	1.394,7	1.228,7	88,1
Férőhelykm (ezer km)	15.116,0	16.027,8	106,0
Férőhelykihasználás (%)	9,2	7,7	83,7

2.2. A bevételek alakulása

2.2.1. A Hajdúszoboszlón végzett menetrend szerinti helyi személyszállításból származó nettó árbevétel összege 2009. évben 31.047 ezer Ft volt, mely a 2008. évi 33.469 ezer Ft-hoz viszonyítottan 2.422 ezer Ft-tal, azaz 7,2%-kal csökkent.

Az autóbusz-közlekedés bevételén belül a 66,7%-ot képviselő utas által fizetett menetdíj bevétel összege 20 millió 709 ezer Ft, mely 8,9%-kal maradt el a 2008. évi bevételtől. A 22,5%-ot kitevő fogyasztói árkiegészítés összege 6 millió 979 ezer Ft, ennek összege 2008. évhez viszonyítva mintegy 5%-kal csökkent. A város a társaságnak e

tevékenységből származó veszteségeinek kiegyenlítésére - a közszolgáltatási szerződésben rögzített feltételek mellett - nettó 3.359 ezer Ft-ot (bruttó 4.199,3 ezer Ft) nyújtott.

Az értékesített bérletek volumene 2008. évhez viszonyítva - valamennyi értékszelvény esetében - csökkenő tendenciát mutat. A bérleteknél összességében 11%-os visszaesés tapasztalható, melyen belül a kedvezményes árú bérleteknél 7,6%-os, az általános bérleteknél 16,8%-os a csökkenés. A menetjegyek esetében 14,4%-os (14.904 darabos) csökkenés következett be.

A nettó árbevétel összetételét a 4. számú melléklet mutatja be.

2.2.2. Az egyéb bevételként 2009. évben kimutatott összeg a helyi közlekedés fenntartásából és működtetéséből származó veszteségek mérséklésére szolgáló **normatív támogatás** és az ahhoz kapcsolódó **önkormányzati támogatás 5.846 ezer Ft-os** összegét foglalja magában, mely az összes bevétel 15,8%-át jelentette, az összes ráfordításnak pedig 11,3%-át finanszírozta.

2.3. A ráfordítások alakulása

A Hajdúszoboszlón végzett személyszállítás **ráfordításai 2009. évben 51.709 E Ft-ot** tettek ki. Az összes ráfordítás 33,7%-át az **anyagjellegű ráfordítások** jelentik, melyen belül meghatározónak az **anyagköltség**, azon belül pedig az **üzem- és kenőanyag** tekinthető.

A **gázolaj** ára 2009. év folyamán fokozatosan emelkedett, az év elejei 188,26 Ft év végére 28 Ft-tal lett magasabb (216,3 Ft), annak éves 200,18 Ft/literes átlagára azonban még így is 37,12 Ft-os csökkenést mutat a bázis időszakhoz viszonyítva.

A 2009. évi összes ráfordításnak 35,6%-át a **személyi jellegű ráfordítások** teszik ki. A Hajdú Volán Zrt. mint munkáltató, valamint a munkavállalói érdekképviseleti szervezetek között 2009. február 6. napján létrejött helyi szintű 2009. évi bér- és jövedelempolitikai intézkedésekre vonatkozó megállapodás alapján 2009. évben a társaságnál a teljes munkaidős munkavállalók átlagkeresete átlagosan 5%-kal emelkedett.

A hajdúszoboszlói helyi közlekedésre vonatkozó **béreköltség mintegy 12.064 ezer Ft**, az ehhez kapcsolódó bérjárulékok összege pedig 4.420 ezer Ft volt. A társaság munkavállalóinak 2009. évi **172.560 Ft/fő/hó** összegű átlagkeresete sem Hajdú-Bihar megye, sem az Észak-alföldi Régió átlagát tekintve nem tekinthető kiemelkedőnek.

Az **értékcsökkenési leírás összege 2009. évben nagyságrendileg 15.905 ezer Ft** volt, ami az összes ráfordítás 30,8%-át teszi ki. A tényező előző évhez viszonyítva 10 millió Ft-tal növekedett, melyet az idézett elő, hogy 2009. második félévétől a helyi személyszállítási feladatok ellátásába 4 darab 2008. évi beszerzésű, alacsony padlós, Solaris típusú autóbusz került bevonásra, melyek még jelentős nettó értékkel rendelkeznek.

2.4. Az eredmény alakulása

A Hajdúszoboszlón végzett helyi személyszállítás 2009. évi adózás előtti eredménye/vesztesége – a bevételek 36 millió 893 ezer Ft-os összegével szembenálló 51 millió 709 ezer Ft-os ráfordítások következtében – **14.816 ezer Ft-ot** tesz ki.

Valamennyi tényező hatását számításba véve 2009. évben az előző évhez viszonyítottan a realizált bevételek – jelentős részben a csökkenő bérletértékesítés következtében – **7,2%-kal, 2.858 ezer Ft-tal csökkentek**, a felmerült ráfordítások – az amortizációban megjelenő többlet miatt – **30,2%-kal, 11.992 ezer Ft-tal növekedtek**, így a tevékenység vesztesége – 14.850 ezer Ft-ot romolva – **14.816 ezer Ft**.

Ha eltekintünk az amortizáció 10.340 E Ft-os növekményétől, akkor a tevékenység vesztesége 4.476 ezer Ft-os lenne ki.¹

A bevételek és a ráfordítások összevetését a 2. számú táblázat, illetve az 5. számú melléklet mutatja, az eszköz és forrásstruktúrát a 6. számú melléklet szemlélteti.

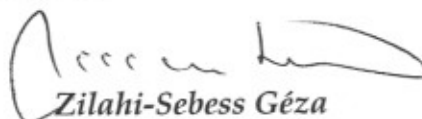
2. számú táblázat
adatok ezer Ft-ban és %-ban

Megnevezés	2008. év	2009. év	Index % (2009 / 2008)	Fajlagos m. (Ft/km) 2008. év	Fajlagos m. (Ft/km) 2009. év
Összes bevétel	39.751	36.893	92,8	234,1	217,5
ebből: normatív és önkormányzati támogatás	6.282	5.846	93,1	37,0	34,5
Összes ráfordítás	39.717	51.709	130,2	233,9	304,9
ebből: amortizáció	5.565	15.905	285,8	32,8	93,8
Adózás előtti eredmény	34	-14.816	-	0,2	-87,4
Adózás előtti eredmény az amortizáció változásának kiszűrésével	34	-4.476	-	0,2	-26,4

Debrecen, 2010. május hó

HAJDÚ VOLÁN Zrt.
Debrecen, Szoboszlói út 4-6.

1.


Zilahi-Sebess Géza
vezérigazgató

¹ Itt kell megjegyeznünk, hogy a normatív támogatás igényléséhez a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek meghatározásáról készült kimutatásunkban az eszközfinanszírozás során az autóbuszok után elszámolt amortizációnak nem a teljes összegét tüntettük fel, mely fajlagosan 0,96 Ft/férőhely-kilométert jelentene. Az 1/2010. (IV.16) KHEM tájékoztató mellékletében szereplő korlátra tekintettel az eszközpótlási költség a maximálisan megengedhető fajlagosan 0,7 Ft/férőhely-kilométert kitevő összegnek felel meg. A beállításra nem került költség 4.238 E Ft-ot tesz ki.

**A 2009. évben teljesített hasznos kilométer és a kibocsátott férőhely-
kilométer alakulása**

Hajdúszoboszló város helyi közlekedésében

Hónap	Hasznos kilométer (km)	Férőhely-kilométer (fhkm)
<i>Január</i>	13 948	1 243 508
<i>Február</i>	12 922	1 149 653
<i>Március</i>	14 585	1 291 165
<i>Április</i>	14 689	1 234 197
<i>Május</i>	14 255	1 274 342
<i>Június</i>	13 958	1 246 371
<i>Július</i>	14 516	1 466 399
<i>Augusztus</i>	14 043	1 387 438
<i>Szeptember</i>	14 202	1 418 839
<i>Október</i>	14 354	1 444 588
<i>November</i>	13 954	1 431 401
<i>December</i>	14 178	1 439 855
Összesen	169 604	16 027 756

Debrecen, 2010. május hó

*A 2009. évben elszállított utasok száma, a teljesített utaskilométer alakulása
Hajdúszoboszló város helyi közlekedésében*

<i>Hónap</i>	<i>Elszállított utasok száma (fő)</i>	<i>Teljesített utaskilométer (utkm)</i>
<i>Január</i>	38 288	118 168
<i>Február</i>	35 758	110 499
<i>Március</i>	39 759	122 820
<i>Április</i>	34 807	107 834
<i>Május</i>	31 855	99 506
<i>Június</i>	28 021	88 817
<i>Július</i>	26 221	84 731
<i>Augusztus</i>	24 295	78 838
<i>Szeptember</i>	33 892	105 233
<i>Október</i>	32 898	101 896
<i>November</i>	34 556	106 608
<i>December</i>	33 545	103 743
<i>Összesen</i>	393 895	1 228 693

Debrecen, 2010. május hó

A menetrend szerint indítandó és a ténylegesen indított, valamint a kimaradt járatok száma Hajdúszoboszló város helyi közlekedésében 2009. évben

Hónap	Menetrend szerint indítandó járatok	Ténylegesen indított járatok	Kimaradt járatok	
			tevékenységgel összefüggő	tevékenységgel nem összefüggő
Január	3 449	3 449	0	0
Február	3 187	3 187	0	0
Március	3 579	3 579	0	0
Április	3 438	3 438	0	0
Május	3 501	3 500	1	0
Június	3 434	3 434	0	0
Július	3 568	3 563	5	0
Augusztus	3 461	3 461	0	0
Szeptember	3 466	3 466	0	0
Október	3 504	3 504	0	0
November	3 403	3 403	0	0
December	3 493	3 468	23	2
Összesen	41 483	41 452	29	2

Debrecen, 2010. május hó

*Bérlet és menetjegy eladási darabszám, illetve
a menetdíjbevétel és fogyasztói árkiegészítés alakulása 2009. évben
Hajdúszoboszló város helyi közlekedésben*

Megnevezés	Értékesítés	Utas által fizetett menetdíj bev.	Fogyasztói árkiegészítés	Nettó árbevétel	Megoszlás
	darab	ezer Ft			%
Általános bérlet	1 310	3 024		3 024	9,74
Tanuló/Nyugdíjas bérlet	2 549	4 459	3 569	8 028	25,86
Bérletek összesen	3 859	7 483	3 569	11 052	35,60
Menetjegyek	88 799	13 226		13 226	42,60
65 éven felüli árkiegészítés			3 410	3 410	10,98
Személyszállítási szolgáltatás				3 359	10,82
Összesen:		20 709	6 979	31 047	100,00

Debrecen, 2010. május hó

A bevételek és a ráfordítások alakulása
Hajdúszoboszló város helyi közlekedésében

BEVÉTELEK

Megnevezés	2009. tény (E Ft)	Megoszlás (%)
Autóbusz-közlekedés nettó árbevétele	31 047	84,2
Menetdíj bevétel	20 709	56,1
Fogyasztói árkiegészítés	6 979	18,9
Személyszállítási szolgáltatás	3 359	9,1
Egyéb bevételek	5 846	15,8
ebből:		
Normatív támogatás	2 923	7,9
Önkormányzati támogatás	2 923	7,9
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0,0
ÜZEMI SZINTŰ ÖSSZES HOZAM	36 893	100,0
Pénzügyi műveletek bevétele	0	
Rendkívüli bevétel	0	
ÖSSZES HOZAM	36 893	100,0

RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2009. tény (E Ft)	Megoszlás (%)
Anyagjellegű ráfordítások	17 406	33,7
Anyagköltség	15 727	30,4
Igénybevett szolgáltatások értéke	1 316	2,5
Egyéb szolgáltatások értéke	363	0,7
Eladott áruk beszerzési értéke		
Közvetített szolgáltatás		
Személyi jellegű ráfordítások	18 398	35,6
Béreköltség	12 064	23,3
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 914	3,7
Bérfelárulások	4 420	8,5
Értékcsökkenési leírás	15 905	30,8
Egyéb ráfordítások	0	
ÜZEMI SZINTŰ ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	51 709	100,0
Pénzügyi műveletek ráfordítása	0	
Rendkívüli ráfordítás	0	
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	51 709	100,0

ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE: -14 816

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY -14 816

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (normatív támogatás nélkül) -17 739

MÉRLEG

2009. december 31.

Hajdúszoboszló menetrend szerinti helyi közlekedés

Eszközök (aktívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	2009. tény
01.	A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)	136 233
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	33
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	136 165
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	35
05.	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)	4 185
06.	I. KÉSZLETEK	809
07.	II. KÖVETELÉSEK	1 139
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 237
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	122

11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)	140 540
-----	---	---------

Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	2009. tény
12.	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)	-2 796
13.	I. JEGYZETT TŐKE	13 986
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	
15.	III. TŐKETARTALÉK	2 878
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 844
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
19.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-14 816
20.	E. Céltartalékok	0
21.	F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sor)	142 134
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	111 340
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30 794
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 202

26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sor)	140 540
-----	---	---------