

Iktatószám: 17232/2024/VOLAN  
Ügyintéző: Matyasovszki Mónika**Hajdúszoboszló Város Polgármesteri Hivatal****Czeglédi Gyula**  
polgármester részére**Hajdúszoboszló**  
Hősök tere 1.  
4200**E-mail:** czegelegi.gyula@hajdusob.hu**Tárgy:** Adatszolgáltatás bevételek és ráfordítások 2024. I. negyedéves alakulásáról**Tisztelt Polgármester Úr!**

Hivatkozással Hajdúszoboszló Város Önkormányzata és az ÉMKK Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt., mint a VOLANBUSZ Zrt. jogelőd társasága között 2024. szeptember 30-ig hatályos közszolgáltatási szerződésben foglaltakra, Hajdúszoboszló helyi közlekedés 2024. I. negyedéves ellátásával összefüggő bevételek és ráfordítások alakulásáról, valamint az ellentételezésre vonatkozó igényünkről az alábbi tájékoztatást adjuk.

**Teljesítmény alakulása**

| Megnevezés            | 2024. I.<br>negyedév |
|-----------------------|----------------------|
|                       | Tény                 |
| Hasznos km [ezer km]  | 21,3                 |
| Férőhely km [ezer km] | 1 246,0              |
| Utasszám [ezer fő]    | 29,5                 |
| Utaskm [ezer km]      | 93,6                 |

A vizsgált időszakban a megtett hasznos kilométer 21,3 ezer km, a teljesített férőhely kilométer 1.246 ezer fhkm. Az utaskilométer és a férőhely kilométer hányadosaként számolt kihasználtsági százalék 7,3 %.

A helyi tevékenység nettó árbevétele 4.619 ezer Ft, melyen belül a személyszállítási árbevétel 4.600 ezer Ft, az autóbusz-közlekedésen kívüli egyéb tevékenység (pl. készletértékesítés, reklám) árbevétele 19 ezer Ft.

Az egyéb bevételek értéke 13.330 ezer Ft, melyből 13.310 ezer Ft a beszámolási időszakra a bevételekkel nem fedezett indokolt költségek alapján számított önkormányzati működési támogatás szükséglet.

**Üzleti ráfordítások**

A helyi közlekedés 2024. I. negyedévi üzleti ráfordítása 17.771 ezer Ft-ban alakult, melynek 36,8 %-a anyagjellegű, 62,4 %-a személyi jellegű ráfordítás (a kettő együtt 99,2 %), 0,6 %-a pedig értékcsökkenési leírás.

Az anyagjellegű ráfordítások összege 6.550 ezer Ft, melyen belül az anyagköltség 4.629 ezer Ft. Az anyagjellegű ráfordításokon belül legjelentősebb költségtényező (37,7 %) az autóbuszok üzemeltetéséhez szükséges üzemanyag költség (2.467 ezer Ft), míg másik jelentős része (24,2 %) az autóbuszok rendszeres karbantartásához felhasznált fenntartási anyagok költsége (1.587 ezer Ft).

Az igénybevett szolgáltatások értéke (többek között őrzés-védelem, takarítás, külső javítás, karbantartás, informatikai szolgáltatások) 1.681 ezer Ft. Az egyéb szolgáltatások (239 ezer Ft) elsősorban a biztosítási díjakat tartalmazzák.

A személyi jellegű ráfordítások értéke 11.086 ezer Ft. A ráfordítások 76,3 %-a bérköltség (8.462 ezer Ft), 12,1 %-a személyi jellegű kifizetés (1.347 ezer Ft) és 11,5 %-a járulékok (1.277 ezer Ft).

Az értékcsökkenési leírás összege 101 ezer Ft-ban alakult, melynek 20,9 %-a (21 ezer Ft) az autóbuszok amortizációs költsége.

### **Üzleti bevételek**

2024. év során Hajdúszoboszlón új utazási igazolványok bevezetésére nem került sor, illetve a 2023. évben érvényes tarifák 2024. évben sem változtak.

2012. július 1-jei hatállyal a szociálpolitikai menetdíj-támogatás megállapításának és igénybevételenek szabályairól szóló 121/2012. (VI.26.) Korm. rendelet alapján a kedvezményes bérletek darabszáma után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás fajlagos normatív értékét a rendelet szerinti 1.710 Ft/db értéken vettük figyelembe. A díjmentes utazások után kapott árkiegészítést a Központi Statisztikai Hivatal által szolgáltatott, az adott településre érvényes lakosságszám és a fajlagos támogatási összeg alapján vettük számításba. A fajlagos támogatási összeg 18 Ft/fő. A KSH által közölt adatok alapján a számításnál alkalmazott 2023. augusztus 1-től 23.475 fő.

#### Az értékesített értékszelvények volumene

2024. I. negyedévben az értékesített értékszelvények száma összességében 28,7 %-kal csökkent 2023. év azonos időszakához viszonyítva. A csökkenés minden jegyfajtánál bekövetkezett. A menetjegyek 28,1 %-kal csökkentek a vizsgált időszakban.

2020. március végén bevezetett intézkedés értelmében menetjegyet mobil applikációs értékesítési csatornán keresztül is lehet váltani. Az összes mobil menetjegyes értékesítés 2024. január-március hónapokban 194 db volt.

Általános bérlet értékesítése az I. negyedévben összesen 67 db volt, mely 39,6 %-kal csökkent a bázis időszakhoz képest.

A tanuló/nyugdíjas bérlet értékesítése 2023 I. negyedévhez képest 69 db-bal csökkent, mely 41,6 %-os csökkenés. A mobil applikáción keresztüli értékesítés 26 db volt a beszámolási időszakban.

#### Értékesítés nettó bevételei:

A Város helyi közlekedésében 2024. I. negyedévben 4.600 ezer Ft menetdíj bevétel és szociálpolitikai menetdíj-támogatás realizálásával 346 ezer Ft-os (8,1 %-os) bevétel növekedés következett be 2023. azonos időszakához viszonyítva. A növekedés a 2023. március 1-től megemelt tarifa hatása.

Az utasok által fizetett menetdíjbevétel összesen 3.395 ezer Ft, mely a bázis időszakhoz képest 12,9 %-kal, 389 ezer Ft-tal nőtt. A kedvezményes és díjtalan utaztatáshoz kapcsolódóan a szociálpolitikai menetdíj-támogatás bevétele 1.206 ezer Ft, mely 3,4 %-kal (42 ezer Ft) csökkent.

A menetjegyek bevétele 2.462 ezer Ft, mely a tarifaemelés következtében 14 %-kal magasabb a bázis időszaki összegnél.

Az általános bérlet bevétele a tarifaemelés következtében 35,6 ezer Ft nőtt.

A bázishoz viszonyított 69 darabos tanuló/nyugdíjas bérlet volumen csökkenést ellensúlyozta a tarifa emelés hatása, így a nettó árbevétele 35,3 ezer Ft-tal emelkedett.

A díjmentes utazások után kapott szociálpolitikai menetdíj támogatás 2,6 %-kal csökkent, a számításnál figyelembe vehető Központi Statisztikai Hivatal által közölt lakosságszám alapján alakult.

#### Utasszám, utaskilométer volumene:

A vizsgált időszakban a településen 29,5 ezer fő utazott, 93,6 ezer km utaskilométert teljesítve.

Az utasok száma 2023. év azonos időszakához képest 0,3 ezer fővel több, mely 1,0%-os utaskilométer növekedést okozott.

### **Eredmény**

A tevékenység üzemi eredménye 178 ezer Ft, melyet 17.949 ezer Ft üzleti bevétellel, valamint 17.771 ezer Ft üzleti ráfordítással értünk el. A pénzügyi veszteség hatására (3 ezer Ft) a tevékenység adózás előtti eredménye 175 ezer Ft.

Az egyszerűsített eredmény kimutatást a 2. melléklet tartalmazza.

### **Bevételekkel nem fedezett indokolt költségek**

A bevételekkel nem fedezett indokolt költségek a 3. mellékletben láthatóak.

A tevékenység végzésének indokolt költsége 17.779 ezer Ft. Az indokolt költségek 88,1 %-a (15.655 ezer Ft) közvetlen költség. A közvetlen költségeken belül a legnagyobb részarányt (43,7 %) az autóbuszvezetők személyi jellegű költsége 6.845 ezer Ft képviseli. További jelentős ráfordítás az üzemanyag költség (2.467 ezer Ft), valamint a karbantartás közvetlen költsége (5.512 ezer Ft). A két költségkategória közvetlen költségeken belüli együttes részaránya 51,0 %.

Az indokolt költségek 11,9 %-át teszi ki az értékesítési, a forgalmi és műszaki közvetett, valamint a társasági általános költség együttes összege (2.124 ezer Ft).

A mellékletben bemutatott támogatás nélküli közlekedési bevételek (4.647 ezer Ft) és a fent részletezett indokolt költségek (17.779 ezer Ft) alapján, valamint az ágazatban szokásos ésszerű nyereség (indokolt költség 1 %-a 178 ezer Ft) figyelembe vételével összesen **13.310 ezer Ft** önkormányzati működési támogatás szükséges a tevékenység veszteségmentes végzéséhez.

Az önkormányzati támogatás 2024. I. negyedévi összegének meghatározása során bérfejlesztési támogatás nem került figyelembe vételre. Amennyiben a Társaság 2024. évben is részesül bérfejlesztési támogatásban, annak összege csökkenti az önkormányzati támogatás mértékét, mely legkésőbb az éves beszámolóban elszámolásra kerül.

Hajdúszoboszló Önkormányzata a beszámoló elkészítéséig nem fizetett ellentételezést a VOLÁNBUSZ Zrt. részére.

Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **129/2024. (IV.25.)** határozatában döntött arról, hogy a VOLÁNBUSZ Zrt. 2023. éves beszámolóját elfogadja, valamint a beszámolóban szereplő **2.503.135 Ft** összegű túlfizetés a 2024. évi önkormányzati ellentételezés megtérítésére kerüljön felhasználásra.

Társaságunk az érvényes Közszolgáltatási Szerződés alapján jogosult a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, a közszolgáltatási kötelezettség miatt felmerült indokolt költségeinek valamint az észszerű nyereség ellentételezésre, mely az I. negyedéves adatok alapján 13.310 ezer Ft, melyet csökkent a 2023. évi túlfizetés összege (2.503 ezer Ft).

A 2023. évi túlfizetéssel csökkentet I. negyedévi ellentételezés összege 10.807 ezer Ft.

Kérjük tájékoztatásunk szíves elfogadását.

Budapest, 2024. május 16.

Üdvözlettel:



**Németh Tamás János**  
stratégiai és vállalkozási főigazgató  
**VOLÁNBUSZ Zrt.**



**Baranyai Gergely**  
helyi közszolgáltatás vezető  
**VOLÁNBUSZ Zrt.**

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

Mellékletek:

1. melléklet: Hajdúszoboszló jegy- és bérletértékesítési, valamint utasszám mutatói 2024. I. negyedévben
2. melléklet: Hajdúszoboszló közigazgatási területén helyi autóbusszal végzett menetrend szerinti személyszállítási feladat 2024. I. negyedéves eredményének alakulása
3. melléklet: Hajdúszoboszló helyi személyszállítási tevékenységének bevételekkel nem fedezett indokolt költségeinek elszámolása

## 1. melléklet

## Hajdúszoboszló jegy- és bérletértékesítési, utasszám mutatói 2024 I. negyedévben

| Jegyfajta                    | Nettó árbevétel          |                          | Utasszám     |                          | Utaskm                   |              | Jegydarabszám            |                          |              |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                              | 2023.<br>I. n.év<br>tény | 2024.<br>I. n.év<br>tény | Index<br>(%) | 2023.<br>I. n.év<br>tény | 2024.<br>I. n.év<br>tény | Index<br>(%) | 2023.<br>I. n.év<br>tény | 2024.<br>I. n.év<br>tény | Index<br>(%) |
| Menetjegy                    | 2 160,7                  | 2 462,2                  | 114,0        | 8,9                      | 10,2                     | 114,9        | 30,2                     | 34,7                     | 114,9        |
| Általános bérlet             | 355,1                    | 390,7                    | 110,0        | 7,0                      | 6,5                      | 92,4         | 23,9                     | 21,9                     | 91,8         |
| Vonalas bérlet               | 355,1                    | 380,1                    | 107,0        | 7,0                      | 6,2                      | 88,5         | 23,9                     | 21,2                     | 88,5         |
| Összvonalas bérlet           | 0,0                      | 10,6                     | -            | 0,0                      | 0,3                      | -            | 0,0                      | 0,8                      | -            |
| Tanuló-, nyugdíjas bérlet    | 714,1                    | 749,4                    | 104,9        | 13,3                     | 12,8                     | 95,8         | 38,6                     | 37,0                     | 95,8         |
| Bérlet összesen              | 1 069,2                  | 1 140,1                  | 106,6        | 20,4                     | 19,3                     | 94,7         | 62,5                     | 59,0                     | 94,3         |
| Díjmentes menetdíj-támogatás | 1 024,5                  | 998,2                    | 97,4         | 0,0                      | 0,0                      |              | 0,0                      | 0,0                      |              |
| Helyi összesen               | 4 254,4                  | 4 600,5                  | 108,1        | 29,2                     | 29,5                     | 100,8        | 92,7                     | 93,6                     | 101,0        |
|                              |                          |                          |              |                          |                          |              | 8 198                    | 5 857                    | 71,4         |

Hajdúszoboszló közigazgatási területén helyi autóbusszal végzett menetrend szerinti  
személyszállítási feladat 2024. I. negyedéves eredményének alakulása

2. melléklet

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

Statisztikai számjel

2 1

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

Cégjegyzék száma

2024.03.31

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

(adatok: ezer Ft-ban)

| Tétel-<br>szám | A tétel megnevezése                                                   | 2024. I. név |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|
| a              | b                                                                     | d            |
| I.             | Értékesítés nettó árbevétele                                          | 4 619        |
| II.            | Aktivált saját teljesítmények értéke                                  | 0            |
| III.           | Egyéb bevételek                                                       | 13 330       |
|                | központi költségvetési támogatás                                      | 0            |
|                | önkormányzati működési támogatás                                      | 13 310       |
| IV.            | Anyagjellegű ráfordítások                                             | 6 550        |
| V.             | Személyi jellegű ráfordítások                                         | 11 086       |
| VI.            | Értékcsökkenési leírás                                                | 101          |
| VII.           | Egyéb ráfordítások                                                    | 34           |
| A.             | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE<br>(I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.) | 178          |
| VIII.          | Pénzügyi műveletek bevételei                                          | 16           |
| IX.            | Pénzügyi műveletek ráfordításai                                       | 19           |
| B.             | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)                             | -3           |
| C.             | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A. ±B.)                                      | 175          |
| X.             | Adófizetési kötelezettség                                             | 0            |
| D.             | ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)                                             | 175          |

**A Volánbusz Zrt. Hajdúszoboszló helyi személyszállítási tevékenységének bevételekkel nem fedezett indokolt költségeinek elszámolása**

3. melléklet

| sor-szám | Közeledési bevételek                                                                                                                              | Magyarázat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2024. I. negyedév |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1        | Menetdíj bevétele                                                                                                                                 | Utások által fizetett menetjegyek és bérletjegyek bevétele.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3 395             |
| 2        | Szociálpolitikai menetdíj támogatás                                                                                                               | Az ingyenes utazások, valamint a kedvezményes bérletek után igénybe vett fogyasztói árkiegészítésből származó bevétel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1 206             |
| 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 ráfordításaihoz biztosított) támogatás                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 13 310            |
| 4        | BKSZ kompenzáció                                                                                                                                  | A Budapesti Közlekedési Szövetség tagjaként kapott kompenzáció bevétele.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 |
| 5        | Egyéb működési célú támogatások                                                                                                                   | Egyéb, a helyi önkormányzat vagy más szervezet által a helyi közforgalmú közlekedés fenntartása érdekében nyújtott működési célú támogatás ( alcsoportosított bevételek Budapesti Közlekedési Szövetség tagjaként kapott kompenzációs bevétele stb)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                 |
| 6        | Pótdíj bevétele                                                                                                                                   | Az utasoktól beszedett pótdíjak bevétele.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 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. ütfelújítások miatt terelőútvonal többletköltségeinek kompenzációja).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                 |
| 8        | Egyéb, a közszolgáltatás teljesítéséhez szorosan kapcsolódó, piaci alapú tevékenység bevétele (pl. ingatlanhasznosítás, reklámtevékenység, egyéb) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 46                |
| 9        | <b>Közeledési bevételek összesen</b>                                                                                                              | <b>Összegző sor [1+...+8]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>17 957</b>     |
| 10       | <b>Költségek</b>                                                                                                                                  | <b>Magyarázat</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |
| 11       | <b>Üzemeltetés közvetlen személyi jellegű költsége</b>                                                                                            | <b>Összegző sor [12+...+14]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>6 845</b>      |
| 12       | Bérlőköltség                                                                                                                                      | Járművezetői állomány bérlőköltsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5 144             |
| 13       | Bérlőjuttatások                                                                                                                                   | Járművezetői állomány bérét ilköve egyéb személyi jellegű juttatásait terhelő járulékok.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 828               |
| 14       | Béren kívüli juttatások költsége                                                                                                                  | Járművezetői állomány béren kívüli juttatásainak költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 873               |
| 15       | <b>Üzemeltetés közvetlen üzemanyag-költsége</b>                                                                                                   | <b>Összegző sor [16+17]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>2 467</b>      |
| 16       | Üzemanyag                                                                                                                                         | Felhasznált üzemanyag költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2 467             |
| 17       | Vontatási áram                                                                                                                                    | Felhasznált vontatási áram költsége                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                   |
| 18       | <b>Üzemeltetés közvetlen egyéb anyagköltsége</b>                                                                                                  | <b>Összegző sor [19+...+22]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>23</b>         |
| 19       | Kendőanyag                                                                                                                                        | Felhasznált kendőanyag költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 23                |
| 20       | Motorolaj                                                                                                                                         | Felhasznált motorolaj költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                 |
| 21       | Gumiköltség                                                                                                                                       | Felhasznált gumibroncsok saját költsége, külső szolgáltatóknak fizetett díj.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                 |
| 22       | Egyéb anyagköltség                                                                                                                                | Fentiekben kívül felhasznált közvetlen anyagköltség.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                 |
| 23       | <b>Üzemeltetés egyéb közvetlen költsége</b>                                                                                                       | <b>Összegző sor [2+...+30]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>466</b>        |
| 24       | KGFB                                                                                                                                              | Kötelező gépjárműfelelősség biztosítás költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 220               |
| 25       | Utasbiztosítás                                                                                                                                    | Utasbiztosítás költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 |
| 26       | Gépjármű vizsgáztatás                                                                                                                             | Gépjárművek vizsgáztatásának költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                 |
| 27       | Vagyonvédelmi szolgáltatás                                                                                                                        | Üzemeltetéshez kapcsolódó vagyonvédelmi szolgáltatás költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 19                |
| 28       | Innovációs járulékok                                                                                                                              | Innovációs járulékok költségei.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4                 |
| 29       | Formaruha, munkaruha, védőruha                                                                                                                    | Formaruha, munkaruha, védőruha függetlenül annak számviteli elszámolásától.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 50                |
| 30       | Egyéb                                                                                                                                             | Fentiekben kívül felmerülő egyéb közvetlen költség.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 169               |
| 31       | <b>Karbantartás közvetlen költsége</b>                                                                                                            | <b>Összegző sor [32+33+34]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>5 512</b>      |
| 32       | Karbantartás közvetlen anyag, anyagjellegű és egyéb költsége                                                                                      | A járművek karbantartása során felmerülő anyag és műhelyköltségek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 308             |
| 33       | Karbantartás közvetlen személyi jellegű költsége                                                                                                  | A járművek karbantartását végző dolgozók személyi jellegű költségei (bér, annak járuléka és a béren kívüli juttatás-k).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2 683             |
| 34       | Harmadik fél által végzett karbantartás                                                                                                           | Külső íál által végzett járműkarbantartás számla szerinti költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 521               |
| 35       | <b>Infrastruktúra költsége</b>                                                                                                                    | <b>Összegző sor [36]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>295</b>        |
| 36       | Tároló telep, pályaudvar, megállóhely                                                                                                             | Tároló telep, pályaudvar, megállóhely fenntartási, üzemeltetési költségei, továbbá a tároló telepre való be-, illetve az onnan történő kiállítás költségei.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 295               |
| 37       | <b>Eszközpótlás / finanszírozás költsége</b>                                                                                                      | <b>Összegző sor [38+...+40]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>47</b>         |
| 38       | Gördülő állomány értékcsökkenése                                                                                                                  | Gördülőállomány tárgydíszaki értékcsökkenése.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 21                |
| 39       | Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei                                                                                                   | Gördülő állomány hitel, lízing, bérleti stb. költségei.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 19                |
| 40       | Egyéb eszköz értékcsökkenése                                                                                                                      | Egyéb a tevékenység ellátásához közvetlenül használt eszközök értékcsökkenése.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 7                 |
| 41       | <b>Alvállalkozásba kiadott személyszállítási tevékenység költsége</b>                                                                             | <b>Alvállalkozó által végzett személyszállítási tevékenység költsége.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |
| 42       | <b>Közvetlen költségek összesen</b>                                                                                                               | <b>Összegző sor [11+15+18+23+31+35+37+41]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>15 655</b>     |
| 43       | <b>Értékesítéshez kapcsolódó költségek</b>                                                                                                        | <b>Összegző sor [44+...+47]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>576</b>        |
| 44       | Utastájékoztatás                                                                                                                                  | Információs szolgálat, utastájékoztató eszközök, (például menetrend, megállóhelyi tájékoztatás, internetes tájékoztatás, pályaudvari kijelző berendezések) üzemeltetési, előállítási költségei, értékcsökkenése.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 87                |
| 45       | Értékesítés                                                                                                                                       | Jegy és bérletértékesítési tevékenységet folytató pénztárak üzemeltetéséhez kapcsolódó valamennyi költség, értékesítéssel foglalkozó munkatársak költségei, jegykiadóautomaták üzemeltetése, javítása, értékcsökkenése, finanszírozási költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 244               |
| 46       | Elszámoltatás                                                                                                                                     | Elszámoltatási, leszűrdő pénztárai és bevételek ellenőrzési tevékenység költségei.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 150               |
| 47       | Forgalomellenőrzés                                                                                                                                | Jegy és bérletellenőrzés költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 95                |
| 48       | <b>Tevékenység ellátásához kapcsolódó közvetett költségek</b>                                                                                     | <b>Összegző sor [49+...+56]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>1 433</b>      |
| 49       | Operatív forgalomirányítás                                                                                                                        | A forgalomirányításban közvetlenül részt vevő munkatársak(pl. autóbusz állomás vezető, vezénylés, forgalmi szolgáltató) személyi jellegű költségei valamint a feladatellátásukhoz szükséges infrastruktúra üzemeltetésének költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 775               |
| 50       | Forgalomvezetés                                                                                                                                   | Forgalmi terület vezetésének költsége.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 140               |
| 51       | Menetrendkészítés                                                                                                                                 | Menetrendszerkészítés költségei, (Nyomdaköltségek nem ide, hanem az utastájékoztatásba tartoznak.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 63                |
| 52       | Egyéb forgalmi költség                                                                                                                            | Egyéb forgalmi tevékenységhez kapcsolódó (például flottakövetőrendszerek) költségek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31                |
| 53       | Üzemvezetés                                                                                                                                       | Műszaki terület, üzem vezetésének költségei.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 107               |
| 54       | Operatív üzemirányítás                                                                                                                            | A karbantartási tevékenység operatív irányításának (művezető, részleg vezető, csoportvezető) költségei.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 32                |
| 55       | Anyagbeszerzés, raklárózás                                                                                                                        | Anyagbeszerzési és raktározási tevékenység költsége függetlenül szervezeti hovatartozástól.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 285               |
| 56       | Egyéb műszaki költség                                                                                                                             | Egyéb a műszaki tevékenységhez kapcsolódó költségek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                 |
| 57       | <b>Társasági általános költségek</b>                                                                                                              | A társaság általános irányításához kapcsolódó (overhead) tevékenységek költségei függetlenül a szervezeti felépítéstől, hovatartozástól. Ezek mindeneképp magukban foglalják a következőket: forgalmi, kereskedelmi, személyszállítási, műszaki, szakterületi irányítás, emberi erőforrás gazdálkodás, adminisztráció, pénzügy, számvitel, kontrolling tevékenység, vezérigazgató és törzskara, kabinet, belső ellenőrzési osztály, érdekképviseletek, igazgatóság, felügyelő bizottság, jogi tevékenység, stratégiai tevékenység. | 115               |
| 58       | <b>Közvetett költségek összesen</b>                                                                                                               | <b>Összegző sor [43+48+57]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>2 124</b>      |
| 59       | <b>Összes bevétel (működési támogatás nélkül)</b>                                                                                                 | <b>Összegző sor [9+3]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>4 647</b>      |
| 60       | <b>Összes költség (INDOKOLT KÖLTSÉG)</b>                                                                                                          | <b>Összegző sor [42+58]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>17 779</b>     |
| 61       | <b>Eredmény/vesztesség I.</b>                                                                                                                     | <b>Összegző sor [59-60]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>-13 132</b>    |
| 62       | Kapott működési támogatás                                                                                                                         | [3. sor]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                 |
| 63       | Előző évi túlfizetés                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2 503             |
| 64       | <b>Eredmény/vesztesség II.</b>                                                                                                                    | <b>Összegző sor [61+62+63]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>-10 629</b>    |
| 65       | Az ágazatban szokásos ésszerű nyereség                                                                                                            | Közzszolgáltatás teljesítéséhez kapcsolódó indokolt költség 1 %-a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 178               |
| 66       | További támogatási szükséglet                                                                                                                     | Összegző sor [64+65]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10 807            |
|          | ebből: működési támogatás                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 10 807            |
|          | központi költségvetési támogatás                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |
| 67       | <b>Eredmény/vesztesség III.</b>                                                                                                                   | <b>Összegző sor [64+66]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>178</b>        |
| 68       | <b>Működési támogatás szükséglet összesen</b>                                                                                                     | <b>Összegző sor [62+66]</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>13 310</b>     |
| 69       | Futásteljesítmény                                                                                                                                 | ezer fizető km                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 19,1              |