



4719/PT/2015 Juhász dr. / H. T. PM

KMKK KÖZÉPKELET-MAGYARORSZÁGI
Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság

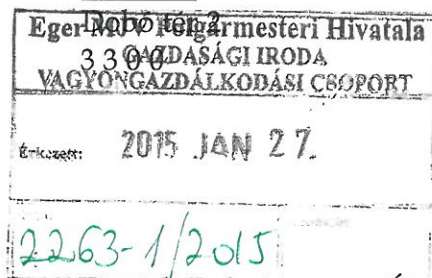
EGRI Területi Igazgatósága, 3300 EGER, Mátyás király út 134. Tel: 06-36/521-100

79./2015 JAN 27./ UGF.
K.B.

Eger Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala
Habis László polgármester úr

Eger, 2015. január 26.
Iktatószám: VE-70-GAZD/2015.
Tárgy: Helyi járatí tevékenység
költségtérítési igénye

EGER



Tisztelt Polgármester Úr!

Tájékoztatásképpen e-mailben:

Dr. Turcsányi Dániel alpolgármester úr
Juhász dr. Krecz Erzsébet gazdasági irodavezető
Zsótér Krisztián vagyongazdálkodási ügyintéző

Eleget téve az Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata és az Agria Volán Zrt. között Eger város helyi közforgalmú autóbusz-közlekedésének biztosítása érdekében a Személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény, (továbbiakban Szsztv.) valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ 18. pontja alapján létrejött Közszolgáltatási szerződésben foglalt tájékoztatási kötelezettségünknek a 2014. évi gazdálkodásról, valamint a 2015. évi kitekintésről szóló tájékoztatónkat megküldjük.

Tájékoztatási kötelezettségünknek évközben is folyamatosan eleget tettünk, 2014. évben három alkalommal tájékoztattuk Polgármester urat Eger Megyei Jogú Város helyi járatí tevékenységének gazdálkodási adatairól.

Első alkalommal a tervezés időszakában, amikor az éves költségtérítési igény 219.833 eFt összegét veszteségként szerepeltettük, mivel a közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett indokolt költségeink megtérítésére sem a helyi önkormányzattól kapott működési célú támogatásra, sem a központi költségvetési normatív támogatásra megállapodással nem rendelkezünk. (5/1-18/2014. sz. levél 2014. január 17.). Második alkalommal a 2014. I. félévi tényadatok ismeretében 211.227 eFt-ban prognosztizáltuk az éves várható veszteség összegét, melyből 130.000 eFt összegű helyi önkormányzattól kapott működési célú támogatásra már megállapodással rendelkezünk (5/1-329/2014. sz. levél 2014. augusztus 12.).

Harmadszor a 2014. I-IX. havi gazdálkodási adatok ismeretében 204.007 eFt-ra becsültük az éves várható veszteség összegét, mely összegből 130.000 eFt összegű helyi önkormányzattól kapott működési célú támogatásra, valamint 32.047 eFt központi költségvetési normatív támogatásra megállapodással rendelkezünk, az önkormányzati összeg két részletben, míg az utóbbi összeg folyósítása ütemezetten megtörtént. (5/1-444/2014. sz. levél 2014. november 13.).

Ezt követően az önkormányzat még 2014. december hónapban további 15.351 eFt összegű működési célú támogatást nyújtott a helyi járatí tevékenység finanszírozásához, így összesen 177.398 eFt összegben biztosított működési forrást 2014. évre vonatkozóan.

Az Agria Volán Zrt. a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően csak eredményesen gazdálkodhat, így helyi tevékenysége sem lehet veszteséges. Eger Megyei Jogú Város menetrendszerinti autóbusz közlekedésének gazdasági fenntarthatósága megkívánja a gazdálkodás körülményeinek biztosítása érdekében a szükséges források meglétét.

2014. évre vonatkozóan a Közzolgáltatói szerződésben megfogalmazottak szerint társaságunk kiszámította a bevételekkel nem fedezett, felmerült indokolt költségek nagyságát amely 190.807 eFt-os összegben realizálódott. Ebből 145.351 eFt összegű helyi önkormányzattól kapott működési célú támogatásra, valamint 32.047 eFt központi költségvetési normatív támogatásra - összesen, ahogy az előzőekben is említettük, 177.398 eFt összegben - megállapodással rendelkezünk és a folyósítás is teljes összegben megtörtént.

Ezen támogatási összeg felhasználásáról az 1. sz. mellékletben Összesítő kimutatást készítettünk, melyhez az 1.1-1.6. sz. részletező mellékletekkel tételesen csatoljuk a költségek felhasználását igazoló bizonylatok, főkönyvi kartonok másolatát.

Az alábbiakban leírtak, és a Közzolgáltatói szerződés alapján szükséges a helyi járatí tömegközlekedés 2014. évre vonatkozó költségtérítési igényének mielőbbi rendezése annak érdekében, hogy a helyi járatí tevékenység 2014. évi gazdálkodása ne mutasson veszteséget.

I. A helyi tevékenység 2014. évi adatainak elemzése

2014. évre vonatkozóan - a tervezett 219.833 eFt-tal szemben - 190.807 eFt költségtérítésre van szükség annak érdekében, hogy a tevékenység 2014. évben eredményes legyen. A bevezetőben említett már eddig elszámolt 177.398 eFt-on kívül további 13.409 eFt folyósítása indokolt.

A tervezettől alacsonyabb költségtérítési igény egyrészt a 14.475 eFt-tal magasabb értékesítés nettó árbevétele, másrészt az összes költség, ráfordítás 14.551 eFt-os csökkenése miatt jelentkezik.

A tevékenységhez szükséges - az előzőekben említett - támogatással kapcsolatos, az azt alakító főbb költség és bevétel sorok változását az alábbiakban számszerűsítjük:

Tervezett adózás előtti veszteség	-219.833 eFt
Nettó árbevétel növekedés eredményjavító hatása	+14.475 eFt
Normatív támogatás és költségtérítés eredményjavító hatása	+177.398 eFt
Üzemanyag átlagár csökkenése miatti megtakarítás eredményjavító hatása	+17.326 eFt
Fenntartási költségek	

(gumi, fődaráb, egyéb anyagok, energia)	
idegen javítás, egyéb igénybevett szolgáltatások	
miatt keletkező megtakarítás eredményjavító hatása	+1.415 eFt
Személyi jellegű ráfordításból adódó többletköltség	-1.299 eFt
Amortizációból eredő megtakarítás eredményjavító hatása	+225 eFt
Egyéb, pénzügyi, rendkívüli ráfordításokból	
és bevételekből adódó többletköltség	-3.116 eFt
Fennmaradó költségtérítési igény	-13.409 eFt

1.) Nettó árbevétel alakulása

A nettó árbevételek alakulását a tervhez képest az utasok számának és összetételének változása, a kedvezmény rendszer, és a díjmentes utazások után kapott szociálpolitikai menetdíj-támogatás befolyásolta elsősorban. Az eladott menet- és bérletjegyek száma díjtermékenként eltérő mértékben változott a tervezetthez képest. A menetjegyek közül az elővételben megváltott menetjegyek mennyisége 6,9%-os emelkedést mutat, a buszon eladottak mennyisége pedig a tervezett szinten alakult, mindössze 0,4% az emelkedés.

A bérletek közül a teljesárú bérletek mennyisége 4,8%-kal, a szociálpolitikai menetdíj-támogatásra nem jogosító kismama bérletek darabszáma pedig 13,5%-kal emelkedett, azonban a szociálpolitikai menetdíj-támogatásra jogosító tanuló/nyugdíjas bérletek mennyisége 2,1%-kal elmaradt a tervezettől. A tanuló/nyugdíjas bérletjegyek darabszám csökkenéséből eredő bevétel kiesést ellensúlyozta a teljesárú menet- és bérletjegyek értékesített darabszámának növekedéséből eredő bevétel többlet, mely így összességében **14.475 eFt-os, (2,2%-os) nettó árbevétel növekedést eredményezett.** A növekedés okait elemezve megállapítható, hogy a menetjegy bevétel 7.607 eFt-tal (6,4%-kal), a teljesárú bérletek bevétele 9.278 eFt-tal, (4,5%-kal), a kismama bérletek bevétele 344 eFt-tal (13,8%-kal) növekedett. A tanuló/nyugdíjas bérletek értékesítéséből származó díjbevétel 2.352 eFt-tal (1,7%-kal) elmaradt a tervezettől, mellyel párhuzamosan a tanuló/nyugdíjas bérletek értékesítéséhez kapcsolódó a szociálpolitikai menetdíj-támogatás is 1,7%-os (2.098 eFt-os) csökkenést mutat a tervezetthez képest.

A díjmentes utazások után kapott szociálpolitikai menetdíj-támogatás esetében az év során 385 eFt -tal (0,6%) kevesebb bevétel keletkezett a tervhez képest, a lakónépesség számának 340 fővel történő csökkenése miatt (KSH hivatalos tájékoztatója alapján).

(A leírtakhoz lásd a 2. sz. mellékletet)

2.) Költségek alakulása

A költségek 2014. évi tervezésénél a költségvetési törvényben rögzített 2,4%-os inflációs mértéket vettük figyelembe.

Az év folyamán lezajlott olajpiaci változások okán döntően az üzemanyagköltségek csökkenésén keresztül, valamint az anyagi jellegű ráfordítások területén összességében 18.741 eFt volt a csökkenés, ezen belül az üzemanyagoknál 17.326 eFt,

a fenntartási költségek (gumi, fődarab, egyéb anyagok, energia), valamint idegen javítás, egyéb igénybevett szolgáltatások esetében pedig 1.415 eFt a megtakarítás.

A személyi jellegű ráfordítások kismértékben növekedtek a bérmegállapodásban foglaltak keretein belül, az értékcsökkenési leírás tervszinten alakult.

Az egyéb, pénzügyi, rendkívüli ráfordítások és bevételek összesítő sor számtalan kisebb-nagyobb tételt tartalmaz, többek között itt szerepel a baleseti károk, kártérítések, helyi adók összege. Ugyancsak itt került kimutatásra 10 mFt olyan céltartalék képzés, mely összeg 2014. évben átmenetileg megtakarításra került a karbantartás, fenntartási költségek, egyéb igénybevett szolgáltatás sorokon, tekintettel arra, hogy nem tudtunk annyi karbantartást és jármű nagyjavítást elvégezni, mint amennyi indokolt lett volna. 2015. évben azonban ezt az összeget várhatóan felhasználjuk, így ez a 2015. évi terv számban egyéb bevételként jelenik meg, melynek következtében 2015. évben jelentkező összeg 11 mFt-tal javítja a helyi járatí tevékenység eredményét.

Így az összes költség és ráfordítás 14.551 eFt-tal csökkent 2014. évben a terv adatokhoz képest.

(A leírtakhoz lásd a 3. sz. mellékletet)

II. A helyi tevékenység várható gazdálkodási helyzete 2015-ben

Az Agria Volán Zrt. 2014. december 31-én beolvadt a Középkelet-magyarországi Közlekedési Központ Zrt-be (továbbiakban: KMKK Zrt.). A beolvadás jogutódlással történt, így az Agria Volán Zrt. által szerzett jogokat és vállalt kötelezettségeket a KMKK Zrt. az Egri Területi Igazgatóságán keresztül 2015. évben is érvényesíteni/teljesíteni kívánja. A menetrendszerinti autóbusz-közlekedési szolgáltatás az Eger Megyei Jogú Várossal kötött Közszolgáltatási szerződés alapján biztosított a város polgárai számára a nap 20 órájában. A szolgáltatást 15 autóbuszvonalon és 4 iskolajáraton nyújtja az igazgatóság, iskolai napokon mintegy 550 járat indítása mellett 40 db autóbusszal.

1.) Nettó árbevétel alakulása

A 2015. évi helyi járatí tevékenység gazdálkodásának átgondolásakor arra számítottunk, hogy a gazdasági folyamatok, a motorizáció fejlődése, és a kedvezményrendszer stabilizálódása folytán az utasszám csökkenése lelassul ugyan, de tovább folytatódik, valamint figyelembe vesszük, hogy 2015. január 1-től nem került sor tarifa emelésre. Sajnos a demográfiai hatások miatt csökken mind a tanuló és nyugdíjas bérletekből származó bevétel, mind az ehhez kapcsolódó szociálpolitikai menetdíj támogatás. A nyugdíjas bérletek darabszám csökkenéséhez hozzájárul az a tény is, hogy a korábbi években a nyugdíjszerű ellátások köre leszűkült és ez a kedvezményre jogosultak körének csökkenését okozta. Sajnos a kedvezményre nem jogosult utasoknak csak kis része vált teljesárú bérletet a nyugdíjas bérletjegy helyett, alkalmankénti utazásaikhoz pedig inkább menetjegyet vásárolnak. A telejésárú menet- és bérletjegyek értékesíthető darabszámát az

előbbieken kívül a gazdasági helyzet, az esetleges munkaerő-képzési pályázatok és a szolgáltatás utas vonzó képessége is befolyásolja.

A díjmentes utazások ellentételezése várhatóan stagnálni fog.

A fentiekből következően 2015. évre az utasok által fizetett díjbevételek várhatóan 9.593 eFt-tal (2,0%-kal) esnek vissza, a szociálpolitikai menetdíj-támogatás csökkenése azonban ennél jelentősebb, várhatóan 11.359 eFt-tal lesz kevesebb, a csökkenés 6,2%-os. Összességében a nettó árbevétel várhatóan 20.952 eFt-tal (3,2%-kal) marad el 2015. évben a 2014. évi nettó árbevételtől.

(A leírtakhoz lásd a 2. sz. mellékletet)

2.) Költségek alakulása

Az igazgatóság helyi autóbuszai menetrendszerinti járatokkal 2015. évben várhatóan 1.435 ekm-t tesznek meg összhangban az utazási igényekkel.

Az üzemanyag költségek a korábbi évekhez képest a tervezési időszakban alacsonyabb szinten állnak, azonban az árcsökkenés csak időleges és a nemzetközi folyamatoknak kitett. Az üzemanyagköltségek tekintetében további csökkenéssel nem, némi emelkedéssel (0,2%) számolunk, mivel az üzemanyag árak további csökkenésére nem számítunk, valamint a jövedéki adó visszatérítési összeg a literenként 17 Ft-ról 11 Ft-ra csökken.

A karbantartási költségeket továbbra is jelentősen befolyásolja a magas életkorú és elhasználódott autóbusz állomány. Amennyiben a 20 év feletti autóbuszokat ki szeretnénk cserélni, akkor 2015. évben 12 db jármű beszerzése lenne szükséges, ami az állomány 30%-át jelenti. A legidősebb autóbusz életkora az év során meghaladja a 28 évet. Továbbra is fontos szempont az átgondolt, költségtakarékos gazdálkodás, ennek ellenére várhatóan az anyagjellegű ráfordítások kismértékben (1.876 eFt-tal) emelkedhetnek.

A személyi jellegű ráfordítások 1,6%-os növekedése 6.746 eFt többletköltséget eredményez 2015. évben várhatóan.

2015. második felében használt autóbusz beszerzés szerepel a terveink között, így az elszámolt értékcsökkenési leírás várhatóan emelkedni fog.

Az egyéb, pénzügyi, rendkívüli ráfordítások és bevételek sor részletes kifejtését lásd korábban I./2. fejezetben.

Összességében a költségek és ráfordítások 7.104 eFt-os (0,8%-os) csökkenése nem kompenzálja a nettó árbevétel előző pontban említett 20.952 eFt-os visszaesését, így várhatóan 2015. évben a bevétellel nem fedezett indokolt költség a 2014. évinél 13.848 eFt-tal magasabb 204.655 eFt-os összegben jelentkezik majd feltételezve, hogy a központi költségvetésből az önkormányzaton keresztül biztosított támogatás nagysága legalább bázis szintű (32.047 eFt) lesz. (A 2015. évi költségvetésben a 2014. évvel azonos nagyságrendben került megjelölésre a felhasználható összeg.)

(A leírtakhoz lásd a 3. sz. mellékletet)

III. Összefoglalás:

Az Agria Volán Zrt.-vel szemben a tulajdonosi jogokat gyakorló MNV Zrt. részéről elvárás, hogy valamennyi tevékenységét eredményesen végezze, így a helyi járat tevékenység nem lehet veszteséges 2014. évben. Eger Megyei Jogú Város menetrendszerinti autóbusz közlekedésének gazdasági fenntarthatósága megkívánja a gazdálkodás körülményeinek biztosítása érdekében a szükséges többlet források biztosítását.

Figyelembe véve a már 2014. év során az önkormányzattól és az államtól megkapott 177.398 eFt-os támogatást, az egri helyi járat közlekedés bevételeivel nem fedezett indokolt költségei 2014. évben 13.409 eFt (veszteség) összeget értek el. Összességében tehát (a már év közben folyósított 177.398 eFt-os összeggel együtt) 2014. évre 190.807 eFt a költségtérítési igényünk.

Levelünkben leírtak alapján tehát szükségesnek tartjuk a 2014. évben még fennálló 13.409 eFt veszteség rendezését, társaságunknak történő megtérítését, illetve a 2015. évre a tervben szereplő 204.655 eFt veszteségre vonatkozóan előleg megállapítását, ezen tételek megállapodásban történő rögzítését annak érdekében, hogy közszolgáltatási kötelezettségünknek zökkenőmentesen, megbízhatóan eleget tudjunk tenni.

Melléklet: 3 db

Tisztelettel



Uti Csaba Mihály
vezérigazgató

Összesítő kimutatás a központi költségvetésből és az Eger megyei jogú várostól 2014. évre kapott támogatások felhasználásáról

Ssz.	Megnevezés	2014. évi tény költség eFt-ban	Támogatásba beszámított %	Támogatásba beszámított összeg eFt-ban	Megjegyzés
1.	Helyi járatú autóbuszok üzemanyag felhasználása	187.018	40	74.807	1.1. sz. melléklet (tételes lista)
2.	Helyi járatú autóbuszok más vállalkozás által végzett javítási költségei	4.862	100	4.862	1.2. sz. melléklet Pappas Auto Kft. Béta-Sound Kft. Ferenc Gábor ev MAN Kft. MAN Kft. Dallos Zoltán ev. Voith Turbo Kft. Voith Turbo Kft. Protruck Kft. Protruck Kft. Csörgő László ev. C-Diesel Partner Kft. C-Diesel Partner Kft. Orczy-1731 Kft. Voith Turbo Kft. Midi 61 Kft. MAN Kft. Voith Turbo Kft. C-Diesel Partner Kft. C-Diesel Partner Kft. C-Diesel Partner Kft. Borsod Volán Zrt. Szinkron Kft. Szinkron Kft. Szinkron Kft. Szinkron Kft. Szinkron Kft. Szinkron Kft. Szinkron Kft. Szinkron Kft. Szinkron Kft. C-Diesel Partner Kft. GDK-567 autóbusz önell. 197742 sz.ikt.
					337.945 10.000 5.000 359.322 18.973 8.000 111.717 104.586 84.000 84.000 44.803 138.842 138.842 12.205 1.241.402 4.724 229.304 1.295.124 154.105 154.105 58.520 74.100 63.152 92.292 105.056 63.832 96.152 63.152 66.172 87.252 46.672 81.492 77.772 199.807 -850.000

Összesítő kimutatás a központi költségvetésből és az Eger megyei jogú várostól 2014. évre kapott támogatások felhasználásáról

Ssz.	Megnevezés	2014. évi tény költség eFt-ban	Támogatásba beszámított %	Támogatásba beszámított összeg eFt-ban	Megjegyzés
3.	A helyi járatú autóbuszok - fenntartási-, kenőanyag, - fődarab felhasználása, - gumiabroncs felhasználása	61.955 4.577 8.602	40 40 40	24.782 1.831 3.441	1.3. sz. melléklet (tételes lista) 1.4. sz. melléklet (tételes lista) 1.5. sz. melléklet (tételes lista)
4.	A helyi járatú autóbuszok műszaki vizsgáztatásának költségei	799	40	320	1.6. sz. melléklet
5.	Helyi járatú autóbuszvezetők részére kifizetett bér	158.341	42,5	67.355	1.7. sz. melléklet 1.8. sz. melléklet
	Összesen			177.398	

* Szociálpolitikai menetdíj-támogatás továbbiakban: Szpmt

Az egri helyi írárti tevékenység öszsevoont költség és bevétele adatai

3. sz. melléklet

Sor- szám	Megnevezés	adatok eFt-ban				
		2014. évi terv	2014. évi tény	2015. évi terv	Eltérés 2014. évi terv - 2014. évi tény	Eltérés 2015. évi terv - 2014. évi tény
		1.	2.	3.	4.=2.-1.	5.=3.-2.
1.	Üzemanyagköltségek	206 292	188 966	189 366	-17 326	400
2.	Gumi, anyag,fódarab, egyéb anyag, idegen javítás és egyéb igénybevett szolg. költségek	150 374	148 959	150 435	-1 415	1 476
3.	Anyagjellegű ráfordítások összesen	356 666	337 925	339 801	-18 741	1 876
4.	Bér- és személyi jellegű kifizetések	311 034	314 811	319 739	3 777	4 928
5.	Bérlárlékok	104 060	101 582	103 400	-2 478	1 818
6.	Személyi jellegű ráfordítások összesen	415 094	416 393	423 139	1 299	6 746
7.	Értécsökkenési leírás	95 144	94 919	96 222	-225	1 303
8.	Egyéb, pénzügyi, rendkívüli ráfordítások és bevételek egyenlege összesen*	2 910	6 026	-11 003	3 116	-17 029
9.	Összes költség és ráfordítás (3.+6.+7.+8.)	859 814	855 263	848 159	-14 551	-7 104
10.	Utaz által fizetett díjbevételek	484 985	481 943	472 350	16 958	-9 593
11.	Szociálpolitikai menettíj-támogatás összesen	184 996	182 513	171 154	-2 483	-11 359
12.	Nettó árbevételek összesen (10.+11.)	649 981	664 456	643 504	14 475	-20 952
13.	Helyi önkormányzattól kapott működési célú támogatás	0	145 351	0	145 351	-145 351
14.	Központi költségvetési normatív támogatás	0	32 047	0	32 047	-32 047
15.	Helyi jártati támogatás összesen (13.+14.)	0	177 398	0	177 398	-177 398
16.	Összes bevételek (12.+15.)	649 981	841 854	643 504	191 873	-198 350
17.	Adózás előtti eredmény	-219 833	-13 409	-204 655	206 424	-191 246

* (-) eredményt növelő
(+) eredményt csökkentő