



Beszámoló

Mórahalom Városi Önkormányzat és a DAKK Zrt. között
hatályos közszolgáltatási szerződés teljesítéséről

2017. év

Kecskemét, 2018. május 22.

Fekete Antal
vezérigazgató

A helyi menetrendszerinti autóbusszal történő személyszállítási tevékenység ellátására Mórahalom Városi Önkormányzat a személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény 24. § (3) bekezdése alapján 2013. február 25-én Közszolgáltatási Szerződést kötött a DAKK Zrt. jogelődjével (a Tisza Volán Zrt-vel) 2013. március 1-től 2017. december 31-ig tartó időszakra.

A szerződésnek megfelelően a Szolgáltató az alábbiakban számol be a 2017. évi gazdálkodásáról.

A.) 2017. évi beszámoló

Menetrend szerint indított járatok száma

2017. évben a menetrend szerint indított járatok száma 372 db volt.

Kimaradt járatok száma

Mórahalom helyi közösségi közlekedésben 2017. évben sem járatkimaradás, sem pedig járatkésés nem történt. Ezzel a szerződésben vállalt kimaradt és indított járatok aránya éves szinten az 1 ezreléket nem éri el.

Személyszállítási teljesítmény mutatók

Mórahalom Város helyi autóbusz-közlekedésének menetrendje 2017. évben nem módosult, ennek következtében a hasznos és külszolgálati kilométer közel bázis szinten alakult.

Az alábbi táblázatban mutatjuk be a tevékenység 2016. és 2017. évi teljesítmény mutatóit:

	2016. év	2017. év	Index
Külszolgálati kilométer (km)	2 143	2 120	98,9%
Hasznos kilométer (km)	2 143	2 120	98,9%
Férőhely kilométer (ezer fhkm)	201	212	105,5%
Utasszám* (fő)	0	0	-
Utaskilométer* (ukm)	0	0	-

*Az utasszám és utaskilométer adatok csak a helyi díjszabás alapján váltott menetjegyekhez kapcsolódó utasokat tartalmazzák, a regionális bérlettel utazók számát nem.

Menetdíjbevétel és szociálpolitikai menetdíj-támogatás

Az utasok a Mórahalom helyi személyszállítást végző járatokat a regionális járatokra érvényes bérletekkel is igénybe vehetik; ezért az értékesített helyi menetjegyek száma igen csekély. Az ingyenes utazások után járó szociálpolitikai menetdíj-támogatás a város lakossága alapján igényelhető, melynek 2017. évi összege 1.028 eFt.

A fenti hatások eredőjeként a menetdíjbevételből és a szociálpolitikai menetdíj-támogatásból származó bevétel 2017. évben 1.028 eFt volt.

Közúti- és utasbalesetek

A beszámolási időszakban sem saját, sem idegen hibás baleset, sem személyi sérülés nem történt.

Utazópanaszok és közérdekű bejelentések

A közérdekű bejelentések, javaslatok és panaszok rendszerét azért működteti társaságunk, hogy megismerje az utasok, partnerek véleményét a nyújtott szolgáltatásokról és elemezve, értékelve ezek tartalmát javítson tevékenységén, annak minőségén. Ezt a folyamatot a személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLII. törvényben és az autóbusszal személynaszállítási szolgáltatási feltételekre, valamint a közúti személyszállítási üzletszabályzatra vonatkozó szabályokról szóló 213/2012. (VII. 30.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően elkészített, és a Nemzeti Közlekedési Hatóság által 2015. április 10-én jóváhagyott Üzletszabályzat alapján, az integrált minőség- és környezetirányítási rendszerünk (IMKIR-E-8.2-01) Panaszok- és közérdekű bejelentések, javaslatok ügyintézésének folyamata eljárás leírás előírásai szabályozzák, rögzítve a hatásköröket, az ügyintézésrel kapcsolatos tennivalókat és a határidőket.

2017. évben a helyi közlekedéssel összefüggésben utas panasz, közérdekű bejelentés társaságunkhoz nem érkezett.

Közszolgáltatási feladat ellátásába bevont autóbuszok

A helyi személyszállítást jellemzően 1 db VOLVO B12B Alfa Regio típusú autóbusz látta el 2017. évben. Tekintettel arra, hogy a szolgáltatás volumene csekély, az autóbusz regionális személyszállítási feladatokba is bevonásra került. Ezen autóbuszon kívül – forgalomszervezési okokból – további, például VOLVO 8700 B7RLE típusú autóbuszok is bevonásra kerültek a helyi tevékenység ellátásába, kisebb teljesítményeket realizálva.

A DAKK Zrt. helyi autóbuszközlekedésének 2017. évi gazdálkodása

A társaság számviteli politikájában (önköltségszámítási szabályzatában) rögzített elvek és módszerek alapján került sor a tevékenységek költségeinek és bevételeinek, eredményességének kimutatására oly módon, hogy a 2012. évi XLII. törvényben, valamint a közszolgáltatási szerződésben foglalt elkülönítés megvalósuljon.

A tulajdonosi elvárásoknak megfelelően 2017. január 1-től a közlekedési központok egységes elvek alapján határozzák meg a költségek és bevételek elszámolásának módját, ami miatt egyes költségsorok tartalma eltérhet a bázis adatoktól.

2017. évben a helyi tömegközlekedésből származó bevétel 585 eFt-tal meghaladja az üzemeltetési költségeket. Az üzemeltetési költség a teljes költség 54,7 %-át teszi ki, és olyan változó költségeket tartalmaz, mint az üzemanyag, az autóbuszvezetők részére kifizetett bér és annak járuléka.

Az üzemeltetési költségen belül kimutatott üzemanyag költséget jelentősen befolyásolja a gázolaj árának alakulása. 2017. évben összesen 48 alkalommal volt árváltozás. A MOL kútár 2017. január 1-én 370,2 Ft/l, december 31-én 359,5 Ft/l volt. Az üzemanyag ár alakulása

kedvezőtlenül hatott a tevékenység üzemanyag költségeire, mivel a 2017. évi (napok számával súlyozott) átlagos MOL kútár 7,7%-kal magasabb az előző év átlagárához képest.

Az autóbusszvezetők egyéni keresetét jelentősen befolyásolta a 2017. évi bérmegállapodás szerinti keresetfejlesztés. A DAKK Zrt. 2017. évben végrehajtotta a legkisebb munkabér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló, 430/2016. (XII.15) számú kormányrendeletben foglaltakat. Ezen felül a társaság 2017. évben átlagosan 13%-os bértömeg növelést hajtott végre a bázis bértömeghez képest, figyelembe véve a 2017. évi létszámváltozás hatását.

Társasági szinten a helyi autóbusszvezetők 2017. évi átlagkeresete a bázist 23,6%-kal haladja meg, amelynek legfőbb oka a bérmegállapodásban megvalósított bérfejlesztés.

A szolgáltatás elvégzéséhez szükséges autóbusszvezetői létszám biztosításánál továbbra is problémát jelent, hogy a munkaerőpiacon nincsenek kész végzett autóbusszvezetők, akik a feltételeknek megfelelő jogosítvánnyal, érettségivel, PÁV II. alkalmassággal rendelkeznek. Az érettségi meglétét elvárásaként fogalmaztuk meg a törvényi előírásokon túlmenően, a szolgáltatás magasabb szintű minőségének biztosítása érdekében.

2017. évben a minimálbér-emelésnek és a garantált bérminimum-emelésnek a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium közvetlen vagy közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes többségi állami tulajdonú gazdasági társaságokra gyakorolt hatásairól, valamint a bérfejlesztéshez szükséges forrás biztosításáról szóló 1160/2017. (III. 22.) Korm. határozatban foglaltak szerint a DAKK Zrt. (saját és leánytársaságai) bérfejlesztésének ellentételezésére 25 eFt-ot kapott a Mórahalom helyi személyszállítás tekintetében a bérfejlesztés hatásának kompenzálására. A kapott támogatás 2017. évben az egyéb bevételek között elszámolásra került, a bérfejlesztés többletköltsége összesen 27 eFt volt.

A közszolgáltatási szerződés szerint az önkormányzat a tevékenység ellátásáért nem fizet támogatást a DAKK Zrt.-nek. A tevékenység 2017. évi üzemi tevékenység eredménye – ami azonos az adózás előtti eredménnyel – pozitív, összege 231 eFt.

A helyi személyszállítás 2017. évi eredmény-kimutatását az 1. sz. melléklet, a DAKK Zrt. – könyvvizsgáló által auditált, de Alapító által még nem jóváhagyott - 2017. évi eredmény-kimutatását és mérlegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

B.) Közszolgáltatási szerződésben vállalt egyéb feltételek

A menetrendszerű helyi autóbussz közlekedés díjait törvényi előírás alapján a közszolgáltatási szerződésnek kell tartalmaznia. A tarifa 2013. március 1-től került meghatározásra, az érvényes tarifát a közszolgáltatási szerződés 3. sz. melléklete tartalmazza. A Szolgáltató a közszolgáltatási szerződésben meghatározott árakat alkalmazta a menetjegyek és bérletek vonatkozásában.

A Közszolgáltatás megfelelő színvonalú végzéséhez szükséges vagyoni eszközök rendelkezésre állnak. Az autóbusszok javítását, karbantartását 2014. október 1-től a DAKK Zrt. 100%-os tulajdonában álló Autó-Univerzál Kft. végzi. Az autóbusszok eseti és rendszeres karbantartása ISO tanúsítvánnyal ellátott karbantartási technológia keretén belül biztosított.

A Szolgáltató az elmúlt évek alatt folyamatosan bővítette biztosítási szerződéseinek körét a vagyontárgyak, szolgáltatások területén, tekintettel az utazó közönség érdekeire is. Mára elmondható, hogy a társaság vagyonát, illetve egyes értékes vagyontárgyait külön is biztosítja, másrészt érvényes biztosítási szerződéssel rendelkezik minden olyan tevékenységére és szolgáltatására, melynek teljesítése során a kockázat mértéke ezt megköveteli.

Társaságunk az elmúlt évben a szolgáltatás ellátására álvállalkozót nem alkalmazott.

Össességében társaságunk a Közszolgáltatási Szerződésben foglaltakat 2017. évben teljesítette, biztosította a szerződésben vállalt minőségi kritériumok betartását.

**A Mórahalom helyi menetrend szerinti személyszállítási tevékenység
2017. évi eredménykimutatása**

A tétel megnevezése	2017: éves tény (eFt)	Egy külszolgálati km-re jutó (Ft/kkm)
Nettó árbevétel (menetdíj bevétel szociálpolitikai menetdíj-támogatással)	1 028	
Egyéb személyszállítási bevételek	0	
Nettó árbevétel összesen	1 028	484,9
külszolgálati km	2	
Üzemeltetési költségek	443	209,0
ebből: üzemanyag	172	81,1
forgalmi fiz. Bér és járulékal	271	127,8
Fenntartási költségek	153	72,2
ebből: anyag	153	72,2
fenntartási bér és járulékal	0	0,0
Jármű bérleti díj	85	40,1
Egyéb közvetlen anyag és egyéb költség	17	8,0
Közvetlen irányítási költség	0	0,0
Belső javítási költség	2	0,9
Általános költség	41	19,3
Tevékenység összes költsége értékcsökkenés nélkül	741	349,5
Értékcsökkenési leírás	69	32,5
Tevékenység összes költsége értékcsökkenési leírással	810	382,1
Tevékenység eredménye	218	102,8
Egyéb bevétel	25	
Ebből: Önkormányzati támogatás	0	
Központi (normatív) támogatás	0	
Helyi közlekedés állami bértámogatására	25	
Egyéb ráfordítás	12	
Üzemi tevékenység eredménye	231	
Pénzügyi műveletek bevételei	0	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	
Tevékenység összes költsége és ráfordítása	822	
Adózás előtti eredmény	231	

2. sz. melléklet

DAKK Zrt. 2017. évi eredménykimutatása

24200338-4939-114-03

Statisztikai számjel

03-10-100546

Cégjegyzék száma

21

2017. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Osszköltség előírással)

DAKK Dél-alföldi Közlekedési Központ
Zártkörűen működő Részvénytársaság

adatok E Ft-ban

Szám	Leírás	Előző év	2017	2016
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	18 595 138		17 548 824
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	18 595 138	0	17 548 824
04.	Saját termelésű készletek átváltozása	0		0
05.	Saját előállítású eszközök elvált értéke	7 983		0
06.	II. Aktívált saját teljesítmények értéke (±04+05)	7 983	0	0
07.	III. Egyéb bevételek	11 099 460		14 162 401
08.	Ebből: visszatér értékesítés	6 881		141
09.	Anyagköltség	4 709 102		5 156 364
10.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 230 648		12 130 600
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	239 560		254 373
12.	Adott árak beszerzési értéke	558 860		584 389
13.	Adott (közvetlen) szolgáltatások értéke	173 040		187 316
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	16 911 230	0	18 312 942
16.	Bérlőköltség	6 459 664		6 859 632
16.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 166 258		1 131 815
17.	Bérlőutak	1 898 491		1 713 676
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (16+16+17)	9 624 413	0	9 705 123
19.	VI. Értékesítéskorrekciók leírás	2 444 121		2 146 525
20.	VII. Egyéb ráfordítások	248 885		834 059
21.	Ebből: értékesítés	10 126		134 736
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	107		79
24.	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
26.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	1 245		0
26.	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	1 162		0
27.	Befizetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, közsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
28.	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	193		69
30.	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
31.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 141		5 646
32.	Ebből: értékesítési különbözet	0		0
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	4 686	0	5 794
34.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
35.	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
36.	Befizetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, közsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
37.	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
38.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	359 910		297 746
39.	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
40.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott közsönök, bankbetétek értékesítése	0		0
41.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	70 446		19 640
42.	Ebből: értékesítési különbözet	0		0
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34+36+38+40+41)	430 356	0	317 386
46.	X. Adófelvételi kötelezettség	96 876		42 411

Keltetés: Kecskemét, 2018. május

Fekete Anlál
vállalkozás vezetője (képviselője)

DAKK Zrt. 2017. évi mérlege

24200338-4939-114-03

Statisztikai számjel

03-10-100548

Cégjegyzék száma

11

2017. december 31.

MERLEG Eszközök (aktívák)

DAKK Dél-alföldi Közlekedési Központ
Zártkörűen működő Részvénytársaság

adatok E Ft-ban

Az állomány részletei	Előző év	2017. év	Előző év
	2016. év	2017. év	2016. év
02. I. Immateriális javak (03+04+05+06+07+08+09)	143 085	0	121 866
03. Alapítás-átszervezés aktívái értéke	1924		497
04. Képzési fejlesztés aktívái értéke	0		0
05. Vagyoni értékű jogok	139 857		74 704
06. Szellemi termékek	1304		46 785
07. Üzlet vagy cégérték	0		0
08. Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09. Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
10. II. Tárgyi eszközök (11+12+13+14+15+16+17)	11 832 139	0	11 293 024
11. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 471 783		4 693 642
12. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 681 174		6 166 718
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	379 424		328 395
14. Tervészámítók	3		0
15. Beruházások felújítások	238 495		69 057
16. Beruházásra adott előlegek	61 260		67 322
17. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
18. III. Befektetett pénzügyi eszközök (19+20+21+22+23+24+25+26+27+28)	276 368	0	272 414
19. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	221 845		224 090
20. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0		0
21. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	21 263		21 263
22. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23. Egyéb tartós részesedés	20 736		20 736
24. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
25. Egyéb tartósan adott kölcsön	12 524		6 325
26. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
28. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
29. Vagyoni értékű jogok (30+31+32)	0	0	0
30. I. Készletek (31+32+33+34+35+36)	187 266	0	261 140
31. Anyagok	168 050		237 887
32. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33. Nyomdék, hűző- és egyéb itatók	0		0
34. Késztermékek	0		0
35. Árúk	21 216		23 253
36. Készletre adott előlegek	0		0
37. II. Követelések (38+39+40+41+42+43+44+45)	1 744 411	0	2 059 080
38. Követelések áruszállásból és szolgáltatásból (vevők)	395 267		527 709
39. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	207 687		206 449
40. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
41. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	348		427
42. Vállalkozások	0		0
43. Egyéb követelések	1 141 210		1 324 385
44. Követelések értékelési különbözete	0		0
45. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
38. III. Értékpapírok (47+48+49+50+51+52)	0	0	0
47. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0		0
48. Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49. Egyéb részesedés	0		0
50. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51. Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
52. Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
39. IV. Pénzeszközök (54+55)	1 599 371	0	324 346
54. Pénztár, csekk	3 739		3 397
55. Bankbetétek	1 595 632		320 949
67. Bevétel aktív kötelek elhatárolása	4 275 187		7 740 040
68. Kötelek ráfordítások aktív kötelek elhatárolása	37 260		124 439
69. Helyesbít ráfordítások	18 044		0
70. Kötelek passzív kötelek elhatárolása	20 153 111		20 153 111

Kellezős: Kecskemét, 2018. május

Fekete Anja
vállalkozás vezetője (képviselője)

24200338-4939-114-03

Statisztikai számjel

03-10-100546

Cégjegyzék száma

12

2017. december 31.

MERLEG Források (passzívák)

DAKK Dél-alföldi Közlekedési Központ
Zártkörűen működő Részvénytársaság

adatok E Ft-ban

	2017. december 31.	2016. december 31.	2015. december 31.
62. I. Jegyzett tőke	9 636 974		9 636 974
63. Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
64. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
65. III. Tőketartalék	1 697 030		1 697 030
66. IV. Eredménytartalék	1 088 067		1 011 730
67. V. Lekötött tartalék	29 181		165 885
68. VI. Értékelési tartalék (69+70)	0		0
69. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71. VII. Adózott eredmény	50 377		358 573
73. Céltartalék a várható kötelezettségekre	316 253		521 635
74. Céltartalék a jövőbeni költségekre	161 273		202 695
75. Egyéb céltartalék	16 175		0
77. I. Hátrasorolt kötelezettségek (78+79+80+81)	0	0	0
78. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0
79. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
82. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (83+84+85+86+87+88+89+90+91)	2 984 603	0	3 603 235
83. Hosszú lejáratú kapott kölcsönök	0	0	0
84. Átváltható és átváltozó kötvények	0	0	0
85. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86. Beruházási és fejlesztési hitelek	1 211 250	0	2 114 562
87. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88. Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0
89. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 773 353	0	1 388 673
92. III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93+95+96+97+98+99+100+101+102+103+104)	3 202 467	0	4 242 543
93. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94. Ebből: az átváltható és átváltozó kötvények	0	0	0
95. Rövid lejáratú hitelek	165 000	0	1 101 992
96. Vevőtől kapott előlegek	1 867	0	898
97. Kötelezettségek áruszállásból és szolgáltatásból (szállók)	1 040 196	0	1 461 771
98. Váltótartozások	0	0	0
99. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	826 132	0	727 673
100. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	20 561	0	21 939
102. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 148 711	0	928 270
103. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
106. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	175 193		172 054
107. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	335 462		334 388
108. Hasznított bevételek	430 086		359 687
2017. december 31. összesen (106+107+108)	940 741	0	866 129

Kellezés: Kecskeméti, 2018. május

Fekete Antal

vállalkozás vezetője (képviselője)