

V-BUSZ VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.
CÉGJEGYZÉKSZÁM: 19-09-519972
ADÓSZÁM: 26391546-2-19


KÖZSZOLGÁLTATÁSI BESZÁMOLÓ

VESZPRÉM MEGYEI JOGÚ VÁROS AUTÓBUSSZAL VÉGZETT
MENETREND SZERINTI HELYI SZEMÉLYSZÁLLÍTÁSI
SZOLGÁLTATÁS, VALAMINT A HELYI SZEMÉLYSZÁLLÍTÁSI
SZOLGÁLTATÁS INTEGRÁLT RÉSZÉT KÉPEZŐ V-BIKE
KÖZBRINGA RENDSZER SZOLGÁLTATÁS NYÚJTÁSÁRA

2023. ÉV

2023. JANUÁR 01. – 2023. DECEMBER 31.

2024. JANUÁR 31.


V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.
8200 Veszprém, Házgyári út 1.
Cégjegyzékszám: 19-09-519972
Adószám: 26391546-2-19
www.vbusz.hu

Tartalomjegyzék

1	Vezetői összefoglaló	2
2	A közszolgáltatás éves teljesítménye.....	4
2.1	Új menetrend, megállóhelyek átnevezése, új megállóhely kijelölése.....	4
3	Kereskedelmi tevékenységek bemutatása.....	8
4	A teljesítmény- és gazdálkodási mutatók alakulása	11
5	Új jegykiadó automaták és digitális utastájékoztató kijelzők.....	12
6	Ügyfélszolgálat.....	13
7	V-Bike közbringarendszer.....	15
8	Pénzügyi állapotjelentés – Buszközlekedés ...	19
8.1	Kiadások	19
8.2	Bevételek	20
9	Mellékletek	21

1 VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

I. VESZPRÉM MEGYEI JOGÚ VÁROS AUTÓBUSSZAL VÉGZETT MENETREND SZERINTI HELYI SZEMÉLYSZÁLLÍTÁSI SZOLGÁLTATÁS

2023-ban látványosan élénkítette a turizmust a régióban az **Európa Kulturális Fővárosa** programsorozat, melyben Veszprém város és a Veszprém-Bakony-Balaton régió összesen 116 települése vett részt. Nemcsak a tavaszi-nyári színes programkínálat vonzotta ide a turistákat, de az őszi és téli időszakban is jelentős volt a hazai és külföldi érdeklődés. Mivel a programsorozat egyik fontos pillére volt a környezetbarát közösségi közlekedés, így az események szervezőivel, elsősorban a Veszprém-Balaton 2023. Zrt.-vel együttműködve Társaságunk a kiemelt rendezvények előtt és után többlet-, mentesítő- vagy éjszakai járatok indításával működött közre az ideérkezett látogatók által megnövekedett utasforgalom levezetésében.

Az együttműködés **kiemelt eseménye volt a 2023. január 21-i nyitórendezvény**, amelyre a Társaság a torlódások elkerülése és a várható jelentős utasforgalom figyelembevételével számos többletjáratral készült. A nyitórendezvény napján a V-Busz járatok igénybevétele díjmentes volt, ezzel segítve a veszprémieket és az ide látogatókat a rendezvényre történő eljutásban és a biztonságos hazajutásban.

2023. júniusában befejeződött az Európa Kulturális Fővárosa program támogatásával megvalósított szolgáltatásfejlesztési projekt, amely során **15 db új készpénzmentes jegykiadó automata és 8 db megállóhelyi digitális utastájékoztató kijelző** került kihelyezésre a város különböző pontjain.

Társaságunk kezdeményezésére Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 97/2023. (III. 30.) határozatával döntött a V-Busz Kft. tulajdonában lévő, forgalomból kivont autóbuszok egy részének **humanitárius segítségnyújtáshoz** történő felajánlásáról. Április és június között 14 db jármű (12 db szóló és 2 db csuklós, városi kialakítású autóbusz) került kárpátaljai és nyugat-ukrajnai városokba, kistérségekbe, ahol azóta iskolabuszként, betegszállítóként, illetve egyéb módon a helyi közösségeket szolgálják.

2023. június 29.-én Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése **231/2023 (VI. 29.) határozatával elfogadta** a V-Busz Kft.-vel megkötött közszolgáltatási keretszerződés módosítását a **menetrendi változtatások** tárgyában, amely 2023. szeptember 1-jétől lépett életbe. Új hálózati elemként került be a Déli Intézményközpont teljeskörű kiszolgálása, valamint a Pápai út – Kistó utca összekötő úton az új autóbushozmegállók használatba vétele.

2023. első félévében **illusztris nemzetközi társaságba** került a V-Busz Kft.: a magyar vidéki városok szolgáltatói közül elsőként lett az **UITP** (Union Internationale des Transports Publics), a világ legnagyobb, közel 2000 tagot számláló közösségi közlekedési szakmai- és érdekvédelmi szövetségének tagja. A tagságról szóló oklevél 2023. júniusában került ünnepélyes keretek között átadásra Barcelonában a UITP két évente megrendezett szakmai csúcstalálkozóján.

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 2023. november 16-i ülésén támogatta (359/2023. (XI. 16.) sz. határozatával, hogy a V-Busz Kft. a Zöld Busz Program keretein belül már üzemelő elektromos autóbusz flotta **1 db szóló és 1 db csuklós autóbusszal történő bővítésére**, valamint az elektromos autóbuszok üzemeltetéséhez kapcsolódó napelemet, energiatárolót és energiamenedzsment rendszert együttesen tartalmazó **komplex energetikai rendszer megvalósítására a Haszkovó fordulóban a Zöld Busz Program keretében pályázatot nyújtson be. A projektek 2024. évi önrésze** a V-Busz Kft. 2023. évi működési költségmegtakarításából a Közgyűlés döntése alapján összesen **100 millió forint került átcsoportosításra.**

A közszolgáltatás keretében végzett menetrendi szolgáltatás teljesítménye 2 345 603 külszolgálati km volt, ami mindössze 0,05 %-kal (1.116,4 km) haladta meg a 2022. évit.

A közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó 2023. évi nettó jegy- és bérletértékesítési árbevétel 685 984 eFt volt. A jegy- és bérletértékesítésből származó bevétel 6,86%-kal haladta meg a tervezettet.

Az autóbusszal végzett menetrend szerinti helyi személyszállítási szolgáltatás költségei és ráfordításai 2023-ban 2 974 643 eFt-ot tettek ki, míg a bevételek nagyságrendje 3 033 353 eFt volt, így a közszolgáltatás **előzetes adózás előtti eredménye 58 711 eFt.**

II. HELYI SZEMÉLYSZÁLLÍTÁSI SZOLGÁLTATÁS INTEGRÁLT RÉSZÉT KÉPEZŐ V-BIKE KÖZBRINGA RENDSZER SZOLGÁLTATÁS

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 73/2023. (II. 23.) határozatával döntött a V-Bike közbringa rendszer kialakítását követő üzemeltetése érdekében a V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.-vel megkötött közszolgáltatási keretszerződés módosításáról. A V-Bike közbringarendszer hazánk első olyan közösségi kerékpáros rendszere, ahol minden bicikli elektromos rásegítéssel rendelkezik. A több hónapos intenzív előkészítő munkát követően 2023. július 1-jével indult el a V-Bike, Veszprém város kerékpáros közösségi közlekedési közszolgáltatása.

2023. október 5. napjától használható a 11. V-Bike állomás a veszprémi vasútállomásnál 13 dokkolóállással és a többi állomásról már ismert, multifunkcionális, bankkártyás fizetésre is alkalmas vezérlőoszloppal. A beruházás **a Veszprém-Balaton 2023 Európa Kulturális Fővárosa program támogatásával** jött létre, a kapott támogatás összege 15M Ft volt.

A V-Bike közbringa rendszer mint közszolgáltatás 2023. július 1-ei indulása óta 21 916 eFt bevételt és 22 687 eFt költséget és ráfordítást könyvelhetett el, így a közszolgáltatás **előzetes adózás előtti eredménye 2023-ban -772 eFt.**

2 A KÖZZSZOLGÁLTATÁS ÉVES TELJESÍTMÉNYE

A közszolgáltatás keretében végzett menetrendi szolgáltatás teljesítménye az alábbiak szerint alakult a 2023. évben:

Éves teljesítmény külszolgálati	Eredeti ütemterv	Évközi módosított terv *	Tény	Eltérés (T/T)	
	km	km	km	km	%
Január	197 405,00	197 610,50	203 911,80	6 301,30	3,19%
Február	180 743,84	180 935,64	185 399,10	4 463,46	2,47%
Március	199 655,19	199 819,59	204 592,30	4 772,71	2,39%
Április	181 730,35	181 812,55	187 301,60	5 489,05	3,02%
Május	197 381,94	199 805,89	201 385,20	1 579,31	0,79%
Június	190 487,61	190 969,66	195 278,60	4 308,94	2,26%
Július	186 892,31	186 919,71	192 292,60	5 372,89	2,87%
Augusztus	192 388,48	192 388,48	197 636,40	5 247,92	2,73%
Szeptember	192 257,74	192 925,27	197 969,00	5 043,73	2,61%
Október	195 514,87	196 301,67	200 678,00	4 376,33	2,23%
November	191 380,70	192 192,81	196 383,00	4 190,19	2,18%
December	177 883,18	179 180,12	182 775,00	3 594,88	2,01%
Összesen:	2 283 721,21	2 290 861,89	2 345 602,60	54 740,71	2,39%

2022. évi tényleges teljesítmény 2 344 486,2 km volt, a 2023. évi teljesítmény ennél mindössze 0,05 %-kal volt magasabb.

A 2023. évi teljesítmény-terv szerinti startok száma: 12 640

A 2023. évi teljesítmény-terv szerinti járatok száma: 259 787

2.1 ÚJ MENETREND, MEGÁLLÓHELYEK ÁTNEVEZÉSE, ÚJ MEGÁLLÓHELY KIJELÖLÉSE

2023. június 29-én a Közgyűlés 231/2023. (VI. 29.) határozatával elfogadta, hogy szeptember 1-től – az utaskiszolgálás javítását szem előtt tartva, és a rendszer belső tartalékait felhasználva – a helyi közösségi közlekedési hálózat és a menetrend néhány ponton módosításra kerüljön. Ez összesen tizenkét járat útvonalát, vagy indulási idejét érintette, sőt, 16-ossal egy új útvonal is bekapcsolódott a veszprémi közösségi közlekedésbe.

Jelentősebb hálózati és menetrendi átalakításra legutóbb 2021. decemberében, illetve 2022. augusztusában került sor, amire akkor elsősorban a vonatok megváltozott indulási és érkezési ideje miatt volt szükség.

Mivel a vasúti menetrend sem ugyanaz már, mint korábban, a városban új közösségi terek jöttek létre, valamint új utcákat nyitottak meg, de az ide települő cégek száma is megugrott, főleg az almádi és a füredi kivezető utak közötti, úgynevezett déli intézményközpontban, ezért Társaságunk az eddig érvényes útvonalakat és menetrendeket a lehető legaprólékosabban felülvizsgálta és a legfőbb célt szem előtt tartva úgy alakította ki az új menetrendet, hogy az minőségi szolgáltatfejlesztést eredményezzen, de ne járjon többletkilométerrel, vagyis plusz költséget ne jelentsen a városnak.

Az idei módosítással a következő változások léptek életbe 2023. szeptember 1-től:

Tárgykör	Műveletek	Teljesítmény-vonzat
1. 11-es autóbusz vasúti csatlakozásának javítása	A járatok egy része rövidített útvonalon, az Egry József lakótelepig közlekedik, így hamarabb érkezik vissza a Vasútállomáshoz, csatlakozást biztosítva az induló gyorsvonatokhoz	-7 300 km / év
2. 8A autóbusz útvonalának rövidítése	A járatok napközben a Pápai úti forduló helyett csak az Iskola utca megállóhelyig közlekednek, a köztes megállóhelyeket a 3-as, 5-ös és 15-ös járatok szolgálják ki ebben az időszakban	-12.000 km / év
3. 12-es buszok útvonalának egyszerűsítése	A járatok az állatkerti kitérő nélkül közlekednek, az Állatkert a Patak tér megállóhelyről érhető el néhány perces sétával.	-2.200 km / év
4. A 13-as vonalán hétvégén közlekedő „misejáratok” igazítása a valós utazási igényekhez	A vasárnap reggel 8-kor és 10-kor kezdődő misék elérését és a hazajutást biztosító járatok változatlanul öközlekednek, a 18 órakor kezdődő miséhez közlekedő járatok megszűnnek.	-1.474 km / év
5. A Veszprémi Sportuszoda kiszolgálásának racionalizálása	A Sportuszodához hétköznapi délelőtt és hétvégén 2 óránként, hétköznapi délután 1 óránként térnek be a járatok, 23U jelzéssel, a többi 23-as járat betérés nélkül, rövidebb menetidővel közlekedik.	-7.800 km / év
6. A vasárnapi „Lengyel-piac” kiszolgálásának javítása	A 18A járatok helyett meghosszabbított 6-os járatok biztosítják a piac kiszolgálását. A hosszabb útvonalon közlekedő járatok jelzése 16-os, a korábbi 3-mal szemben napi 5 járatpár közlekedik a piachoz.	+1380 km / év

7. A Füredidomb belváros irányú közlekedési kapcsolatainak javítása	A 7-es járatok módosított útvonalon, a Mártírok útja – Cserepes utca útvonalon közlekednek, érintve a Sport vendéglő és Mester utca megállóhelyeket.	+5.400 km / év
8. Csererdő hétvégi hajnali közlekedési kapcsolatainak javítása	Hétfői napokon a 3-as vonalon egy többlet járat indul Csererdőből.	+983 km / év
9. Avar utca tehermentesítése	A 10-es, 13-as és 42-es járatok az Avar utca helyett a Kistó utca újonnan kiépített szakaszán haladnak.	+2.700 km / év
10. Déli intézményközpont kiszolgálásának javítása	A 22-es járatok módosított útvonalon közlekednek, a vonalon a hivatásforgalmi igények jobb kiszolgálása érdekében többlet járatok közlekednek az intézményközpontban működő cégek munkakezdési- végzési időpontjaihoz igazodóan.	+20.220 km / év
Mérleg	Összesen	-90 km / év

A V-Busz hálózaton található néhány olyan megálló, amelynek neve kereskedelmi intézményre és/vagy már nem létező intézményre utalt, melyek elnevezése a bűjtött reklámozás elkerülése érdekében, illetve a már nem létező intézmények esetében a könnyebb beazonosíthatóság érdekében az alábbiak szerint került módosításra:

Régi elnevezés	Új elnevezés
Tesco-áruház (82-es főút):	82-es út, bevásárlóközpont
Penny Market	Aulich utca, garázstelep
Cholnoky SPAR	Cholnoky lakótelep
Sport vendéglő	Az Almádi úton a kifelé tartó irányban a közvetlen közelében lévő keresztutca után "Hunyadi János utca"; a belváros felé tartó irányban „Füredidomb"
Tejipar	Ipar utca
Veszprém, téglagyári bekötő út	Tirat-Carmel utca
Patak tér	Patak tér (Veszprém Zoo)
Juhar utca	Dózsavárosi temető

A módosuló megállónevek mellett a szolgáltatási színvonal növelése érdekében, az Avar utcát érintő menetrendi módosításhoz kapcsolódóan a hálózaton **egy új**

megállóhely kijelölésére is sor került. A Kistó utca újonnan kiépült szakaszán, a Juhar utca kereszteződésénél új autóbuszmegállók kerültek kijelölésre, amelyeket jelenleg nem használ egyetlen helyi autóbuszjárat sem. Az Avar utcában közlekedő 10-es, 13-as és 42-es buszok útvonala úgy módosult, hogy a keskeny, lakóingatlanokkal sűrűn beépített Avar utca helyett a buszjáratok a Kistó utca újonnan kiépített szakaszán haladnak a Juhar utcáig, csökkentve ezzel a lakóterület környezetterhelését. Az Avar utca végén található „Avar utca 52.” megállóhely így felhagyásra kerül, helyette a buszjáratok a Kistó utcán kialakított autóbuszöbölben lévő új megállóhelyet érintik, ez viseli a továbbiakban a **Juhar utca** elnevezést.

A V-BUSZ HÁLÓZATI TÉRKÉPE 2023. SZEPTEMBER 1. NAPJÁTÓL



3 KERESKEDELMI TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA

A Társaság 2023. évi bevételeivel és értékesítési teljesítményével kapcsolatban az alábbi főbb megállapítások tehetők:

- A bevételek alakulása az első negyedévben tartósan **növekvő trendet** mutatott. A bérletek értékesítése az első negyedévet követően, a menetjegyek értékesítése a második negyedévet követően tartósan magas szinten stabilizálódott, a napijegyek esetében pedig még a harmadik negyedévben is növekedés volt tapasztalható.

A 2023. év bevételei összességében 41 %-kal voltak magasabbak, mint a 2022. évé.

- A **bérletek** értékesítési volumene összességében 21%-kal, bevétel tekintetében 48%-kal haladta meg az egy évvel korábbi szintet.
 - A legnagyobb számban értékesített bérletek közül a **teljes árú** havi bérletek értékesítése 21%-kal és a **tanuló havi bérlet** értékesítése 19 %-kal haladta meg az előző év azonos időszakának értékesítését.
 - A **kisgyermekes havi bérletből** 36%-kal többet vásároltak, mint a 2022. évben, a **nyugdíjas havi bérletek** eladása meghaladja a 143%-ot is.
 - A **nyugdíjas kedvezményes bérletek** értékesítése jelentősen, közel 53%-kal csökkent, a tavalyi 178 helyett csak 84 darabot értékesített belőle az idén Társaságunk.
- A **jegyek** értékesítési volumene összességében 12%-kal haladta meg a 2022. év jegyértékesítését:
 - az **autóbuszon** vásárolt menetjegyek száma nem éri el a tavalyi év azonos időszakának szintjét, mintegy 19%-kal alacsonyabb annál, az összes eladott jegy 29%-a,
 - az **elővételen** váltott jegyek száma 34 %-kal, közel 147 ezerrel magasabb, mint a tavalyi évben,
 - a **napijegyek** eladása pedig jelentős mértékben (82%-kal) haladta meg a 2022. év eladásait (1277 db napijegy 702 db-bal szemben), ez leginkább az EKF 2023 programsorozatnak köszönhető.
- Az **értékesítési csatornák** az idei évben jelentősen átalakultak: áprilistól beléptek az értékesítésbe az új, a nap 24 órájában elérhető, készpénzmentes jegykiadó automaták (június végéig összesen 15 db), ezzel párhuzamosan az „utcai” viszonteladóknál már csak elővételi menetjegyet vásárolhatnak az utasok. Viszonteladói bérletértékesítés kizárólag a MÁV és a GYSEV értékesítési csatornáin és a Nemzeti Mobilfizetési Zrt-nél (mobilbérlet) lehetséges.

A 2023. év eladásai néhány kiemelt értékesítési csatornán									
Terméknév	Mobiljegy		Késpénzes automata		Késpénzmentes automata		Viszonteladó		Összeladás
	DB-szám	Összeladás %-a	DB-szám	Összeladás %-a	DB-szám	Összeladás %-a	DB-szám	Összeladás %-a	DB-szám
Menetjegy	162 711	20%	145 221	18%	122 079	15%	77 300	9%	829 265
Napijegy	339	27%	345	27%	480	38%			1277
Tanuló havi bérlet	6 820	17%	16 584	42%	9 807	25%			39 785
Nyugdíjas havi bérlet	67	1%	1158	19%	1139	18%			6 259
Teljes árú havi bérlet	4109	9%	13 828	31%	8 394	19%	400	1%	44 001

- A 2023-as év során a régi és az új **jegykiadó automaták** együttesen a jegyeladás 32%-át, és a bérleteladás 57%-át bonyolították. Az első félévben (amikor az új jegykiadó automaták fokozatosan álltak üzembe, és ezzel párhuzamosan a viszonteladói bérletértékesítés csökkent) ez az arány 20 és 42 % volt, a második félévében pedig már 38 és 63 %.
- A **mobiljegy**, mint értékesítési csatorna továbbra is egyre népszerűbb az utasok körében. Folyamatosan növekszik a megvásárolt mobiljegyek és mobilbérletek aránya, 2023-ban az elővételben váltott menetjegyek több mint 20%-át, a bérleteknek több mint 12%-át vásárolták online módon az utasok.
- A V-Busz Kft. is részt vett 2023-ban az EKF programév országos közlekedési munkacsoportjában (ÉKM, MÁV, Volánbusz, Mahart, KTI), és az együttműködés keretében megjelent „Veszprém-Balaton EKF 24” napijeggyel a V-Busz járatai is igénybevehetők voltak (a napijegy a V-Busz termékei között nem kerül értékesítésre).

A következő táblázatban a 2023. évi jegy- és bérletértékesítési adatai és a 2022. év azonos időszakának jegy- és bérletértékesítési adatai láthatók (vastaggal szedve a 2022. november 1-jei díjszabás-módosítást követően is a V-Busz portfóliójában maradó díjtermékek). A számviteli elszámolás során az értékesítési bevételek díjtermék-specifikus elhatárolásokat is tartalmaznak, ezért mutatkozik eltérés a lentebbi táblázatban összesített, mennyiség alapú értékesítési adatok és a számviteli (főkönyvi) adatok között.

Azonban fontos kiemelni az adatok értékelésénél és összehasonlításánál, hogy 2022. januárjában az utasok díjmentesen vehették igénybe a közösségi közlekedési szolgáltatásokat, így abban a hónapban a jegy- és bérletbevétel minimális volt.



VESZPRÉMI KÖZLEKEDÉSI KFT.

A 2023. évi értékesítési teljesítményadatok nettó forintban, a 2022. évi adatok feltüntetésével

Terméknév	2023				2022			
	Darabszám	Bevétel	Szoc. pol.	Összesen	Darabszám	Bevétel	Szoc. pol.	Összesen
20 darabos gyűjtőjegy					1045	3 702 759	0	3 702 759
Csatlakozó havi bérlet					394	775 589	0	775 589
Kisgyermekes havi bérlet	925	2 549 217	0	2 549 217	680	1 378 699	0	1 378 699
Menetjegy autóbuszon	244 281	96 173 624	0	96 173 624	301 801	83 200 807		83 200 807
Menetjegy elővételben	584 984	160 341 150	0	160 341 150	437 870	92 272 032	0	92 272 032
Napijegy	1277	1 508 265	0	1 508 265	702	581 764	0	581 764
Nyugdíjas félhavi bérlet					44	50 236	35 165	85 401
Nyugdíjas havi bérlet	6 259	17 249 238	10 004 570	27 253 808	4 376	8 919 523	6 994 720	15 914 243
Nyugdíjas kedvezményes negyedéves bérlet	84	462 992	382 806	845 798	178	720 315	811 183	1 531 499
Nyugdíjas negyedéves bérlet					431	2 273 779	1 964 158	4 237 937
Összvonallas félhavi bérlet					659	1 971 812	0	1 971 812
Összvonallas havi bérlet	44 001	302 896 630	0	302 896 630	36 254	202 495 027	0	202 495 027
Összvonallas negyedéves bérlet					245	3 665 354	0	3 665 354
Tanuló félhavi bérlet					530	605 118	423 582	1 028 700
Tanuló havi bérlet	39 785	109 641 364	63 593 500	173 234 865	33 571	68 233 538	53 659 235	121 892 773
Tanuló negyedéves bérlet					389	2 052 205	1 772 755	3 824 960
Tanuló szemeszter bérlet					286	2 251 969	1 945 318	4 197 287
Összesen	921 596	690 822 481	73 980 876	764 803 357	819 455	475 150 528	67 606 116	542 756 645

4 A TELJESÍTMÉNY- ÉS GAZDÁLKODÁSI MUTATÓK ALAKULÁSA

Menetkimaradási arány: 0,0001%¹

Forgalombiztonsági Mutató: 1,76²

- anyagi kárral járó saját hibás közúti balesetek száma (Sa): 3 db
- személyi sérüléssel járó saját hibás közúti balesetek száma (Ssz): 0 db
- halálos kimenetelű saját hibás közúti balesetek száma (Sh): 0 db

Menetrendi pontosság: 99,93%³

Éves átlagos járatkihasználtság (%): 26,54 %

Teljesítmény mutató	2023.
helyi külszolgálati km (km)	2 345 603
férőhelykm (fh km)	170 488 530
utaskm (u km)	45 252 676
utasszám (fő)	11 313 171
kihasználtság (ut.km/fh.km)	26,54%

Jegyértékesítés volumene (értékcikk típus db/év)

Értékcikk típus	Éves értékesítés tény (db)	Éves tervezett értékesítési volumen a közszolgáltatási szerződés alapján	%
menetjegy	830 542	600 000	138%
teljes árú havi bérlet	44 001	40 000	110%
nyugdíjas havi bérlet	6 343	6 000	106%
tanuló havi bérlet	39 785	40 000	99%

Túlórak száma (legtöbb túlóra/fő/év): 250 óra⁴

¹ A Közszolgáltatási Keretszerződés 3. sz. mellékletének 1) a) pontja alapján a mutató tartalma a tárgyidőszakban Szolgáltató hibájából kimaradt, és a menetrendben tervezett menetek aránya. Sajáthibás kimaradt menetnek azon járatok minősülnek, amelyek a Szolgáltató hibájából (műszaki hiba, személyzethiány, nem megfelelő járművezetői munkavégzés) el sem indultak a végállomásról, vagy csak részben kerültek teljesítésre.

² A Közszolgáltatási Keretszerződés 3. sz. mellékletének 2) a) pontja alapján a mutató tartalma a tárgyidőszakban a személyszállítási Közszolgáltatás ellátása során az azt ellátó járművekkel bekövetkező saját- és idegenhibás balesetek számának teljesítményegységre vetített súlyozott száma.

³ A Közszolgáltatási Keretszerződés 3. sz. mellékletének 3) a) pontja alapján a mutató tartalma a menetrendben előírtához képest korábbi indulások aránya. c. Az indikátor értékelése Szolgáltató forgalomirányítási rendszere adatai alapján történik. Minden olyan végállomási időpont, amely a menetrendhez képest korábban valósul meg (>-1 perc), pontatlannak tekintendő.

⁴ A Közszolgáltatási Keretszerződés 4. sz. mellékletének 2) a) pontja alapján a mutató értéke a Szolgáltató állományaiba tartozó, üzleti évben (illetve annak arányosított részében) legtöbb túlórát teljesítő munkavállaló által ledolgozott túlórak száma (óra/fő/év).

5 ÚJ JEGYKIADÓ AUTOMATÁK ÉS DIGITÁLIS UTASTÁJÉKOZTATÓ KIJELZŐK

A V-Busz Kft. 2020. nyarán egyedi pályázati kérelmet nyújtott be a Veszprém-Balaton 2023 Zrt.-hez „Közösségi közlekedés karnyújtásra – digitális utastájékoztató táblák és készpénzmentes jegyautomata eszközök beszerzése” címmel. Az ET-INF/1-2021-9308 azonosítószámú projekt 100.000.000 forint vissza nem térítendő támogatásban részesült, melynek megvalósítása 2021.07.01. – 2023.06.30. közötti időszakban megtörtént, mellyel a V-Busz Kft., a járműpark cseréje mellett a helyi közösségi közlekedés szolgáltatási színvonalát is emelni tudta a 2023. évi Európa Kulturális Főváros évad jegyében.

A projekt keretében 2023. II. negyedévében a Társaság a már meglévő 3 készpénzzel is használható jegykiadó automatája mellett **beüzemelésre került további 15 db**, 0-24 órában működő – elsősorban fedett autóbuszvárókba telepített – **készpénzmentes jegykiadó automata, valamint 8 db digitális megállóhelyi utastájékoztató kijelző** is.

I. **A digitális utastájékoztató** táblákon az érkező autóbuszok valós idejű menetrendi adatai láthatók, így a veszprémiek, illetve a városba látogatók számára is transzparens információkkal szolgálnak a járatok közlekedéséről. A képi utastájékoztatás mellett a kijelzők tartóoszlopainak oldalán található gomb megnyomásával elérhető a hangalapú utastájékoztatás is, akadálymentessé téve ezzel a szolgáltatást.

Helyszínek:

1. Hotel I.
2. Hotel II.
3. Autóbuszállomás I.
4. Autóbuszállomás II.
5. Komakút tér
6. Veszprémi Petőfi Színház
7. Vasútállomás I.
8. Vasútállomás II.

II. **A készpénzmentes jegykiadó automatákkal** – a már meglévő 3 darab, készpénzzel is használható automatán kívül – a város legtöbb városrészében, több nyelven, akadálymentes módon, 0-24 órában biztosítható a V-Busz díjtermékeinek (jegyek, bérletek) megvásárlása.

Helyszínek:

1. Autóbuszállomás I.
2. Autóbuszállomás II.
3. Hotel
4. Veszprémi Petőfi Színház
5. Komakút tér

6. Gyulafirátót, Vízi utca
7. Kádárta, Győri út
8. Kádártai úti forduló
9. Stadion u. 19.
10. Dózsa György tér
11. Endrődi Sándor lakótelep
12. Kereszt u. 9. (V-Busz ügyfélszolgálat)
13. Vasútállomás
14. Cholnoky forduló
15. Kálvin János Park

Kizárólag bankkártyás fizetés lehetséges az automatákon, ennek köszönhetően jelentősen csökkenthető volt az automaták mérete és beszerzési költsége, valamint megszűnt az érmék és bankjegyek elakadása miatti műszaki hibák lehetősége is.

A "rég"i automatáink közül a Cholnoky SPAR-nál és a Hotelnél található automaták március folyamán, a Haszkovó fordulóban található automata pedig júniusban új, időjárás elleni védelmet kaptak, ezzel növelve a teljes értékesítési hálózat szolgáltatási színvonalát is.

Az új, készpénzmentes jegykiadó automatákon a működésük kezdete óta (július hónaptól) folyamatosan nőtt értékesítési volumene: az elővételben vásárolt menetjegyekből, 122.079 db (az összeladás 15%-a), a napijegyekből, 480 db (38%), a tanuló havi bérletekből, 9.807 db (25%), a nyugdíjas havi bérletekből 1.139 db (18%), és a teljes áru havi bérletekből pedig 8.394 db (19%) ezen az értékesítési csatornán került eladásra.

6 ÜGYFÉLSZOLGÁLAT

A Társaság ügyfélszolgálat a 8200 Veszprém, Kereszt u. 9. szám alatt működik, 2 fő állandó munkatárssal, heti 40 órás időtartamban.

2023. évben ügyfélszolgálatunkra (info@vbusz.hu) elektronikusan 1478 db, postai úton 2 db megkeresés érkezett. Ezek közül:

- 214 db jegy-és bérletértékesítéssel, jegykiadó automatákkal kapcsolatos megkeresés:
 - 70 db jegy-, bérletvásárlással, számlázással kapcsolatos érdeklődés,
 - 49 db hibás automata bejelentés,
 - 32 db értékcsikk elakadás,
 - 31 db méltányossági kérés tévesen vásárolt értékcsikk visszavételére.
- 149 db általános érdeklődés:
 - 24 db csoportos utazással, illetve különjáráttal kapcsolatos érdeklődés,
 - 18 db menetrenddel kapcsolatos érdeklődés,
 - 14 db rendezvényekre való el- ill. hazajutás,
 - 13 db álláshirdetésre jelentkezés,

- 11 db járatokról pontosítás kérése.
- 58 db talált tárgy ügyében való érdeklődés.
- 57 db frontszemélyzetre (autóbuszvezetőkre) érkezett panasz, ebből a kamerafelvételek alapján mindössze 3 db (!) volt jogos.
- 51 db V-Bike értékesítéssel kapcsolatos érdeklődés, melyből 26 db általános tájékoztatás kérése volt a V-Bike fizetésével kapcsolatban.
- 35 db menetrenddel kapcsolatos panasz:
 - melyből 1 db volt jogos, vonatlekésés miatt
 - 17 db javaslat menetrend módosítására
 - 13 db járatok nem pontos indulása/ érkezése miatti panasz, többsége konkrétumok hiányában nem volt feldolgozható (további kérdésre nem érkezett válasz)
- 22 db járatkimaradás, illetve késés miatti panasz:
 - 3 db volt jogos panasz műszaki hiba miatt,
 - a többi elsősorban építési munkálatok miatti, illetve forgalmi problémák miatti késedelem.
- 22 db pótdíjfizetéssel, ellenőrzéssel kapcsolatos észrevétel, többek között a pótdíj elengedése iránti kérelem, illetve jogtalanul vélt pótdíjazással kapcsolatos kifogások.
- 20 db megállóhellyel, laptáblákkal kapcsolatos panasz, javarész rongálások bejelentése.
- 17 db honlappal kapcsolatos észrevétel (weblappal, applikációval, hirdetménnyel kapcsolatos észrevételek).
- 7 db baleset-, kárbejelentés, melyből 4 db továbbítva lett a biztosítónak, további 3 db-hoz bővebb információ volt szükséges, de válasz nem érkezett.
- 828 db egyéb:
 - 113 db jegyértékesítő automata tekercs riasztása
 - 49 db NMZRT által küldött hibaüzenet rendszer lassulásról
 - 41 db meghívó rendezvényekre
 - 22 db promóció, reklámmal kapcsolatos bejelentés
 - 8 db közgyűlési információk
 - 7 db ajánlatkérés
 - 6 db álláshirdetésre jelentkezés
 - 252 db V-Bike automatikus üzenete műszaki problémával kapcsolatban (pl. kerékpár félredokkolás).

A Társasághoz érkezett levelek 97,3%-a esetében a bejelentő a megküldött első választ elfogadta.

Társaságunkhoz 2023-ban 2 db közérdekű adatigénylés érkezett, amelyek határidőn belül megválaszolásra kerültek

Utaspanasszal kapcsolatban Békéltető Testülethez vagy az ITM/ÉKM Közúti Közlekedési Ellenőrzési Főosztály Utasjogi és Piacfelügyeleti Osztályához - mint utasjogokkal kapcsolatos felettes szervhez – Társaságunkat érintő megkeresés nem érkezett.

A Társaságnál 2023-ban összesen 666 db talált tárgy került leadásra, amelyből 261 db került vissza a tulajdonosához.

7 V-BIKE KÖZBRINGARENDSZER

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata két célt tűzött ki maga elé a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) „Fenntartható városi közlekedésfejlesztés” intézkedése keretében: az egyik a városi kerékpárhálózat fejlesztése, a másik a közbringa rendszer kialakítása. Ezen célok elérése hozzájárul az éghajlatváltozás mérsékléséhez, a szén-dioxid kibocsátás csökkentéséhez, az élhető városi környezet kialakulásához, hiszen a buszok a városi közlekedés károsanyag kibocsátásának mindössze 2 százalékáért felelnek.

A „Veszprém Közbringarendszer kialakítása” projektelemben érintett pályázatok a következők voltak:

- TOP-6.4.1-16-VPI-2017-00001 – Szabadságpuszta településrész és Felsőörs Község közötti kerékpárút beruházása
- TOP-6.4.1-16-VP1-2018-00002 – Márkó-Bánd települések irányába kerékpárút építése

A fent hivatkozott TOP pályázatokban elnyert támogatás célja, hogy hozzájáruljanak a napi utazások esetén fő közlekedési eszközként gyalogos, kerékpáros vagy közösségi közlekedési módot választók részarányának növekedéséhez.

Nem titkolt cél, hogy Veszprém városa 2030-ra szeretne bekerülni kategóriájában Európa 20 legélhetőbb városa közé. Az élıhetőség egyik ismérve ma már a korszerű és környezetbarát közösségi közlekedés, ami nem mellesleg segíthet választ adni a parkolóhelyhiány és a dugók okozta közlekedési problémákra is. A szemléletformálási tevékenység keretében az Önkormányzat és a V-Busz különböző rendezvényeken népszerűsíti a buszok és kerékpárok használatát. Különösen az erre leginkább fogékony korosztályt, az óvodásokat és az általános iskolásokat szeretnék már idejekorán a fenntartható közlekedési módok felé terelni.

A közbringa rendszer kialakítására Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata a lefolytatott közbeszerzési eljárásban nyertes ajánlattevővel, a T-System Magyarország Zrt.-vel 2022. október 13-án kötött szerződést. A kivitelezés és az eszközbeszerzés 2023. május végén befejeződött, ezt követte az egy hónapos próbaüzem. A közbringa rendszert július elsejétől használhatják a veszprémiek és az idelátogatók.

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 73/2023. (II. 23.) határozatával döntött a V-Bike közbringa rendszer kialakítását követő üzemeltetése érdekében a V-Busz Veszprémi Közlekedési Kft.-vel megkötött közszolgáltatási keretszerződés módosításáról.

A V-Bike közbringarendszer hazánk első olyan közösségi kerékpáros rendszere, ahol minden bicikli elektromos rásegítéssel rendelkezik. A 11 db gyűjtőállomás, összesen 150 db dokkolóállással, 100 db egyedi kialakítású, elektromos rásegítéssel ellátott (pedelec) közbringa kerékpárral az alábbi helyszíneken található:

1. Balaton pláza: 4083 hrsz.
2. Rózsa u. 48.: 4273/135, 4191 hrsz.
3. Állatkert parkoló: 6389/1 hrsz.
4. Cholnoky Penny: 4094/8 hrsz.
5. Barátság park: 2364/41 hrsz.
6. Kálvin János park: 3057/89 hrsz.
7. Kiskuti csárda: 6438/3 hrsz.
8. Erzsébet sétány: 5046 hrsz.
9. Úrkút u.: 304/1 hrsz.
10. Kossuth u. Spar: 2548/5 hrsz.

A kerékpárok kialakításánál alapvető szempont volt, hogy azt minél szélesebb célcsoport tudja használni. A projekt keretében weboldal (vbike.hu) és mobiltelefonos alkalmazás is kialakításra került, amely a rendszer elemeivel együtt, egységes arculattal (elnevezés, logó, színvilág stb.) jelenik meg.

A közbringa rendszer, mint közszolgáltatás megszervezése a települési önkormányzat önként vállalt feladata, melyben nagy segítséget nyújt a V-Busz Kft. azzal, hogy a regisztrációhoz kötött felhasználókat beazonosítja, az első 30 perc díjmentesség után a 31. perctől az utazások díjszabásait kialakítja, a rendszeres felhasználóknak féléves, illetve éves bérlet vásárlásra lehetőséget kínáljon, de a napi felhasználók, így pl. a turisták interneten, illetve a kijelölt gyűjtőállomáson, esetleg az ügyfélszolgálaton rövidebb hozzáférést vásárolhassanak.

Azonban szükséges felhívni a figyelmet arra, hogy jegyváltáskor mindig szükséges a bankkártya adatokat megadni, a rendszer ugyanis 10 ezer forintos kauciót foglal le a bankszámlán, amit természetesen a kölcsönzés lezárultakor felold.

- V-Bike hálózat bővítés – Vasútállomás

2023. október 5. napjától használható a 11. V-Bike állomás a veszprémi vasútállomásnál 13 dokkolóállással és a többi állomásról már ismert, multifunkcionális, bankkártyás fizetésre is alkalmas vezérlőoszloppal. Ez a beruházás a Veszprém-Balaton 2023 Európa Kulturális Fővárosa program támogatásával jött létre. A projektcím: V-Bike közbringa állomás létesítése a veszprémi vasútállomásnál, projektazonosító: ET-INF-2022/719400. Az erre kapott támogatás összege 15M Ft volt. A projekt keretében további elektromos kerékpárok (6db) és tartalék alkatrészek is beszerzésre kerültek.

- A V-Bike közbringa rendszer népszerűsítése

A V-Bike rendszer júliusi indulását megelőzően a sajtó és érdeklődő vállalatok képviselői számára az Önkormányzat és az üzemeltető V-Busz bemutatta a rendszer használatát, annak lehetséges kapcsolódási pontjait a vállalatok tevékenységeihez.

Az indulással párhuzamosan elindultak a V-Bike közösségimédia-platformjai is, amelyeken rendszeresen találkozhatnak érdekességekkel és a legfrissebb hírekkel az oldalak követői.

Az Európa Kulturális Fővárosa programhoz kapcsolódóan az Utcazene Fesztivál nemzetközi önkéntesei is kipróbálták a kerékpárokat, valamint az Önkormányzat kerékpáros TOP-programjai személetformáló rendezvényein megjelentek a V-Bike elektromos biciklijei. Sőt, a VEHIR veszprémi hírportál városismereti kvízzjátékának nyertesei is 1-1 V-Bike éves bérlettel lettek gazdagabbak.

A szeptemberi Mobilitási Hét egyik hangsúlyos szereplője volt idén már a V-Bike is: bringás uzsonna az Erzsébetligetben a veszprémi Kerékpárosklubbal közös szervezésben, díjmentes V-Bike kipróbálási lehetőséggel, illetve az autómentes napon a V-Bike elektromos kerékpárjait 0 forintos napijeggyel használhatta mindenki, aki szerette volna aznap kipróbálni Veszprém legújabb közösségi közlekedési attrakcióját.

- Műszaki- pénzügyi állapotjelentés

Az alábbi táblázatban a 2023. év július 1-étől, a V-Bike rendszer indulása óta értékesített termékadatok láthatóak:

Terméknév	2023.	
	Volumen (db)	Bevétel összesen (nettó Ft)
V_BIKE 30 perces használati díj	979	385 039
V-BIKE 24 órás jegy	599	235 827
V-BIKE 72 órás jegy	37	29 134
V-BIKE Hetijegy	24	28 346
V-BIKE Féléves bérlet	17	66 929
V-BIKE Éves bérlet	21	144 685
V-BIKE RFID kártya	38	17 953
Összesen	1 715	907 913

Bérlési statisztika	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Napi átlagos bérlés	33	25	25	18	15,5	8
Átlagos kihelyezett kerékpárszám	80	80	85	80	50	40

2023-ban a Társaság V-Bike bevételei és kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2023 eFt-ban
Költségek és ráfordítások összesen	22 687
Anyagköltség összesen	6 961
Igénybevett szolgáltatások költségei	14 800
Egyéb szolgáltatások költségei	21
Személyi jellegű kifizetések	316
Bérjárulékok	41
Értékcsökkenési leírás	548
Bevételek	21 916
Eredmény	-772

Az üzemeltetés indulásakor a Társaság 5M Ft-ot kapott az Önkormányzattól szerszámok és tartalékalkatrészek beszerzésére, ezt sikerült is költségkereten belül, a rendszer éles indulása előtt megvalósítani. A havi hardveres és szoftveres üzemeltetési költségek nettó 2M forintot tesznek ki, ezen felül jelentkeznek az üzemeltetés olyan költségei, mint az elektromos energia vagy a rendszert népszerűsítő apró szóróajándékok beszerzése.

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata részéről a közszolgáltatási keretszerződés alapján havi 2 M Ft került átutalásra a közszolgáltatás kompenzációjaként, valamint 2023. év végéig további havi 500 ezer Ft érkezett Veszprém város és az Európa Kulturális Fővárosa 2023 évad V-Bike kerékpárokon történő népszerűsítésére.

8 PÉNZÜGYI ÁLLAPOTJELENTÉS – BUSZKÖZLEKEDÉS

A Társaság 2023. évi előzetes, auditálás előtti mérlegfőösszege 8 457 184 eFt, az elhatárolásokkal korrigált tárgyévi értékesítés előzetes nettó árbevétele 921 942 eFt, előzetes adózás előtti eredménye 124 016 eFt (ebből közszolgáltatási eredmény: 58 711 eFt).

A Társaság 2023. évi előzetes üzleti eredménye (a közszolgáltatási és nem közszolgáltatási tevékenységeket együtt tekintve) az üzleti tervhez képest +124 787 eFt (terv-tény), az ésszerű nyereség (2,5%) előzetesen számított összege 23 982 eFt. Az évre tervezett költségszintek terv-tény eltérése -3,6% (-104,919 mFt), a bevételek terv-tény eltérése +7,9% (+229,706 mFt).

A 2023. éves időszakot tekintve **megtakarítás mutatkozik az anyagköltségekben** (-118,36 mFt; -20,17%), amelynek **legnagyobb része az üzemanyagok (gázolaj, adBlue) árának csökkenése**, illetve az **áramfelhasználás** volumenének köszönhető. **Megtakarítás mutatkozik továbbá az igénybevett szolgáltatások** soron (-27,63 mFt; -9,81%), köszönhetően elsősorban a rendkívül alacsonyan tartott külső karbantartási költségeknek (-28,09 mFt, -39,84%).

A bevételek esetében a **jegyek, bérletek és a szociálpolitikai menetdíjtámogatásból származó bevételek összességében 47,32 mFt-tal a tervezett szint fölött alakultak (+6,6%).**

8.1 KIADÁSOK

Az éves időszakot tekintve az **Anyagköltségek** esetében a tervezettnél -20,17 %-kal kevesebb lett a tényleges költség (terv: 586.950 eFt, tény: 468.591 eFt, eltérés: -118.359 eFt, ennek legfontosabb okai a következők:

- A **gázolaj** literenkénti nagykereskedelmi átlagára 2023. januárjától (475 Ft) májusig fokozatosan csökkent. Júniustól szeptemberig folyamatos emelkedés mellett érte el a 462 Ft-ot. 2023. decemberére ismét 400 forint környékére csökkent a literenkénti átlagár (402 Ft), ami a bejelentett jövedékiadó-emelés miatt mindenképpen emelkedni fog 2024 év elején.
- A Társaság 2023-ban **üzemanyagra** ténylegesen 344.430 e Ft-ot (terv: 423.500 eFt, -18,67%), illetve gépjárművek, gépalkatrészek anyagfelhasználására, **kenőanyagokra** a tervezett 32.075 eFt helyett csak 12.342 eFt-ot (-61,52%) költött.

Az **Igénybevett szolgáltatások** esetében sem érték el a tényköltségek az év végére a tervezettet (terv: 281.475 eFt, tény: 253.849 eFt, eltérés: -9,81%).

- Az új autóbuszflottának köszönhetően a rendkívül alacsonyan tartott külső **karbantartási-, javítási költségek** esetén **jelentős megtakarítás** mutatkozott (terv: 70.500 eFt, tény: 42.413 eFt, eltérés: -28.087 eFt, eltérés: -39,84%).
- További **megtakarítás** mutatkozik a **gépjárművek takarításában**, ahol a tervezett 12.000 eFt helyett csak 6.375 eFt került ténylegesen kifizetésre, illetve az **IT infrastruktúra működtetésének költségei** is több mint 5 millió forinttal elmaradtak a tervezetthez képest (terv: 63.000 eFt, tény: 57.720 eFt)

A **Béreköltségek, személyi jellegű kifizetés és a bérjárulékok** összességében minimálisan meghaladták a tervezett összeget (terv: 1.054.969 eFt, tény: 1.070.294 eFt, eltérés: +1,45%). A különbség szinte megegyezik a valamennyi munkavállaló részére kifizetett „karácsonyi bónusz” juttatással, amire az egyéb költségsorok terhére volt lehetősége a Társaságnak.

Az **Egyéb ráfordítások** között egyszeri, jelentős számviteli tételként jelent meg az Ukrajnába adományként átadott autóbuszok könyv szerinti értékének kivezetése (32.037 eFt).

A **Hitelkamatok** a kamatcsere (swap) ügylet bevételi oldalon megjelenő összegét is figyelembe véve 10.896 e Ft-tal haladták meg a tervezett szintet (+2,53%).

8.2 BEVÉTELEK

A **jegy- és bérletbevételek, valamint a szociálpolitikai menetdíj-támogatás** **6,64%-kal haladták meg a tervezett szintet** (terv: 711.963 eFt; tény: 759.280 eFt; eltérés: +47.317 e Ft), köszönhetően elsősorban a megnövekedett utasszámnak.

A **szerződéses járatok és a különjáratok** igénybevétele a tervezett szinten alakult (terv: 23 mFt, tény: 23,42 mFt), a hirdetések árbevétele – köszönhetően az EKF évnek – viszont 34,69 %-kal haladta meg a tervezetett (tény: 39.397 eFt, tervek: 29.250 eFt).

Jelentős bevételi tételt jelentett a 2023. évben a **hitelesített energiamegtakarítás** értékesítése (5.527 eFt), valamint az év közben lekötött pénzüsszegek után járó **pénzüntézetől kapott kamat** (25.871 eFt).

9 MELLÉKLETEK

1. Mérleg és eredménykimutatás, Cash flow kimutatás a Közszolgáltatás vonatkozásában
2. Bevételek, költségek és ráfordítások a Közszolgáltatási Keretszerződés melléklete szerinti struktúrában, a számított Kompenzációigény feltüntetésével (terv-tény és várható)
3. Értékesítési elemzés