



Budapesti Disz- és Közvilágítási Kft.
1203 • Budapest • Csepeli útjaro 1-3.

ÜZLETI TERV

2022. év

Előzmények

A Társaságnál 2021 évben tulajdonosi kör változása volt. 2021. szeptember 30. napjával a Budapesti Elektromos Művek Zrt-nek, az EON Hungária ZRt.-be - tagot érintő általános jogutódlással – történő beolvadása megtörtént.

A Társaság Budapest Főváros Önkormányzata és az EON Hungária ZRt. 50-50%-os tulajdonú korlátolt felelősségű Társasága, melynek működését a legutóbb 2021. október 21-én módosított Társasági Szerződés (tulajdonosi kör változása), a 2010. március 29-én kötött Szindikátusi Megállapodás, a 2010. március 29-én kötött Közszolgáltatási Keretszerződés és a tárgyévre vonatkozó, a tulajdonosok képviselőiből álló taggyűlés által jóváhagyott Éves Közszolgáltatási Szerződés határozza meg.

A 2022. évi üzleti terv elkészítésének alapját, - az előző évek gyakorlatának megfelelően - az Éves Közszolgáltatási Szerződésben meghatározott üzemeltetési és rekonstrukciós feladatok (közvilágítás, díszvilágítás és karácsonyi díszítő világítás), valamint a lentiekben részletezett okból a 2021. évi várható közszolgáltatás díjelszámolás és a Közszolgáltatási Keretszerződés 2. számú mellékletben rögzített „kompenzáció számítás módszertana” alkotta. Az üzleti terv kialakításakor a Társaság figyelemmel volt a közszolgáltatási díjmegállapításra vonatkozó fővárosi irányelvekre is.

A Szindikátusi megállapodás 3.6 pontja és a Társasági Szerződés 14/3. pontja határozza meg az Önkormányzat döntésétől függő vagyon-növekmény (fejlesztési hányad) elszámolását. Amennyiben az Önkormányzat a köz- és díszvilágítás szolgáltatási díjba az ésszerű nyereség részeként fejlesztési forrást (hányadot) biztosít, a Társasági saját tőke ilyen növekményét úgy kell tekinteni, hogy ez a tőkenövekmény kizárólag az Önkormányzatot illeti meg, függetlenül attól, hogy tulajdoni hányada egyébként nem változik. A Társaság ilyen okból bekövetkezett saját tőke növekményét a Társaság esetleges végelszámolása (jogutód nélküli megszűnése) során kizárólag az Önkormányzat javára lehet elszámolni.

2021. november 15-ig a Társaság a Fővárosi Önkormányzat által kialakított irányszámok alapján elkészítette az ellátandó feladatok figyelembevételével – a 2022. évi közművezeték-adó nélkül - közszolgáltatási feladatai ellátásához szükséges közvilágítás, díszvilágítás és a karácsonyi díszítő világítás közszolgáltatási díjigényét, és az ehhez tartozó üzleti tervét.

A Társaság 2022. évi áramdíjat is tartalmazó finanszírozási igénye bruttó 10.238 MFt volt. A tervezett béremelés a kialakított díjban akkor még nem szerepelhetett, jelezvén, hogy azt a Főváros elkülönített alapból későbbi időpontban határozza meg.

A BDK Kft. – az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően – a 2022. évi (közvilágítási) áram beszerzésére vonatkozóan nyílt, uniós közbeszerzési eljárást - nettó 3,3 milliárd forint, bruttó 4,2 milliárd forint becsült érték figyelembevétele mellett- indított, ami elektronikus árlejtéssel zárult.

A villamos energia nemzetközi tőzsdei ára, az elmúlt hónapokban, a széndioxid kvóták és a földgázárak jelentékeny növekedése miatt, valamint a Covid-19 világjárvány eredményezte korlátozások után felpörgött gazdasági növekedés által generált kereslet növekedés okán kiugró mértékben emelkedett, ami értelemszerűen megjelent a magyarországi villamos-energia piaci árakban. Az árlejtés során kialakult **nettó 52,73 HUF/kWh** értékben kifejezett legalacsonyabb ajánlati ár ismeretében, a jelenleg ismert jogszabályi díjak, költségek alapul vételével a Társaság kiszámította a **2022. évben árambeszerzésre vonatkozó piaci alapú teljes**

forrásigényt, ami bruttó **7.4 milliárd forint** összeg. A ráfordítás igény jelentős mértékben meghaladja 2021. évi tényleges (3,8 milliárd forint), illetve a 2022. évre korábban becsült teljes összeget, de jelentősen meghaladná az egyetemes szolgáltatás keretében történő esetleges vételezés során meghatározott – jelenleg ismert - hatósági árat is.

A Társaság a Fővárosi Önkormányzatot tájékoztatta az anyagi fedezettel kapcsolatos döntés meghozatala érdekében a kialakult helyzetről.

Ez az áramköltség jelentős terhet jelentett volna a Fővárosi Önkormányzat költségvetésére. Az egyetemes szolgáltatókra vonatkozó (jelenleg ismert) díjszabás alkalmazása esetén, amennyiben a Fővárosi Önkormányzat szerzi be az áramot, a villamos energia költség bruttó 4,8 Mrd Ft. A Fővárosi Önkormányzat szakterületeinek döntése alapján, 2022. évben a Fővárosi Önkormányzat vásárolja meg a villamos energiát, míg a BDK Kft. kizárólag az üzemeltetési, karbantartási (szolgáltatási), a díszvilágítási és karácsonyi díszítővilágítási feladatokra, valamint egyes fejlesztési hányad terhére elvégzendő munkákra kap ellentételezést.

A BDK Kft. áram közbeszerzési eljárását a kellő anyagi fedezet hiányában eredménytelenné nyilvánította.

Amennyiben a versenypiaci helyzet rendeződik, és az egyetemes szolgáltatás hatósági díjszabás biztosította ár előnye megszűnik 2023-ban, ismét vissza lehet térni a versenypiacra, és a Társaság közbeszerzési eljárás keretében versenypiaci villamos energia vásárlási szerződéssel vételezheti az áramot.

A tulajdonosok megállapodása alapján, a villamosenergia költsége (áramdíj) 2022. évben a korábbi évektől eltérően, nem képezi a BDK Kft.-vel kötött 2022. évi Éves közszolgáltatási szerződés részét, így a Főváros által biztosítandó kompenzáció számított **nettó értéke: 3.510 MFt, bruttó értéke: 4.458 MFt.**

A Közgyűlés, 2021. december 15-i határozatában - döntött a Társaság 2022. évi Éves Közszolgáltatási Szerződéséről, melyet a taggyűlés is üléstartás nélkül december 16-án jóváhagyott.

2022. január 07-én a Fővárosi Önkormányzat tájékoztatta a Társaságot, hogy a BDK Kft. részére a 2021. december 15-i közgyűlés bruttó 131.162 ezer Ft bértömeget biztosít a 2022-es bérfejlesztésre. Ez a személyi jellegű költségek 11 %-os emelését jelentette. A szociális hozzájárulás csökkenése és a szakképzési hozzájárulás eltörlése további 4 % pontos béremelést jelent. Így a járulék/béremelés mértéke átlagosan 15 % lesz.

Az ellátandó feladatok figyelembevételével – a 2022. évi közművezeték-adó nélkül és személyi jellegű költségek bruttó 131 MFt növekedése - a BDK Kft. a magas színvonalú közszolgáltatási feladatai ellátásához szükséges közvilágítás, díszvilágítás és a karácsonyi díszítő világítás üzleti tervben szereplő közszolgáltatási díja, - azaz a **Főváros által biztosítandó kompenzáció számított nettó értéke -: 3.614 MFt, bruttó értéke: 4.589 MFt.**

Az előző évek metodikájának és kialakult gyakorlatának megfelelően, a 2022. évi közművezeték adó finanszírozásának érdekében, 723 MFt összegű likviditási célú támogatás, elkülönítetten szerepel a fővárosi költségvetésben.

A Társaság 2017. május 22-én taggyűlés által jóváhagyott, 2017-2023 közötti időszakra vonatkozó hosszú távú tervében meghatározott irányelvek alapján kialakított beruházási igénye és az adott évi tervezett értékcsökkenés különbözete a fejlesztési hányad.

A Társaság hosszú távú tervében a 2022 évre nettó 1.804 MFt (bruttó 2.291 MFt) forrás kiegészítés, fejlesztési hányad szerepel. Tekintettel a Fővárosi Önkormányzat által jelzett rendkívül magas forráshiányra, a Főváros kieső bevételeiből fakadó kényszerpályára, a Társaság kialakította a jelentősen csökkentett, végleges forrástöbbletbe tartozó kivitelezési tételket, így a fejlesztési hányad tervezett összege nettó 576 MFt (bruttó 732 MFt).

A fejlesztési hányadból megvalósuló beruházások a következők:

Megnevezés	MFt
Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése	44
Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése	20
Valdemar és Nina Langlet rakpart mellvédjén (Szabadság híd – Petőfi híd között) oszlop és lámpatest rekonstrukció a 2019. évi városképi projekt folytatásaként	184
LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések és sűrítések	11
Corvin áruházon lévő közvilágítás áthelyezése a Márkus Emília utcában	16
Andrássy úti oszlopok rekonstrukciója (96db)	210
Karácsonyi díszítő világításhoz kapcsolódó díszek beszerzése (Andrássy út külső szakasza Oktogon-Hősök tere között)	46
XIII. kerület Kubala park közvilágítás kiépítése	35
Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere	10
Fejlesztési hányad beruházás / rekonstrukció összesen:	576

A megjelölt beruházásoknál a Társaság biztosítja a fejlesztést szolgáló beruházások elvégzését. A fenti megjelölt beruházási feladatok esetében a forrás-biztosítás a közvilágítási szolgáltatási díjban – a 2010. március 31-én elfogadott közszolgáltatási keretszerződésben meghatározott díjképlet alapján- nyereség ági fejlesztési hányad beépítésével történik. A forrás kiegészítés felhasználásánál a ténylegesen felmerülő beruházási költségek figyelembe vételével a Társaságnak átcsoportosítási lehetősége van a beruházási címkódok között.

A rekonstrukciós beruházások tervezésénél kizárólag az amortizációs időt már meghaladó, és a szakmai tapasztalatok szerinti még becsülhető műszaki működő képességet vette a Társaság alapul.

A rekonstrukciós beruházások tervezésénél, a korlátozott finanszírozási lehetőségek miatt, csak az a minimálisan cserélendő mennyiség szerepel, amely alapját képezi a következő

időszak mindenképpen szükséges beruházási igényének. Ebben kizárólag az amortizációs időt már meghaladó, és a szakmai tapasztalatok szerinti még becsülhető műszaki működő képesség került figyelembe vételre. A Társaság tovább folytatja az energiahatékonyság növelését célzó beruházását. Ennek keretében 2022 első félévében befejezi a 2021. évi pályázat – önhibáján kívüli okból történő - elhúzóda miatt fel nem szerelt 3705 db világítótest cseréjét, és „sűrítés” keretében további 191 db világítótest felszerelését. 2022 második félévében további 4349 db közvilágítási világítótest cseréjére és cca. 70 db új világítótest felszerelésére kerül sor. Ezen túlmenően a Társaság folytatja az aluljáró világítások korszerűsítését is, melynek keretében 2 helyszínen összesen 249 db világítótest cseréje történik meg. Ezekkel a Társaság továbbra is elősegíti a hatékony energiaraționalizálást és a CO2 kibocsátás csökkentését.

2012. évben az úttörvény módosításával az Országgyűlés megtiltotta reklámcélú eszközök kihelyezését közvilágítási-, villany- és telefonoszlopokon. A 2015. év közben és végén megjelent jogszabályi változások ismét lehetőséget nyújtottak arra, hogy közvilágítási oszlopokra reklámcélú eszköz kerüljön elhelyezésre. A vegyes tulajdonú oszlopvagyron rendszerszerű, tömeges hasznosítása csak egységes elvek mentén valósítható meg, ennek érdekében a Főváros illetékes cége (Budapest Főváros Vagyonkezelő (BFVK) Zrt.) egységes pályázatot bonyolított le. A pályázatot az ESMA Zrt. nyerte, a legkedvezőbb napi használati díj alapján. A három oszloptulajdonos - a Fővárosi Önkormányzat – BDK Kft. – BKK Zrt. – közösen, szerződést kötöttek az oszlopok hasznosítására. A hasznosítási szerződés 2018. június 01-től határozott időre szól, időtartama öt év. Az elszámolás a ténylegesen kihelyezett táblák naponkénti használatának arányában, negyedévenként történik. A 2022. évi tervben, a koronavírus okozta járvány miatti csökkenő kereslet okán, a 2020-2021 évi bevételhez közel azonos összeget tervezett a Társaság.

A 2022. évi üzleti terv tervezésénél figyelembe vett irányelvek, mutatók:

- A fővárosi köz- és díszvilágítási szolgáltatás emelt szintű szolgáltatással valósul meg.
- A Társaság 5,1 %-os inflációval számol azon szerződéseknél, ahol a szerződés ezt rögzítette. A többi beszerzéseknél a fővárosi irányelveknek megfelelő 3 %-os növelés szerepel.
- A személyi jellegű kifizetések emelésének mértéke 11 %, a járulékok 4 %-os csökkenéséből eredő megtakarítást is béremelésre fordítja a Társaság.
- A kamatláb tervezett mértéke 0,1%. (Tapasztalatok szerint a betéti kamatláb mértéke nagymértékben a jegybanki alapkamat alatt van.)
- Az 5 éves állampapír hozama a tervekészítés időszakában rendelkezésre álló információk alapján 3,26%, (október 30-i állapot), amely a tulajdonos részére fizetendő osztalék meghatározásának alapja.

A 2013. évi XXIV. Törvény 2013. április 11-i hatályba lépését követően közvilágítási berendezés csak közvilágítási üzemeltetési engedéllyel üzemeltethető, melyet a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal adhat ki és vonhat vissza. A Társaság 2013. július 24-én kapta meg engedélyét, melynek módosítása évenként a LED beruházások változásával összefüggésben megtörténik.

A Társaság 2022-ben is kötelezően irányadónak tekinti a Fővárosi Közgyűlés által 2015. május 27-én elfogadott, és 2018. november 14-én aktualizált Budapesti Mestertervben foglaltakat.

A Társaság, szolgáltatásokat nyújt a tulajdonosainak és szolgáltatásokat vesz igénybe, melyre a vonatkozó szerződések továbbra is érvényben maradnak.

Az üzleti terv a jelenleg hatályban lévő jogszabályok, figyelembe vételével készült.

2017. január 01-től a Társasági adó törvény lehetőséget biztosít energiaracionalizálású fejlesztés esetén érvényesíthető társasági adókedvezmény igénybevételére. Ennek mértéke: a beruházási költség 30%-a, maximum a társasági adó 70 %-a.

A Társaság az energiahatékonysági célokat szolgáló beruházások megvalósításához kapcsolódó társasági adókedvezmény igénybe vételének lehetőségét megvizsgálja.

2021. január 01-től az energiahatékonysági irányelv szerinti energiahatékonysági kötelezettségi rendszer bevezetése kezdődött meg. A beruházásokból származó energiamegtakarítások elszámolása és immateriális jogként történő értékesítése abban az esetben lehetséges, ha a MEKH általi névjegyzékbe vett energetikai auditáló szervezet hitelesíti. A Társaság a LED korszerűsítésekből eredő energiamegtakarítások esetében élni kíván a megtakarítás értékesítésével, így megkezdte a feltételek megteremtését.

2019-ben az államháztartási belső kontroll rendszer elveinek mentén megalkották a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendeletet (Gtbnr.), ami belső kontroll rendszer kialakításának és működtetésének kötelezettségét írja elő a meghatározott mutatóknak megfelelő köztulajdonban álló gazdasági társaságok számára. A Fővárosi Önkormányzat és az E.ON Hungária ZRt. részesedése a BDK Kft-ben 50-50 %. A piaci közlemények szerint 2021. december 15-én sikeresen lezárult az E.ON Hungária ZRt. kisebbségi tulajdoni hányadát érintő részvényadásvétel, amellyel az MVM Zrt. 25%-ös közvetlen részesedést szerzett az E.ON Hungária ZRt-ben (jelenleg az E.ON Hungária ZRt. cégekivonatában még nincs információ az MVM Zrt. részvényszerzéséről). Az MVM Zrt. kizárólagos tulajdonosa (100%) a Magyar Állam. A tranzakció jogi véglegesítésével a két köztulajdonos együttesen több állami tulajdonnal fog rendelkezni, mint 50 %, ez közvetett többségi befolyást jelent, így a BDK köztulajdonban álló gazdasági társasággá válik a szerződés aláírásakor.

Ez a változás a Főváros és az E.ON Hungária ZRt. tulajdoni arányát nem változtatja meg a Társaságban, de a Társaság belső működésére nézve számos új előírást és kötelezettséget jelent. A törvényben foglaltak megfelelésének érdekében a Társaság külső szakkéggel kötött szerződés keretében az előkészületeket elkezdte.

A Társaság negyedévenként készít beszámolót, melyben a bevételeket, költségeket, beruházásokat, pénzügyi folyamatokat mutatja be és értékeli.

A BDK Kft. 2022. évi tervezett tevékenységének összefoglaló adatai és az eredményt befolyásoló főbb tényezők:

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. tény	2022. terv
Közvilágítási áram díja (MFt)	2 860	3 177	3 341	0
Közvilágítási díj árbevétel (MFt)	6 151	6 624	6 291	3 618
Üzemi eredmény (MFt)	434	569	274	796
Adózott eredmény (MFt)	420	546	262	736
Osztalék	70	62	96	138
Tárgyévi rekonstrukciós beruházás (MFt)	389	1 038	435	1 391

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. tény	2022. terv
Előző évről áthúzódó beruházás	168	747	224	558
Átvett eszközök (MFt)	86	244	182	70
Befektetett eszközök (MFt)	13 800	14 650	14 229	15 111
Pénzügyi vagyon (MFt)	2 238	1 691	2 157	703
létszám (fő)	94	94	94	98
üzemkészség (%)	99,66%	99,70%	99,71%	>99,25%

A Társaság 2022. évi tervezett adózás előtti eredménye 796 MFt, a társasági adóval csökkentett adózott eredménye 736 MFt.

Az Eredmény-kimutatás tervet az 1. számú melléklet tartalmazza, a Mérleget a 2. számú melléklet, a Cash-flow kimutatást a 3. számú melléklet és a 2022. évi beruházási tervet a 4. számú melléklet mutatja be.

A tagok által kialakított és elfogadott Közszolgáltatási Keretszerződés szabályozza a Főváros, mint megrendelő és a BDK Kft., mint szolgáltató között évenként meghatározandó díjszámítás módszerét és az ár alkalmazás eljárási rendjét.

A díjszámítás rendszerének a következő követelményeket kell kielégítenie:

- Az ár nyújtson fedezetet a hatékonyan működő vállalkozó ráfordításaira,
- biztosítsa a fedezetet a működés fejlesztő fenntartásához szükséges költségekre, illetve nyereségre,
- arányos legyen az elvégzett közszolgáltatással,
- a közszolgáltatási tevékenységhez tartozó befektetett tőke megtérüléseket vegye figyelembe,
- az árképzés során az átláthatóság és ellenőrizhetőség érdekében egyértelműen azonosítható definíciókat alkalmazzon, amelyek megfeleltethetők a Társaság számviteli információs rendszerének.

A közvilágítási szolgáltatás díjfedezete tartalmazza:

- az árambeszerzést,
- az üzemeltetést, karbantartást,
- a pótlást és rekonstrukciót,
- meghatározott nyereség elemeket,
- korrekciós tényezőt.

I. A tevékenységek összetevőinek bemutatása

1. A Főváros által fizetendő díj

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Közvilágítási áram költsége	3 341 007	0	0	0	0	0
Fővárosi Önkormányzat közvilágítási díj	2 950 291	904 468	904 468	904 468	904 468	3 617 872
Közvilágítási díj	6 291 298	904 468	904 468	904 468	904 468	3 617 872

A Közszolgáltatási Keretszerződésben foglaltak alapján a Társaság 2022 évben áramdíjat nem, hanem kizárólag szolgáltatási díjat számláz a Fővárosi Önkormányzat felé.

A Társaság az Éves Közszolgáltatási Szerződés elfogadását meghozó közgyűlési határozatáig átmeneti finanszírozást kap. A Közszolgáltatási Keretszerződés 7.5 pontja rendelkezik a Közvilágítás és Diszvilágítás ellenértékének havonkénti számlázásáról, a Díjazás teljesítéséről és módjáról a tárgyév költségvetésének elfogadásáig.

Ennek megfelelően a Rendelkezésre Állási Díj az előző évi Előirányzott Díjazás alapján kerül teljesítésre. Az előfinanszírozás korrekciója a 2022. üzleti évhez viszonyítottan várhatóan a március és május havi – béremelés kompenzációjának korrekciója - számlában kerül pénzügyileg rendezésre.

2021. november 15-ig, a várható adatok alapján jelezni kellett a Fővárosi Önkormányzat felé az alulfizetés vagy a túlfizetés tényét annak érdekében, hogy az figyelembe vehető legyen a következő évi Önkormányzati költségvetési és a Társaság üzleti tervében. A Társaság 50 MFt értékben csökkentette a 2020. évi közszolgáltatási díjat, mely a 2021. évi üzleti tervben bevételként kerül elszámolásra. (Főbb tételek: osztalék változása, üzemeltetési költségek csökkenése)

A fizetendő díj és az elhatárolt bevétel együttes értéke a közvilágítás szolgáltatási díj árbevétele: 3.618 MFt.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Aktivált saját teljesítmények értéke	58 050	0	249 931	157 847	159 163	566 941
Saját vállalkozásban végzett beruházás anyagfelhasználása	43 666	108 268	108 268	274 053	0	490 588
Aktivált saját teljesítmény fedezet	14 384	-108 268	141 664	-116 206	159 163	76 353

Az aktivált saját teljesítmények értéke, mely 2021-ről áthúzódó LED szereléseket (3900 db) és a 2022. évi közel 4.600 db lámpatest a saját munkavállalók által elvégzett beruházási munkák közvetlen költségeit mutatja.

3. Anyagjellegű ráfordítások

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Anyagköltség (üzemeltetés és rezsi ktg.)	176 762	43 894	51 894	51 894	43 894	191 575
Igénybe vett szolgáltatások	973 884	211 834	290 335	262 835	304 336	1 069 340
Egyéb szolgáltatások	14 098	4 625	4 625	4 625	4 625	18 500
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 164 744	260 352	346 854	319 354	352 855	1 279 414

Az anyag jellegű ráfordítások közé tartoznak az anyagköltségek, az igénybe vett és egyéb szolgáltatások.

A saját vállalkozásban végzett beruházásként elszámolt anyagköltségeken kívüli anyagfelhasználások legnagyobb hányadát az üzemeltetéshez kapcsolódó anyagok (döntően a fényforrások, előtettek, gyújtók) felhasználása adja ki. Az üzleti tervben a Társaság 16 MFt értékben, továbbra is tervezi a csoportos fényforrás cserét. Az üzemeltetési gyakorlat szerint ez sokkal gazdaságosabb és tervezhetővé teszi hosszabb távon az üzemeltetést, így költségoldalról is tartósan kedvezőbb.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 1.069 MFt. Egy része állandó költség, mely a tevékenység működéséhez kapcsolódó ügyviteli szolgáltatásokat tartalmazza. Ilyen pl. az ingatlan bérleti díj és a kapcsolódó szolgáltatások, az EÉGIS használat díj, stb.. A másik része a vállalkozók által végzett üzemeltetési feladatok költsége, ennek értéke 784 MFt.

Az Éves Közszolgáltatási Szerződés és a hozzá tartozó üzleti terv határozza meg a Társaság által elvégzendő üzemeltetési feladatokat.

Az üzemeltetés során mindenképpen elvégzendő feladatoknak tekintendők az élet és vagyonvédelemhez kapcsolódó üzemeltetési költségek, (kábelhiba javítás, káreset helyreállítás, kandeláber ajtópótlás, oszlop-felülvizsgálat).

Az elvégzendő feladatok részletezését az Üzemeltetés címmel jelzett II. fejezet tartalmazza.

Korábbi fővárosi döntés alapján a Társaság feladata a Budapesten jelenleg meglévő, (pl. I., XI., XIV. kerületekben) nem a Társaság tulajdonában lévő 132 db földgáz üzemű lámpa üzemeltetése, valamint a Gázgyári lakótelepen a Főváros tulajdonában levő 0,4 KV-os hálózat üzemeltetése is, mely feladatokat alvállalkozóval végzi el a Társaság. Az egyéb szolgáltatások a bankok által felszámított banki költségeket, biztosításokat, adókat, illetékeket tartalmazzák.

4. Személyi jellegű kifizetések

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Béreköltség	692 643	165 810	165 810	165 810	303 985	801 414
Személyi jellegű kifizetések	114 847	45 599	20 333	20 333	20 333	106 600
Társadalombiztosítási járulék, egészségügyi hozzájárulás	131 151	30 860	26 944	26 944	49 400	134 148
Személyi jellegű kifizetések összesen	938 641	242 269	213 087	213 087	373 718	1 042 162

A személyi jellegű ráfordítások az üzemeltetéshez közvetlenül kapcsolódó foglalkoztatottak (gépkocsivezetőkkel és ügyelettal együtt), valamint az ügyviteli, gazdasági, műszaki területeken dolgozók bérköltségét tartalmazza. A bér- és személyi jellegű költségek meghatározásánál a Társaság, a Munka Törvénykönyvében foglalt változásokat figyelembe vevő, 2019. júniusában megkötött Kollektív Szerződésben foglalt irányelvekkel összhangban tervezett. A személyi jellegű kifizetések és a járulékok, - Kollektív Szerződés alapján - a dolgozókat megillető juttatásokat, nyugdíjpénztári kiegészítéseket, jóléti kifizetéseket, költségtérítéseket, reprezentációs költségeket, illetve a bérekhez tartozó adókat, járulékokat összegzi.

A Fővárosi Önkormányzat által biztosított személyi jellegű kifizetések növekedésének mértéke 11 %.

A szociális hozzájárulás 2,5%-os csökkentéséből és a 1,5%-os szakképzési hozzájárulás megszüntetéséből eredő költségmegtakarítást a Társaság bérköltségre csoportosította át és béremelésre fordítja. Így a béremelés mértéke 15%.

A Szakszervezettel történt megállapodása alapján a Társaság a teljesítmény értékelési rendszer átalakítását tervezi.

2022. január 01-től a SZÉP kártya szociális hozzájárulás mentessége megszűnt, így ezen elemet is 13 % adó terheli.

5. Értékcsökkenés

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Értékcsökkenési leírás	1 266 743	300 267	303 365	307 404	322 552	1 233 588

Az értékcsökkenési leírás a Társaság tulajdonában lévő berendezések amortizációja. Az előző évek fejlesztéseinek és az adott év beruházásainak hatását mutatja az évenkénti költség növekedése.

Az értékcsökkenési leírás eleme a térítés nélkül átadott-, átvett-, valamint pénzeszköz átadással megvalósított beruházások értékcsökkenése, melynek költsége nem jelentkezhet a Társaságnál, az egyéb bevételeknél jóváírásra kerül. Eredményre gyakorolt hatása nincs.

6. Másodlagos tevékenységek eredménye

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Fővárosi karácsony	49 548	7 248	0	0	38 782	46 030
Egyéb tevékenységek árbevétele	374 247	74 271	30 684	30 684	138 516	274 156
- szakfelügyelet, megbízások munkák	268 300	49 837	6 250	6 250	114 082	176 419
- oszlophasználati díjak	101 575	23 341	23 341	23 341	23 341	93 365
- ELMŰ hálózathasználat	4 372	1 093	1 093	1 093	1 093	4 372
Egyéb tevékenységek ráfordítása	101 037	17 000	3 000	3 000	53 400	76 400

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
- közvetített szolgáltatások értéke	212	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
- ELÁBÉ	3386	500	500	500	500	2000
- eszközök bérleti díja	91 213	14 000	0	0	41 000	55 000
- megrendelésre végzett munkák anyag felhasználása	4 204	0	0	0	8 000	8 000
- fővárosi karácsonyi áramdíj	2 022	0	0	0	1 400	1 400
Egyéb tevékenységek fedezete	322 758	64 519	27 684	27 684	123 898	243 786

A másodlagos tevékenységek a közvilágítás szolgáltatásán kívüli területek.

A fővárosi karácsonyi díszítő világítás I. negyedévi díjaként szerepel a 2021. évi díj 2022. évre elszámolt időarányos része. (Tervezett összeg 7 MFt.) Évek közötti megoszlása az időbeli elhatárolások elvei szerint a napok arányában történik. A Fővárosi közgyűlés jóváhagyta, hogy 2017. évtől kezdődően a karácsonyi díszítő világítás időtartama nem a díszvilágítás, hanem a közvilágítási üzemmódhoz igazodik.

Az egyéb tevékenység árbevétele, illetve a hozzá tartozó ráfordítások a megbízásban végzett beruházások, szakfelügyelet, nem reklámcélú oszlophasznosítási díjak, egyedi, rövid idejű díszvilágítási feladatok. A kerületekben végzett karácsonyi díszítő világítás időarányos részének évek közötti megoszlása a Főváros megbízásából végzett karácsonyi díszítő világítás elszámolási elveivel megegyezik, az időbeli elhatárolások szabályai szerint a napok arányában történik.

A másodlagos tevékenységek bevétele és kiadása becsült összeg, az adott évi kerületi megrendelések és külső szolgáltatói igények befolyásolják.

7. Egyéb eredmény

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Egyéb bevételek	1 262 970	87 547	87 657	87 877	988 280	1 251 362
Egyéb ráfordítások	905 963	207 491	211 335	208 736	210 399	837 962
Egyéb eredmény	357 007	-119 944	-123 678	-120 859	777 880	413 400

A tárgyi eszközök amortizációja tartalmazza azon berendezések összegét is, amelyet a Társaság elnyert pályázat keretén kapott támogatás útján valósított meg, vagy amelyeket az önkormányzatok, gazdálkodó szervezetek az alábbi konstrukcióban bocsátottak a rendelkezésre:

- az elkészült beruházást térítésmentesen átadták
- a Társaság részére pénzeszközt adtak, melyből a beruházás megvalósult.

Ezen eszközök elszámolt értékcsökkenésének eredményre hatása nem lehet, ezáltal a költségek között elszámolt összeggel megegyezően kell a bevételek között elszámolni (315 MFt).

Az üzleti tervben egyéb bevételként kerül elszámolásra a káresek bevétele (15 MFt), és a 2020. évben képzett céltartalék feloldása (172 MFt).

Az egyéb ráfordítások az önkormányzatoknak fizetendő adókat (iparüzési adó, súlyadó), az innovációs járulékot tartalmazza, illetve itt kerül elszámolásra a terven felüli értékcsökkenés, a beruházások kapcsán feleslegessé vált és részlegesen leselejtezett közvilágítási berendezések könyv szerinti értéke.

2013. évtől kezdődően a Fővárosi Önkormányzat által megvalósított beruházások esetében az Önkormányzat az elbontott eszközök vagyoni értékét a fővárosi közgyűlés jóváhagyását követően – a megállapodás aláírását követő 5 napon belül kiállított számla alapján– megtéríti a Társaság részére. A számlázás alapja a műszaki átadás időpontjára meghatározott könyv szerinti érték, mely az egyéb bevételek között, a kivetett eszköz pedig az egyéb ráfordítások között szerepel. 2022. évi várható összege: 10 MFt.

A Fény Városainak Szövetsége tagsághoz (LUCI) tartozó tagdíj és a nyugdíjpénztári hozzájárulás összege 2016. január 01-től az egyéb ráfordítások között szerepel.

2013. január 01-én bevezetésre került a közművezetékek adójáról szóló 2012. évi CLXVIII. törvény. A közművezetékek esetében a vezeték nyomvonalának hossza után méterenként 125 Ft/m adó fizetendő. A Társaság tulajdonában és üzemeltetésében lévő közvilágítási kábel, középvezető és szabadvezeték hálózatának előzetes adatai alapján a fizetendő adó összege nettó 724 MFt. Pénzügyi teljesítése két egyenlő részletben, március és szeptember 20-án történik. A Fővárosi Önkormányzat által nyújtott, likviditást biztosító pénzeszköz átadási szerződésben szereplő 723 MFt támogatás összege, mely a közművezeték-adó összege a pénzügyi teljesítést követően kerülhet az egyéb bevételeknél elszámolásra.

8. Pénzügyi műveletek eredménye

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Pénzügyi műveletek bevételei	40	13	13	13	13	50
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	40	13	13	13	13	50

A pénzügyi műveletek bevételeként a Társaság szabad pénzeszközeinek kamatbevétele szerepel. A kamatbevétel átlagos éves szintű 0,1%-os alapkamattal került meghatározásra, az előző időszakok csökkenő kamatkondícióinak figyelembevételével.

9. Osztalék

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Osztalék	95 919	0	0	0	0	138 208

A Szindikátusi Megállapodás és a Társasági Szerződés 2010. évi módosításakor a felek megállapodása alapján a tulajdoni hányadtól eltérítésre került az osztalékhányad. A tényleges

osztalék mértéke megegyezik az ELMŰ törzsbetéte összegének (4.239 MFt) és a díjév naptári hónapjainak 1. munkanapján meghatározott ötéves állampapír referencia hozam számtani átlagának százalékban kifejezett szorzatával. Az üzleti terv készítése során a Szindikátusi Megállapodásban rögzített elszámolási mód alapján a tervezett osztalék mértéke a díjévet megelőző év október 30-án jegyzett ötéves állampapír referencia hozamának (3,26 %) és az osztalékalapnak a szorzata. Az osztalék tervezett értéke 138 MFt.

Az osztalék önálló tételként nem jelenik meg a beszámolóban, hanem saját tőke növekményként eredménytartalékba kerül, majd a tagok elfogadását követően, kötelezettségként kell kimutatni.

Az előzőekben részletezett táblázatok árbevételeinek és költségeinek összefoglalását mutatják a táblázatok:

Árbevétel:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Közvilágítási szolgáltatás díja	2 950 291	791 481	1 017 455	904 468	904 468	3 617 872
Közvilágítási áram díja	3 341 007	0	0	0	0	0
Fővárosi karácsony díja	49 548	7 248	0	0	38 782	46 030
Egyéb tevékenységek	268 300	49 837	6 250	6 250	114 082	176 419
Oszlophasznosítási bevételek	101 575	23 341	23 341	23 341	23 341	93 365
ELMŰ hálózathasználat	4 372	1 093	1 093	1 093	1 093	4 372
Értékesítés nettó árbevétele	6 715 093	873 000	1 048 139	935 152	1 081 766	3 938 056
Egyéb bevételek	1 262 970	87 547	87 657	87 877	988 280	1 251 362
Aktivált saját teljesítmények értéke	58 050	0	249 931	157 847	159 163	566 941
Pénzügyi műveletek bevételei	40	13	13	13	13	50
Összes bevétel	8 036 153	960 560	1 385 740	1 180 889	2 229 221	5 756 410

Költségek:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Anyagköltség	3 567 661	152 161	160 161	325 947	53 294	691 563
- ebből: primer energia	3 341 007	0	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	212	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
Igénybe vett szolgáltatások	1 065 097	225 834	290 335	262 835	345 336	1 124 340
Egyéb szolgáltatások	14 098	4 625	4 625	4 625	4 625	18 500
Béreköltség	692 643	165 810	165 810	165 810	303 985	801 414
Személyi jellegű kifizetések	114 847	45 599	20 333	20 333	20 333	106 600

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021.	2022.				2022.
	tény	I. név	II. név	III. név	IV. név	terv
Társadalombiztosítási járulék, egészségügyi hozzájárulás	131 151	30 860	26 944	26 944	49 400	134 148
Értékcsökkenési leírás	1 266 743	300 267	303 365	307 404	322 552	1 233 588
Eladott áruk beszerzési értéke	3 386	500	500	500	500	2 000
Egyéb ráfordítások	905 963	207 491	211 335	208 736	210 399	837 962
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
Összesen	7 761 801	1 135 647	1 185 909	1 325 635	1 312 923	4 960 114

II. Üzemeltetés

A Főváros elvárásának megfelelő közvilágítási szolgáltatás biztosítása mellett kiemelt cél, hogy a közvilágítás üzemkészsége haladja meg a 99,25 %-ot.

Az üzemeltetési feladatok a Közszolgáltatási Keretszerződés alapján megkötendő tervezett Éves Közszolgáltatási Szerződéssel összhangban kerültek kialakításra.

feladat	mennyiség összesen	indoklás
kábelhiba javítás	1.000 db	előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
káreset-üzemzavar	500 db	előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
kandeláber ajtók pótlása, javítása	12.000 db javítás, 500 db pótlás	élet- és vagyonvédelem, az előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
búra tisztítás	20.000 db	a lámpatestek hatékony működésének és városképi megjelenésének igénye
áramütés elleni védelem érdekében felülvizsgálat	1532 db körzetben	körzetenkénti időszakos áramütés elleni védelmi szabványossági felülvizsgálat, baleset megelőzés
oszlopok állapot vizsgálata	5.000 db műszeres ellenőrzés	élet- és vagyonvédelem miatti ellenőrzés
oszlopok festése	12.000 m ² festése	főként állagmegőrzés, életvédelmi célból, de a fémoszlopok kulturált megjelenése miatt is szükséges
gallyazás	1.200 db fa	elsősorban üzemzavarok megelőzése, lámpatestek állagmegóvása céljából

A feladatokhoz kapcsolódó költségek bemutatása:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021.	2022.				2022.
	tény	I.név	II.név	III.név	IV.név	tervezett
Közvilágítási eszközök üzemeltetési és szolgáltatási anyagköltsége	126 764	30 000	38 000	38 000	30 000	136 000
gázgyár	3 600	900	900	900	900	3 600
kábelhiba javítás	209 986	65 000	65 000	65 000	65 000	260 000
káreset-üzemzavar	129 253	36 500	36 500	36 500	36 500	146 000
gázlámpák	20 738	5 728	5 729	5 729	5 729	22 915
kandeláber ajtók pótlása, javítása	27 001	7 500	7 500	7 500	7 500	30 000
búramosás	0	0	0	0	0	0
áramütés elleni védelem érdekében felülvizsgálat	41 529	0	22 000	17 000	17 000	56 000
oszlopok korrózió védelme	129 695	0	35 000	0	45 000	80 000
fénymérés, távfelügyelet	285	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
gallyazás	14 794	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
oszlopok állapot vizsgálata	140 108	15 000	35 000	45 000	45 000	140 000
oszlop vizsgálat reklám célú használat előtt	8 146	2 000	4 000	3 000	3 000	12 000
alpinista és egyéb munkálatok	5 326	1 750	1 750	1 750	1 750	7 000
összesen	857 225	170 878	257 879	226 879	263 879	919 515

Elsődlegesnek tekinti a Társaság a biztonságos üzemeltetést, az élet- és vagyoni biztonságot szolgáló tevékenységeket.

A káresetek és kábelhiba javításának és a kandeláber ajtó pótlásának költségét nehéz becsülni, azok bekövetkezésére a Társaságnak befolyásolási lehetősége nincs (időjárástól és a balesetek számától függ). Az előző évek adatainak átlaga szerinti mennyiségi adatokkal kerültek tervezésre, figyelembe véve a jelenlegi közbeszerzési árakat

A Társaság a főbb karbantartási feladatokra (áramütés elleni védelmi mérések, korrózió védelem, oszlopok állékonyságának felülvizsgálata) előző időszakban elkészített középtávú három, hat illetve ötéves programja az irányadó.

A dísz – és közvilágítási hálózatok időszakos „áramütés elleni védelmének” (érintésvédelem) felülvizsgálatát jogszabályok, a BDK szakmai irányelve és a vonatkozó szabványok határozzák meg. A felülvizsgálat kapcsolóköri szinten történik, és a fém szerkezetekre koncentrálnak, ezek és az áramköri végpontok tételes műszeres ellenőrzését jelenti. A hároméves program aktuális

időszakra eső mennyisége alapján, 2022. évben 1.532 körzet felülvizsgálatát tervezte a Társaság.

Korrózióvédelemre az üzemeltetési tapasztalatok alapján a régebbi gyártású vas- és acél oszlopoknál hatévente mindenképp szükség van, ennek hiányában nem csak városképileg kerülnek kifogásolható állapotba, de szerkezetileg és statikailag is károsodhatnak a tartószerkezetek. A Társaság a műszaki nyilvántartás (EÉGIS) adataiból elkészítette a korrózióvédelmi munkákat rendszer szinten kezelő, becsült mennyiségeket, azonban a rendkívül szűkös anyagi források csak egy minimális (12.000 m²) mennyiség elvégzését teszi lehetővé.

Az oszlopok felülvizsgálata is előírt időszakonként kötelező, ezen munkák elmaradása életveszélyt okozhat. A korrózióvédelemhez hasonlóan az EÉGIS adataiból az oszlopok állékonyságának vizsgálatához is elkészítette a Társaság a tény statikai felülvizsgálatok becsült mennyiségét és a tény költségeket. Az oszlopok állékonyságának biztosítása érdekében a Társaság – a szűkös költségvetési forrásokat figyelembe véve – az előző években csak a régebbi gyártású vas- és acél oszlopok esetén végzett különböző műszeres felülvizsgálatokat. Az elvárt biztonsági szint fenntartása, balesetveszély megelőzése céljából mindenképp szükséges az egyre nagyobb számban alkalmazott, és részben életciklusuk második felében lévő tüzihorganyzott tartószerkezetek felülvizsgálata, valamint a fa- és betonoszlopok állapotfelmérése is. 2022. évre tervezett összeg: 140 MFt.

A fizikai (mechanikai) állapotának, állékonyságának műszeres felülvizsgálatára a Társaság az alábbi két módszert alkalmazza:

Az oszlopok falvastagságának ultrahangos műszeres ellenőrzése

- Az oszlopok melletti burkolat minimum 20 cm (valamint a korrózióvédelmi gyűrű alatti anyagvizsgálatot lehetővé tevő) mélységű megbontását és a felület megfelelő tisztítását követően az oszloptalptól az ajtótartomány feletti részig, a korrózióveszélynek kitett, vagy láthatóan korrodált felületeken legalább három magasságban és 90 fokként végeznek ultrahangos műszer segítségével falvastagság mérést. A mérések eredmények értékelését, az oszlopok minősítését, az egyes oszlopfajtákra vonatkozó tipikus határértékek megállapítását statikus szakember végzi el, a vizsgálat kiegészül az oszloptő korrózióvédelmével.

Próbaterheléses (mechanikai rezgéses) műszeres felülvizsgálat

- Az oszlopok összes tipikusan veszélyeztetett tartományát (az alapozástól egészen az ajtótartomány feletti részig) roncsolás mentes, mechanikai próbaterheléssel vizsgálják meg. A helyszínen egy erre a célra kifejlesztett oszlopdiagnosztikai eszközzel vizsgálatot végeznek, majd a mérési eredmények alapján számítógéppel kielemezik az oszlop állapotát. Az alkalmazott eljárás nagy előnye, hogy lehetővé teszi az útburkolatbontás nélküli mérést és minősítést. Nyugat-Európa számos városában évek óta alkalmazzák.

Az oszlopok hasznosítására vonatkozó pályázat lezárását követően a Fővárosi Önkormányzat – BDK Kft. – BKK Zrt. - szerződést kötöttek az ESMA Zrt-vel. A hasznosítási szerződés 2018. június 01-től határozott időre szól, időtartama öt év. A szerződés keretében a felszerelést megelőzően a kihelyezésre kerülő táblák súlyától, méretétől függően – az oszlopok statikai felülvizsgálata szükséges. Tervezett költség 12 MFt.

A tervezett LED világítótest szereléshez kapcsolódó gallyazási feladatok elvégzésének költsége: 20 MFt.

A Társaság évi 20.000 db búra mosását is tervezi, amely az esztétikai megjelenésen túlmenően a lámpatestek hatékony működését segíti elő. E tevékenységet a munkavállalók - részben tervezett program keretében (csoportos fényforrás csere, aluljárók éves takarítása) részben napi munkavégzés során - saját hatáskörben végzik.

A Keretszerződés alapján az Önkormányzattól üzemeltetésre átvett, káresemény miatt megrongálódott közvilágítási berendezések esetében is elvégzi a javítási feladatokat.

2016. január 01-től a Társaság a Keretszerződésben rögzített Közzolgáltatási Tevékenysége keretében elvégzi a káresemény miatt megrongálódott olyan közvilágítási berendezések javítási és pótlási feladatait is, amelyek esetében a vagyoni rendezés (a megvalósult közvilágítási berendezés Önkormányzat számviteli nyilvántartásokba való bevezetése) még nem történt meg, azonban a beruházás (beruházási szakasz, létesítmény, létesítményrész) műszaki átadás-átvétele, illetve a rendeltetésszerű használatra történő üzembe helyezése igazoltan (dokumentáltan) megtörtént. Ezen eszközöket úgy kell tekinteni, mint a Társaságnak üzemeltetésre átadott köz és díszvilágítási berendezés.

III. Létszám- és bérgazdálkodás

2021-ben a Társaság tervezett létszámon felül (98 fő) növekedéssel nem számol.

	2021 december 31	2022. december 31.
munkaerő záró létszám	94 fő	98 fő

A Társaságnál 2005. január 1-én került bevezetésre a Teljesítményértékelési rendszer, mely a naptári évtől eltérő időszakot értékelt. 2012-ben a teljesítményértékelési rendszer korszerűsítésére került. A Szakszervezettel történt megállapodás alapján a rendszer átalakításra kerül.

A Társaságnál 2018. évben bevezetésre került egy új, a munkaköri feladatokat meghatározó értékelési rendszer, mely pontosan meghatározza az adott kategóriához kapcsolódó feladatokat, végzettségeket és a bérsávokat.

IV. Beruházás

A 2022. évi beruházások tervezésének alapja a 2017-ben jóváhagyott Közzolgáltatási Szerződés 7. számú mellékletben megfogalmazott elvek alapján elkészített 7 éves Hosszú Távú Beruházási terv hatodik éve, korrigálva a korábban jelzettek szerint, a Főváros által szükségesnek tartott és az éves tervezési köriratban meghatározott költségcsökkentő előírásokkal és a Társaság által mindenképpen szükségesnek ítélt feladatokkal összhangban.

A Társaság saját rekonstrukciós terve 2022-ben 1.391.340,- eFt

Megnevezés	2021.év tény	2022. év				2022. év terv
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
Kábel	154 740		60 000	70 050	10 000	140 050
Középvezetős hálózat						0
Szabadvezeték	19 725			3 000	1 550	4 550
Kapcsolószekrény	17 224			15 000	5 000	20 000
Oszlop	82 307			124 000	166 000	290 000
Lámpatest/ Led lámpatest	7 800					
LED-es rekonstrukció	96 580		17 151	179 455	164 126	360 732
Fejlesztési hányad (2021.)	56 707					
Fejlesztési hányad (2022.)			76 008	250 000	250 000	576 008
rekonstrukció összesen:	435 083	0	153 159	641 505	596 676	1 391 340
Pénzeszköz átadással megvalósított beruházás	25 909		5 000	5 000	10 000	20 000
Tértésmentesen átvett eszközök	156 382		15 000	15 000	20 000	50 000
Kártalanításként létrehozott eszközök						
Fővárosi karácsonyi eszközök				12 000		12 000
Kerületi karácsonyi eszközök	2 077					
Tárgyi eszköz beszerzés	28 725	5 000	5 000	15 000	65 000	90 000
összes beruházás	648 176	5 000	178 159	688 505	691 676	1 563 340
2020-ról 2021-re áthúzódó beruházások- fejlesztési hányad	58 346					
2020-ról 2021-re áthúzódó beruházások- rekonstrukció (egyéb)	166 077					
2021-ről 2022-re áthúzódó beruházások			243 216			243 216
2021-ről 2022-re áthúzódó beruházások (egyéb)			65 000			65 000
2021-ről 2022-re áthúzódó LED korszerűsítés			249 931			249 931

A beruházási tevékenységet saját kivitelezésben, illetve idegen vállalkozók bevonásával végzi a Társaság.

A rekonstrukciós munkák kiadására értékhatártól függően a Közbeszerzési, illetve a Beszerzési és Versenyeztetési Szabályzatban foglaltak szerinti pályáztatás, illetve a közbeszerzési eljárások keretében kerül sor. A beruházások megfelelő ütemezése érdekében közbeszerzési és beszerzési ütemtervet készít a Társaság.

A közbeszerzések területén az eddigi jó tapasztalatok alapján, az árverseny erősítése miatt 2022-ben is, ahol a közbeszerzési törvény engedi, ott alkalmazásra kerül az elektronikus árlejtés. Mivel ez már csak az árbeszerzésekénél alkalmazható, az építési szolgáltatásoknál jelentős árnövekedés tapasztalható.

A Társaság beruházási tervében, a nemzeti vagyontörvényben megfogalmazott szabályok érvényesítése érdekében, csak a magántulajdonú gazdálkodó szervezetek általi közvilágítási fejlesztési igény megvalósítását célzó térítésmentes közvilágítási eszköz átadását szerepelteti.

A rekonstrukcióknál a tudatosság és ésszerűség előtérbe helyezésével különböző műszaki felülvizsgálatok, kockázatelemzések előzik meg a 2022-es címlista kialakítását.

A 2022. évi beruházási tervkoncepció fő elemei a következők:

1. Kábelrekonstrukció, kábelcserével:

- Azoknál a 25-30 évvel ezelőtt fektetett alumínium kábeltípusoknál ahol év közben a sorozatos meghibásodások miatt nem vált gazdaságossá a kábelhiba javítás, ezért ideiglenes jelleggel kialakított áthidalások lettek kiépítve, ott ezek 2022-ben kábelcserével megszüntetésre kerülnek.
- Az évközi érintésvédelmi mérések során feltárt rendellenességek ideiglenes kijavítása után az üzembiztos kialakítás a kábelhálózat komplett cseréjével valósul meg.

2. Szabadvezeték:

- Az üzemek által felmért önálló közvilágítási szabadvezeték hálózat rekonstrukcióját tervezi a Társaság.

3. Kapcsolószekrény cserék:

- A kapcsolószekrény cserék döntő része már megvalósultak, ezért 2022. év folyamán az aluljárók és nagyobb kapcsolóhelyiségek rekonstrukcióját tervezi a Társaság, korszerű átkapcsoló automatikával szerelve, jelentősen csökkentve így az áramkimaradásból adódó balesetveszélyt és közbiztonsági komfortfokozat érzést.

4. Oszloprekonstrukció:

- A cél a jelenleg is zajló oszlopdiagnosztikai vizsgálatok eredményeinek kiértékelése alapján, az azonnali és az egy éven belüli kicserélésre minősített oszlopok cseréje új, horganyzott, az időjárási viszonyoknak jobban ellenálló oszlopokra.
- Az amortizációs időt meghaladó oszlopok közül tervezetten folytatódik az alumínium oszlopok cseréje, melyek a szélterhelésnek kevésbé állnak ellen, és a klímaváltozás miatti gyakori nagy szélerősségű viharok miatt fokozottan balesetveszélyesek.

5. Lámpatest rekonstrukció:

- A Társaság folytatja a közvilágítási világítótestek energia hatékony és CO2 kibocsátás csökkentését eredményező LED-es korszerűsítést. Ennek keretében ≈4350 világítótest LED-es cseréjére kerül sor.

A hosszú távú beruházási tervben szereplő forrástöbblet, mely az évenként elfogadott Éves Közzolgálatási Szerződés 5. sz. mellékletében található, 2022. évre vonatkozó összege: 576 MFt.

A fejlesztési hányad terhére megvalósítandó főbb projektek:

- Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése
- Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése
- Valdemar és Nina Langlet rakpart mellvédjén (Szabadság híd – Petőfi híd között) oszlop és lámpatest rekonstrukció a 2019. évi városképi projekt folytatásaként
- LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések és sűrítések
- Corvin áruházon lévő közvilágítás áthelyezése a Márkus Emília utcában
- Andrassy úti oszlopok rekonstrukciója (96 db)
- Karácsonyi díszítő világításhoz kapcsolódó díszek beszerzése (Andrassy út külső szakasza Oktogon-Hősök tere között)
- XIII. kerület Kubala park közvilágítás kiépítése
- Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere

A Társaság beruházási tevékenységhez kapcsolódik továbbá a biztonságos, alacsony működési költségű és hatékony munkavégzéshez elengedhetetlenül szükséges megfelelő eszköz és géppark állomány biztosítása. A 2021 évről áthúzódó 2 db kosaras gépjármű szállítása 2022. I. félévében megtörténik. A 2022. évi géppark megújítás és a biztonságos működéshez kapcsolódó eszközök tervezett beszerzési értéke 90 MFt. Ennek keretében 4 gépjármű beszerzése, illetve a munkavállalóknak adandó biztonsági és egyéb munkavégzéshez szükséges felszerelések kerültek tervezésre.

15x H
Budapest, 2022. február 14.

BDK Budapesti Dísz- és Közvilágítási Kft.

Pap Zoltán
ügyvezető

EREDMÉNYKIMUTATÁS**2022. év**

adatok Ft-ban

Megnevezés	2021. tény	2022.				2022. terv
		I. név	II. név	III.név	IV. név	
Értékesítés nettó árbevétele	6 715 093	873 000	1 048 140	935 152	1 081 766	3 938 056
- Fővárosi Önkormányzat közvilágítás szolgáltatási díj	2 950 291	791 481	1 017 455	904 468	904 468	3 617 872
- Fővárosi Önkormányzat közvilágítás áramdíj	3 341 007	0	0	0	0	0
- Fővárosi Önkormányzat karácsonyi díszvilágítás	49 548	7 248	0	0	38 782	46 030
- Egyéb tevékenységek árbevétele	374 247	74 271	30 684	30 684	138 516	274 155
Egyéb bevételek	1 262 970	87 547	87 657	87 877	988 280	1 251 362
Aktívált saját teljesítmények értéke	58 050	0	249 931	157 847	159 163	566 941
Anyagköltség	3 567 661	152 161	160 161	325 947	53 294	691 563
Közvetített szolgáltatások értéke	212	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
Igénybe vett szolgáltatások	1 065 097	225 834	290 335	262 835	345 336	1 124 340
Egyéb szolgáltatások	14 098	4 625	4 625	4 625	4 625	18 500
Béreköltség	692 643	165 810	165 810	165 810	303 985	801 414
Személyi jellegű kifizetések	114 847	45 599	20 333	20 333	20 333	106 600
Társadalombiztosítási járulék, egészségügyi hozzájárulás	131 151	30 860	26 944	26 944	49 400	134 148
Értékcsökkenési leírás	1 266 743	300 267	303 365	307 404	322 552	1 233 588
Eladott áruk beszerzési értéke	3 386	500	500	500	500	2 000
Egyéb ráfordítások, a tervezett közművezeték adóval együtt	905 963	207 491	211 335	208 736	210 399	837 962
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	274 312	-175 099	199 819	-144 758	916 285	796 245
IX. Pénzügyi műveletek bevételei	40	13	13	13	13	50
X. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	40	13	13	13	13	50
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	274 352	-175 087	199 832	-144 746	916 297	796 295
XIII. Adófizetési kötelezettség	12 032	0	0	0	0	60 266
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	262 320	-175 087	199 832	-144 746	916 297	736 029

Mérleg

2022. év

adatok eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2 021 tőby	2022.év III. 31	2022.év VI. 30	2022.év IX. 30	2022.év XII. 31
	Eszközök:					
A.	Befektetett eszközök	14 229 403	13 934 136	14 365 076	14 744 177	15 111 301
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	4 447	3 494	2 541	1 588	635
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	14 224 956	13 930 642	14 362 535	14 742 589	15 110 666
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0			
B.	Források:	3 267 631	2 211 932	1 947 904	1 659 107	1 404 867
I.	KÉSZLETEK	271 637	120 000	120 000	120 000	100 000
II.	KÖVETELÉSEK	839 423	711 248	388 776	575 106	489 241
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0				
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	2 156 571	1 380 684	1 439 128	964 001	815 626
C.	Aktív időbeli elhatárolások	558 977	8 000	8 000	8 000	61 000
	Eszközök összesen:	18 056 011	16 154 068	16 320 980	16 411 284	16 577 168
	Források:					
D.	Saját tőke	11 370 591	11 195 504	11 299 417	11 154 671	12 010 701
I.	JEGYZETT TŐKE	8 478 900	8 478 900	8 478 900	8 478 900	8 478 900
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0			0
III.	TŐKETARTALÉK	0	0			
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	2 529 371	2 791 691	2 695 772	2 695 772	2 795 772
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	100 000	100 000	100 000	100 000	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0			
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	262 320	-175 087	24 745	-120 001	736 029
E.	Céltartalékok	264 439	264 439	264 439	264 439	86 727
F.	Kötelezettségek	2 181 975	564 227	698 734	1 005 512	484 496
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0			
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0			
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 181 975	564 227	698 734	1 005 512	484 496
G.	Passzív időbeli elhatárolások	4 239 006	4 129 898	4 058 390	3 986 662	3 995 244
	Források összesen:	18 056 011	16 154 068	16 320 980	16 411 284	16 577 168

3. számú melléklet

Cash flow-kimutatás

2022. év

adatok ezer Forinban

	2021. évi	2022. I. név	2022. II. név	2022. III. név	2022. IV. név	2022. év
I. Működési cash flow	1 203 129	-779 887	789 750	208 378	533 302	760 542
1a Adózás előtti eredmény ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	274 352 718 000	-175 087	199 832	-144 746	916 297 723 000	796 295 723 000
1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0					
1 Korrigált Adózás előtti eredmény	274 352	-175 087	199 832	-144 746	916 297	796 295
2 Elszámolt amortizáció	1 266 743	300 267	303 365	307 404	322 552	1 233 588
3 Elszámolt értékvesztés	16 059	0	2 000	2 000	2 000	6 000
4 Céltartalékképzés felhasználás különbözete	-82 778	0	0	0	-177 712	-177 712
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0					
6 Szállítói kötelezettség változása	786 100	-1 617 748	134 508	306 778	-521 016	-1 697 480
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-5 223					0
8 Passzív időbeli elhatárolás változása	-534 296	-109 108	-76 508	-76 728	-1 418	-263 762
9 Vevőkövetelések változása	568 082	128 175	322 472	-186 330	85 866	350 183
10 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-450 207	151 637	0	0	20 000	171 637
11 Aktív időbeli elhatárolás változása	-461 034	550 977	0	0	-53 000	497 977
12 Fizetendő adó	-12 032				-60 266	-60 266
13 Fizetett osztalék, részesedés	-62 638		-95 919			-95 919
	0					
II. Befektetési cash flow	-865 464	-5 000	-736 306	-688 505	-691 676	-2 121 487
14 Befektetett eszközök beszerzése	-872 600	-5 000	-736 306	-688 505	-691 676	-2 121 487
15 Befektetett eszközök eladás	7 136					
16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bank	0					
17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek						
18 Kapott osztalék, részesedés						
III. Finanszírozási cash flow	27 826	0	5 000	5 000	10 000	20 000
19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétel	0					
20 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kiboc	0					
21 Hitel és kölcsön felvétel	0					
22 Végrelegesen kapott pénzeszköz	27 826	0	5 000	5 000	10 000	20 000
23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0					
24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vissza	0					
25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0					
26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0					
IV. Pénzeszközök változása	465 491	-775 887	58 444	-475 127	-148 374	-1 340 945
27 Devizás pénzeszközök átvértékelése +	0					
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása	465 491	-775 887	58 444	-475 127	-148 374	-1 340 945

2022. évi beruházási terv adatok (eFt-ban)

Megnevezés	2021. év tény		2022. év									
	I. negyedév		II. negyedév		III. negyedév		IV. negyedév		2022. év terv			
	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft		
kábel	9 472	154 740			2 069	60 000	2 413	70 050	318	10 000	4 800	140 050
központosított hálózat												0
szabadvezeték	4 379	19 725					430	3 000	220	1 550	650	4 550
kapcsolószekrény	5	17 224					2	15 000	1	5 000	3	20 000
oszlop	307	82 307					300	124 000	400	166 000	700	290 000
lámpatest/ LED lámpatest	92	7 800										
LED-es rekonstrukció	645	96 580					2 500	179 455	2 087	164 126	4 587	360 732
Fejlesztési hányad (2021.)		56 707										
Fejlesztési hányad (2022.)							76 008	250 000		250 000		576 008
rekonstrukció összesen:		435 083	0	153 159		641 505		596 676		1 391 340		
pénzeszköz átadással megvalósított beruházás		25 909		5 000		5 000		5 000		10 000		20 000
térítésmentesen átvett eszközök		156 382		15 000		15 000		15 000		20 000		50 000
kártalanításként létrehozott eszközök												
Fővárosi karácsonyi eszközök							12 000					12 000
Kertületi karácsonyi eszközök		2 077										
tárgyi eszköz beszerzés		28 725		5 000		5 000		15 000		65 000		90 000
összes beruházás		648 176		5 000		178 159		688 505		691 676		1 563 340
2020-ról 2021-re áthúzódó beruházások- fejlesztési hányad		58 346										
2020-ról 2021-re áthúzódó beruházások- rekonstrukció (egyéb)		166 077										
2021-ről 2022-re áthúzódó beruházások				243 216								243 216
2021-ről 2022-re áthúzódó beruházások (egyéb)				65 000								65 000
2021-ről 2022-re áthúzódó LED korszerűsítés				249 931								249 931

A 2022. évre tervezett fejlesztési hányad projektenkénti megoszlása

Megnevezés	MFt
Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése	44
Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése	20
Valdemar és Nina Langlet rakpart mellvédjén (Szabadság híd – Petőfi híd között) oszlop és lámpatest rekonstrukció a 2019. évi városképi projekt folytatásaként	184
LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések és sűrítések	11
Corvin áruházon lévő közvilágítás áthelyezése a Márkus Emília utcában	16
Andrássy úti oszlopok rekonstrukciója (96 db)	210
Karácsonyi díszítő világításhoz kapcsolódó díszek beszerzése (Andrássy út külső szakasza Oktogon-Hősök tere között)	46
XIII. kerület Kubala park közvilágítás kiépítése	35
Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere	10
Fejlesztési hányad beruházás / rekonstrukció összesen:	576