



Budapesti Dísz- és Közvilágítási Kft.
1203 • Budapest • Csepeli átjáró 1-3.

ÜZLETI TERV

2023. 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 2022. december 19-én módosított Társasági Szerződés (FB tag változása), a 2010. március 29-én kötött Szindikátusi Megállapodás, a 2010. március 29-én kötött Közzolgáltatási Keretszerződés és a tárgyévre vonatkozó, a tulajdonosok képviselőiből álló taggyűlés által jóváhagyott Éves Közzolgáltatási Szerződés határozza meg.

A 2022. évi üzleti terv elkészítésének alapját, - az előző évek gyakorlatának megfelelően - az Éves Közzolgáltatási Szerződésben meghatározott üzemeltetési és rekonstrukciós feladatok (közvilágítás, díszvilágítás és karácsonyi díszítő világítás), valamint a 2022. évi várható közzolgáltatás díjelszámolás és a Közzolgáltatási Keretszerződés 2. számú mellékletben rögzített „kompenzáció számítás módszertana” alkotta. Az üzleti terv kialakításakor a Társaság figyelemmel volt a közzolgáltatási 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.

A Közzolgáltatási Keretszerződés 7.4. pontja alapján 2022. november 15-ig a Társaság a Fővárosi Önkormányzat által kialakított irányszámok alapján elkészítette az ellátandó feladatok figyelembevételével – a 2022. évi közművezeték-adó nélkül - közzolgáltatási feladatai ellátásához szükséges közvilágítás, díszvilágítás és a karácsonyi díszítő világítás közzolgáltatási díjigényét, mely az áramköltséget továbbra sem tartalmazza, az a szolgáltatási díjtól elkülönítetten szerepel a Társaság költségvetésében. Így a Társaság 2023. évi – köz és díszvilágítási áramdíj és béremelés nélküli - finanszírozási igény összege nettó 4.499 MFt, bruttó 5.714 MFt.

A Főváros rendkívül nehéz, szinte válságos anyagi helyzetére, a kialakult energiaválság kezelésére az Önkormányzat érintett szakterületei különböző megoldási módokat modelleztek. Tekintettel arra, hogy ez a lehetőség 2022. augusztus 1-jétől megszűnt, és december 31-ig nyílt lehetőség a villamosenergia „végső menedékes” szolgáltatáson belül történő beszerzésre, a 2023. január 1-jétől már csak a verseny piacon van lehetőség a villamosenergia megvásárlására.

A Fővárosi Közgyűlés 2022. augusztus 31-i ülésén meghozott 685/2022 (08.31.) Főv. Kgy. határozata arra irányulóan fogalmazott meg döntést a Fővárosi részéről, hogy a 2023. évben a dísz-és közvilágításhoz szükséges villamosenergia beszerzését a BDK Kft. bonyolítsa le a korábbi évek gyakorlata szerint.

A Fővárosi Önkormányzat döntése alapján a Társaság szerzi be 2023-ban ismét a köz és díszvilágításhoz kapcsolódó áramot. Ehhez kapcsolódóan a Fővárosi Önkormányzat november 30-ig bejelentette a fogyasztóváltást az MVM Next Zrt-nek. A fogyasztási helyeket „visszaadta” a BDK-nak és ezzel ismét a BDK válik az árambeszerzés felelősévé. Ezzel a Főváros, a jogszabály alapján, kikerülve az egyetemes szolgáltatás köréből, nem él azzal a jogszabály adta lehetőséggel, hogy folytatja, immár piaci alapokon, a jelenleg meglévő Szerződését az MVM Next Zrt-vel.

Az Önkormányzat a dísz-és közvilágítás biztosításához szükséges villamosenergia díját úgy finanszírozza, hogy a költségvetésében 2023. I. negyedévben 6.000.MFt keretösszeget biztosít, a további negyedévekben a villamosenergia piaci árának függvényében negyedéves ütemezésben gondoskodik a finanszírozásról és dönt az ehhez szükséges szerződésmódosításról.

A Közgyűlés, 2022. december 14-i határozatában - döntött a Társaság 2022. évi Éves Közszolgáltatási Szerződéséről, melyet a taggyűlés is üléstartás nélkül december 19-én jóváhagyott.

2022. január 26-án a Fővárosi Önkormányzat tájékoztatta a Társaságot, hogy a BDK Kft. részére Budapest város Főpolgármestere bruttó 157.000 ezer Ft bértömeget biztosít a 2023-as bérfejlesztésre.

Az ellátandó feladatok figyelembevételével – a 2023. évi közművezeték-adó nélkül és személyi jellegű költségek bruttó 157 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 -: 4.623 MFt, bruttó értéke: 5.871 MFt.**

Az előző évek metodikájának és kialakult gyakorlatának megfelelően, a 2023. évi közművezeték adó finanszírozásának érdekében, 732 MFt összegű likviditási célú támogatás, elkülönítetten szerepel a fővárosi költségvetésben.

Tekintettel a főváros által jelzett forráshiányra, a terv kialakításánál a Társaság figyelembe vette az előző időszakokban - a költségvetés szoros betartása érdekében - **csökkentett feladatokat, a fejlesztési hányadként kezelendő beruházási többletforrást, mely az előző évekhez hasonlóan, megközelítően továbbra sem, tartalmazza, a hosszú távú tervben szereplő rekonstrukciós beruházási feladatok teljes költségigényét.** (A hosszú távú beruházási tervben szereplő rekonstrukciós beruházások költségének teljes körű igénylése esetén további közel nettó 1,3 milliárd Ft forrásigény jelentkezne.). **Tartalmazza azon forrásigényt, mely a 2022. augusztus 31-én a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott energiaracionalizálási program 2023. évre eső része, melynek fedezete a 2022. évi LED fejlesztések 2023. évi energiamegtakarítás összege.**

A Társaság hosszú távú tervében a 2023. évre nettó 1.862 MFt (bruttó 2.365 MFt) forrás kiegészítés, fejlesztési hányad szerepel. Tekintettel a Fővárosi Önkormányzat forráshiányaira, nem a hosszú távú beruházási tervben szereplő fejlesztési hányadot, hanem egy csökkentett, a fővárosi igényeket figyelembe vevő összeget tartalmazza, de figyelemmel van az energiaracionalizálás tekintetében hozott Közgyűlési határozatra is.

A fejlesztési hányadból megvalósuló beruházások a következők:

Megnevezés	M Ft
Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése	40
Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése	42
LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések és sűrítések	5
Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcseré	20
Csepel művek területén közvilágítás szabványosítása	90
Andrássy út LED-es korszerűsítése	28
Fejlesztési hányad beruházás / rekonstrukció összesen:	225
LED energia korszerűsítés megtakarításából lámpatest cserék	351
Fejlesztési hányad 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 Fővárosi Önkormányzat 2022. augusztus 31-i közgyűlésén elfogadta az energiára vonatkozó akció tervet. (energiaracionalizálási program)

Ennek keretében a Társaság a 2022.-2024. években, mintegy 19.000 db LED világítóttest cseréjét tervezi. E program keretében megvalósuló beruházások eredményeképpen minden egyes fényforrás cseréje közel 40%-os energiamegtakarítást jelenthet.

Ehhez a forrást

- a Társaság amortizációja biztosítja oly módon, hogy az elmúlt időszak beruházási tervétől eltérően átmenetileg kevesebb kábel és oszloprekonstrukciót végez, és a beruházási összegének egy részét átcsoportosítja a LED világítóttestek cseréjére (2023-ban nettó 500MFt, bruttó 635 MFt),
- valamint fejlesztési hányadként kerül a Társaság részére az előző év/évek korszerűsítése révén elért energiamegtakarítás ellenértéke. Ennek megfelelően 351 MFt fejlesztési hányadot biztosított a fővárosi önkormányzat a további korszerűsítésre az amortizációs forráson felül.

Így a 2023. évben a fejlesztési hányad összege két részből tevődik össze.

- az előző időszak gyakorlatának megfelelően az az amortizáción felüli forrástöbblet, mely tartalmazza a fővárosi fejlesztési szükségleteket.
- energiamegtakarításból megvalósuló LED korszerűsítési program

A fejlesztési hányad javaslat tartalmazza azon fővárosi fejlesztési szükségleteket, amelyek az előző évben indultak el (gyalogátkelőhelyek megvilágításának javítása, bűnmegelőzési program, LED korszerűsítéshez kapcsolódó, a szabványos világítás megvalósításához szükséges oszlopbővítések, az Andrassy út további részének LED korszerűsítése, részletesen lásd később).

A fejlesztési hányad részeként szerepel a Csepel Művek területének tömegközlekedési szakasza. Jelenleg rendezetlenek a tulajdonviszonyok, a közvilágítás sem a BDK, sem a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában nem szerepel, azonban javasolt a közvilágítás kiépítése, a jelenleg meglévő életveszélyes állapot helyett, legalább azokon a területeken, ahol a Főváros tömegközlekedést biztosít, ezért a Főváros feladata ott a közvilágítás biztosítása.

A Társaság tovább folytatja az energiahatékonyság növelését célzó beruházását. Ennek keretében 2023 első félévében befejezi a 2022. évi pályázat – önhibáján kívüli okból történő - elhúzóda miatt fel nem szerelt 1049 db világítóttest cseréjét, és „sűrítés” keretében további 22 db világítóttest felszerelését. 2023-tól a Társaság az eddigi gyakorlattól eltérően nem egy, hanem kétéves időtartamra (2023-24) irányozta elő a cserélendő világítóttestek mennyiségét. Ennek meghatározásakor a Társaság figyelembe vette a rendelkezésre álló saját és alvállalkozói szerelési kapacitásokat, valamint azt, hogy a korszerűsítés költsége a korábbi energiamegtakarításból származó költségcsökkenésből finanszírozható legyen. Ennek megfelelően a Társaság 2023-24-ben mintegy 14.300 db világítóttest LED-es korszerűsítését tervezi.

Mindezekkel a Társaság továbbra is elősegíti a hatékony energiaracionalizálást és a CO2 kibocsájtás csökkentését.

2023 augusztus 25.-i hatállyal megszüntetik a fénycsövek, kompakt fénycsöves lámpák gyártását és forgalmazását az EU területén. A megszűnő fényforrásokkal működik jelenleg Budapest köz- és díszvilágítási berendezéseinek közel 10 % -a. A Társaság részben a megszűnő fényforrásokkal működő lámpatestek LED világítóttestek cserélésével, részben a megmaradó berendezések üzemeltetéséhez szükséges fényforrások nagyobb darabszámában történő beszerzésével, készletezésével törekszik a minőségi szolgáltatás fenntartására .

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 üzleti terv tervezésénél figyelembe vett irányelvek, mutatók:

- A fővárosi köz- és díszvilágítási szolgáltatás emelt szintű szolgáltatással valósul meg.
- A Társaság 14,5 %-os inflációval számol azon szerződéseknél, ahol a szerződés ezt rögzítette.
- A személyi jellegű kifizetések emelésének mértéke bruttó 157 MFt.
- A kamatláb tervezett mértéke 6,4%. (Az elmúlt időszakban emelkedés volt jellemző)
- Az 5 éves állampapír hozama a tervekészítés időszakában rendelkezésre álló információk alapján 11,51%, (október 28-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 2023-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 energia racionalizálási 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 adókedvezményt a tervben nem, hanem az év végi beruházási adatok függvényében vizsgálja.

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 amennyiben a piaci feltételek adottak, élni kíván a megtakarítás értékesítésével, amennyiben ez kedvezőbb a társasági adó biztosította kedvezményénél.

2019-ben az államháztartási belső kontrol rendszer elveinek mentén megalkották a **köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendeletet** (Gtbkr.), ami belső kontrol rendszer kialakításának és működtetésének kötelezettségét írja elő a meghatározott mutatóknak megfelelő köztulajdonban álló gazdasági társaságok számára. A Fővárosi Önkormányzat részesedése a BDK Kft-ben 50 %. A Társaság az MVM-nek (100 % állami tulajdonú társaság) az EON-Zrt-ben történő tulajdonvásárlása folytán közvetetten többségi köztulajdonba került. Ez a változás **a Főváros és az E.ON Hungária tulajdoni arányát nem változtatja meg a Társaságban**, de a Társaság belső működésére nézve számos új előírást és kötelezettséget jelent. 2022. évben a jogszabály szerint kötelezően elkészítendő szabályzatok (Megfelelési-Belső Ellenőri, Ajándékozás-Etikai és Kockázatkezelési) is hatályba léptek.

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	2020 tény	2021 tény	2022 tény	2023 terv
Közvilágítási áram díja (MFt)	3 177	3 341		*
Közvilágítási díj árbevétel (MFt)	6 624	6 291	3 713	4 485
Adózás előtti eredmény (MFt)	569	274	1 011	1 155
Adózott eredmény (MFt)	546	262	983	1 075
Osztalék	62	96	331	488
Tárgyévi rekonstrukciós beruházás (MFt)	1 038	435	1 305	1 481
Előző évről áthúzódó beruházás	747	224	571	187
Átvett eszközök (MFt)	244	182	488	70
Befektetett eszközök (MFt)	14 650	14 229	15 371	15 965
Pénzügyi vagyon (MFt)	1 691	2 157	1 110	525
létszám (fő)	94	94	98	98
üzemkészség (%)	99,70%	99,71%	99,64%	>99,25%

* A köz- és díszvilágítási áramdíjra a forrást a Fővárosi Önkormányzat biztosítja negyedéves bontásban az áram piaci árának alakulása függvényében. Az I. negyedévre ennek összege bruttó 6 Md Ft.

A Társaság 2023. évi tervezett adózás előtti eredménye 1.155 MFt, a társasági adóval csökkentett adózott eredménye 1.075 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 2023 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.

A terv 2023. évben áramdíjat nem, hanem kizárólag szolgáltatási díjat tartalmaz, az áramdíj utólag kerül elszámolásra a Fővárosi Önkormányzat felé.

I. A tevékenységek összetevőinek bemutatása

1. A Főváros által fizetendő díj

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022 tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Közvilágítási áram költsége	0	0	0	0	0	*
Fővárosi Önkormányzat közvilágítási díj	3 713 006	1 121 276	1 121 276	1 121 276	1 121 276	4 485 105
Közvilágítási díj	3 713 006	1 121 276	1 121 276	1 121 276	1 121 276	4 485 105

* lásd előzőekben részletezetten

A Fővárosi Közgyűlés 2022. augusztus 31-i ülésén meghozott 685/2022 (08.31.) Főv. Kgy. határozata alapján a 2023. évben a dísz-és közvilágításhoz szükséges villamosenergia beszerzését a BDK Kft. bonyolítsa le a korábbi évek gyakorlata szerint.

2022. szeptemberétől az energiaracionalizálás érdekében a jelenlegi gazdasági helyzetben, amikor a díszvilágításhoz szükséges villamosenergia ára is többszörösére emelkedett, illetve a

klímaváltozás is jelentősen érezteti hatását, a díszvilágítási közfeladattal összefüggésben a Budapest Főváros díszvilágításáról szóló 67/2012. (IX. 28.) önkormányzati rendelet módosításra került, miszerint a díszvilágítás bekapcsolása a közvilágítás bekapcsolásával egyidőben történik, azonban annak kikapcsolása a jelenlegi üzemidő előtt két órával kikapcsol.

A Társaság 2022. októberében új közbeszerzési keretmegállapodásra vonatkozó áram tendert írt ki, melyben az árambeszerzés negyedévente történik. Ennél a közbeszerzési eljárási módnál a keretmegállapodás megkötése nem jár kötelezettséggel, a negyedéves lehívásoknál szükséges a fedezet igazolása. A BDK keretmegállapodásos (negyedéves beszerzést lehetővé tevő, formájában szinte a dinamikus beszerzéssel azonos jellegű) közbeszerzési felhívására (melléklet) egyetlen ajánlattevő, az MVM Next Zrt adott be ajánlatot, ami egyébként megfelel az érvényességi kritériumoknak. Az MVM Next Zrt ajánlata szerint spot ügyletek esetén a spread nagysága nem haladhatja meg a 35 EUR/ MWh-t és futures ügyletek esetén az 1 EUR/MWh-t. Az MVM Next Zrt-el a szerződés november 28-án aláírásra került.

Az I. negyedévre vonatkozó ajánlatában spot ügyletek esetén a spread díja 10,28 EUR/ MWh-t és futures ügyletek esetén az 1 EUR/MWh.

A dísz-és közvilágítási feladat ellátása során felmerülő villamosenergia költségek finanszírozása utólagos elszámolás alapján történik, az MVM Next Zrt által kiállított áram számla és az ELMŰ Hálózati Kft. rendszerhasználati díjról szóló számla Társasághoz beérkezését követően az összeget a BDK tovább számlázza az Önkormányzat részére. A fizetési határidő 15 nap.

A Társaság az Éves Közszolgáltatási Szerződés elfogadását meghozó közgyűlési határozatáig átmeneti finanszírozást kap. A Közszolgáltatási Keretszerződés 7.5 pontja rendelkezik a Közvilágítás és Díszvilágítás 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 2023. üzleti évhez viszonyítottan várhatóan a márciusban kiállított számlában kerül pénzügyileg rendezésre.

2022. 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 95 MFt értékben növelte a 2023. évi közszolgáltatási díjat, mely a 2022. évi üzleti tervben bevételként kerül elszámolásra. (Főbb tételek: osztlék növekedése, üzemeltetési költségek csökkenése)
A fizetendő díj és az elhatárolt bevétel együttes értéke a közvilágítás szolgáltatási díj árbevétele: 4.485 MFt.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022.	2023.				2023.
	tény	I. név	II. név	III. név	IV. név	terv
Aktivált saját teljesítmények értéke	594 187	133 138	0	369 759	279 971	782 868
Saját vállalkozásban végzett beruházás anyagfelhasználása	519 603	281 296	164 062	248 459	0	693 817
Aktivált saját teljesítmény fedezet	74 584	-148 158	-164 062	121 300	279 971	89 051

Az aktivált saját teljesítmények értéke, mely 2022-ről áthúzódó LED szereléseket (1071 db) és a 2023. évi közel 6500-7.000 db lámpatest a saját munkavállalók által elvégzett beruházási munkák közvetlen költségeit mutatja (a mennyiség függ a tenderen kialakult árszinttől a rendelkezésre álló forrás függvényében).

3. Anyagjellegű ráfordítás

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Anyagköltség (üzemeltetés és rezszi ktg.)	134 969	58 788	67 788	66 788	57 788	251 150
Igénybe vett szolgáltatások	928 905	268 218	295 718	397 218	300 719	1 261 873
Egyéb szolgáltatások	16 228	4 625	4 625	4 625	4 625	18 500
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 080 102	331 630	368 131	468 631	363 132	1 531 523

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, előtétek, gyújtók) felhasználása adja ki. Az üzleti tervben a Társaság 16 MFt értékben, tervez csoportos fényforrás cserét.

Többletköltségként jelentkezik a gépjárművek megemelkedett üzemanyag árának hatása az üzemanyagköltségben. A futásteljesítmények alapján a várható emelkedés 18 MFt.

A Gázlámpák üzemeltetése a Társaság feladata. A szolgáltatási szerződés szerint a Vállalkozó végzi a karbantartást és biztosítja a gázszolgáltatást is, melyet tovább számláz a Társaság részére. A megnövekedett árváltozás hatása jelentős (45MFt) költségnövekedést jelent 2023-ban. A jelenlegi inflációs környezet által az egyéb rezsiköltségek (pl.:dolgozói juttatások, meleg és hideg elleni védőital) is emelkedtek.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 1.262 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 929 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 ajtóptótlás, 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 133 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	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Bérköltség	811 000	194 869	194 869	194 869	324 781	909 387
Személyi jellegű kifizetések	113 063	48 492	23 226	23 226	23 226	118 170
Társadalombiztosítási járulék, egészségügyi hozzájárulás	125 678	29 620	29 620	29 620	49 367	138 227
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 049 741	272 981	247 715	247 715	397 374	1 165 784

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 személyi jellegű kifizetések között szerepel a munkavállalók munkába járási költsége, melyet a 16/2023. (I. 27.) Korm. rendelet az 1 km-re eső téríthető költséget a duplájára, 30 Ft-ra emelte. Ez a Társaságnál közel 8 MFt-os emelést jelent.

A Fővárosi Önkormányzat által biztosított személyi jellegű kifizetések növekedésének összege bruttó 157 MFt

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	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Értékcsökkenési leírás	1 223 416	321 455	325 041	329 146	334 605	1 310 248

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 jelentkezik a Társaságnál, az egyéb bevételeknél jóváírásra kerül. Eredményre gyakorolt hatása nincs.

6. Másodlagos tevékenységek eredménye

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Fővárosi karácsony	30 928	0	0	0	42 751	42 751
Egyéb tevékenységek árbevétele	324 423	47 807	37 191	37 191	163 993	286 183
- szakfelügyelet, megbízásos munkák	205 533	18 616	8 000	8 000	134 802	169 418
- oszlophasználati díjak	115 535	28 534	28 534	28 534	28 534	114 137
- ELMŰ hálózathasználat	3 355	657	657	657	657	2 628
Egyéb tevékenységek ráfordítása	57 909	14 000	3 000	3 000	48 000	68 000
- közvetített szolgáltatások értéke	820	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
- ELÁBÉ	1 560	500	500	500	500	2000
- eszközök bérleti díja	51 913	11 000	0	0	35 000	46 000
- megrendelésre végzett munkák anyag felhasználása	3 616	0	0	0	8 000	8 000
- fővárosi karácsonyi áramdíj		0	0	0	2 000	2 000
Egyéb tevékenységek fedezete	298 407	33 807	34 191	34 191	158 744	260 934

A másodlagos tevékenységek a közvilágítás szolgáltatásán kívüli területek.

A Fővárosi Önkormányzat döntése alapján 2022-ben karácsonyi díszítő világítást nem épített ki, így 2023 évben a felszerelés költsége szerepel. A tervezett összegben szerepel az Andrásy út külső szakasza Oktogon-Hősök tere között, a karácsonyi díszítő világításhoz kapcsolódó díszek felszerelése is.

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 díjaként szerepel a 2022. évi díj 2023. évre elszámolt időarányos része., 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	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Egyéb bevételek	1 311 071	86 174	86 312	86 532	908 917	1 167 934
Egyéb ráfordítások	1 051 067	215 668	215 217	215 240	219 677	865 802
Egyéb eredmény	260 004	-129 494	-128 906	-128 709	689 240	302 132

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 káresetek bevétele (15 MFt), és a 2021. évben képzett céltartalék feloldása (87 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 kivezetett eszköz pedig az egyéb ráfordítások között szerepel. 2023. 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 731 MFt. Pénzügyi teljesítése két egyenlő részletben, március és szeptember 20-án történik. A Fővárosi Önkormányzat által nyújtott, likviditást biztosító pénzeszköz átadási szerződésben szereplő 732 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	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Pénzügyi műveletek bevételei	18 158	6 400	6 400	6 400	6 400	25 600
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	18 158	6 400	6 400	6 400	6 400	25 600

A pénzügyi műveletek bevételeként a Társaság szabad pénzeszközeinek kamatbevétele szerepel.

9. Osztalék

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Osztalék	330 753	0	0	0	0	487 966

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 (11,51 %) és az osztalékalapnak a szorzata. Az osztalék tervezett értéke 488 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	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Közvilágítási szolgáltatás díja	3 713 006	1 121 276	1 121 276	1 121 276	1 121 276	4 485 105
Közvilágítási áram díja	0	0	0	0	0	0
Fővárosi karácsony díja	30 928	0	0	0	42 751	42 751
Egyéb tevékenységek	205 533	18 616	8 000	8 000	134 802	169 418
Oszlophasznosítási bevételek	115 535	28 534	28 534	28 534	28 534	114 137
ELMŰ hálózathasználat	3 355	657	657	657	657	2 628
Értékesítés nettó árbevétele	4 068 357	1 169 084	1 158 468	1 158 468	1 328 021	4 814 038
Egyéb bevételek	1 311 071	86 174	86 312	86 532	908 917	1 167 934
Aktivált saját teljesítmények értéke	594 187	133 138	0	369 759	279 971	782 868
Pénzügyi műveletek bevételei	18 158	6 400	6 400	6 400	6 400	25 600
Összes bevétel	5 991 773	1 394 796	1 251 179	1 621 158	2 523 309	6 790 440

Költségek:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022.	2023.				2023.
	tény	I. név	II. név	III. név	IV. név	terv
Anyagköltség	657 223	340 084	231 850	315 247	67 788	954 967
Közvetített szolgáltatások értéke	820	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
Igénybe vett szolgáltatások	980 818	279 218	295 718	397 218	335 719	1 307 873
Egyéb szolgáltatások	16 228	4 625	4 625	4 625	4 625	18 500
Béreköltség	811 000	194 869	194 869	194 869	324 781	909 387
Személyi jellegű kifizetések	113 063	48 492	23 226	23 226	23 226	118 170
Társadalombiztosítási járulék,	125 678	29 620	29 620	29 620	49 367	138 227
Értékcsökkenési leírás	1 223 416	321 455	325 041	329 146	334 605	1 310 248
Eladott áruk beszerzési értéke	1 560	500	500	500	500	2 000
Egyéb ráfordítások	1 051 067	215 668	215 217	215 240	219 677	865 802
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
Összesen	4 980 873	1 437 031	1 323 166	1 512 191	1 362 788	5 635 174

II. Üzemeltetés

A Főváros elvárásának megfelelő közvilágítási szolgáltatás biztosítása mellett kiemelt cél, hogy a közvilágítás üzemképessége 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	1200 db	előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
	500 db	előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
kandeláber ajtók pótlása, javítása	11000 db javítás, 2000 db pótlás	élet- és vagyonvédelem, az előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
búra tisztítás	20000 db	a lámpatestek hatékony működésének és városképi megjelenésének igénye

villamos biztonsági felülvizsgálat	1386 db körzetben	körzetenkénti időszakos áramütés elleni védelmi szabványossági felülvizsgálat, baleset megelőzés
oszlopok állapot vizsgálata	7200 db műszeres ellenőrzés	élet- és vagyónvédelem miatti ellenőrzés
oszlopok festése	7700 m2 festése	főként állagmegőrzés, életvédelmi célból, de a fémoszlopok kulturált megjelenése miatt is szükséges
gallyazás	1000 db fa	elsősorban üzemzavarok megelőzése, lámpatestek állagmegóvása céljából

A feladatokhoz kapcsolódó költségek bemutatása:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022.	2023.				2023.
	tény	I.név	II.név	III.név	IV.név	tervezett
Közvilágítási eszközök üzemeltetési és szolgáltatási anyagköltsége	72 738	28 000	37 000	36 000	27 000	128 000
gázgyár	3 600	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
kábelhiba javítás	173 979	62 000	61 000	60 000	62 000	245 000
káreset-üzemzavar	117 963	40 000	40 000	40 000	40 000	160 000
gázlámpák	20 698	7 500	7 500	7 500	7 500	30 000
kandeláber ajtók pótlása, javítása	31 611	6 000	11 000	11 000	8 000	36 000
búramosás	0	0	0	0	0	0
villamos biztonsági felülvizsgálat	60 556	16 000	27 000	37 000	24 000	104 000
oszlopok korrózió védelme	76 333	0	0	45 000	0	45 000
fénymérés, távfelügyelet	4 764	1 250	3 250	3 250	3 250	11 000
gallyazás	7 885	6 000	6 000	6 000	6 000	24 000
oszlopok állapot vizsgálata	136 540	38 750	48 750	58 750	58 750	205 000
oszlop vizsgálat reklám célú használat előtt	21 971	5 000	6 000	40 000	6 000	57 000
alpinista és egyéb munkálatok	4 829	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
összesen	733 467	213 500	250 500	347 500	245 500	1 057 000

A fénycsővek és kompakt fénycsőves lámpák gyártásának és forgalmazásának megszüntetése miatt jelentősebb mennyiségben válik szükségessé ezek beszerzése, készletezése. Az így - a hátralévő időben elérhető szűkös gyártói kapacitás miatt magasabb árakon - megvásárlásra kerülő fényforrások részben 2023-ban kerülnek felhasználásra, részben a következő években fognak anyagkölségként jelentkezni, de a teljes beszerzés fedezetét már idén biztosítani szükséges. A tavalyi évben megvalósultnál jelentősebb mennyiségben, 16 MFt értékben tervez a Társaság csoportos fényforrás cserét végezni, ennek várható értéke is szerepel az anyagkölség tervben.

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

A káresetek és kábelhiba javításának és a kandeláber ajtó pótlásának kölségét 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 az évközben kiírásra kerülő várhatóan növekvő közbeszerzési árakat is. Kábelhibák esetén 2023 –ban a tavalyi - vélhetően a rendkívül aszályos időjárás miatti – átlagostól alacsonyabb számú meghibásodásnál, ez évre több üzemzavarral számolt a Társaság, valamint a jelentősebb számú villamos biztonsági felülvizsgálat előre láthatóan a tavalyinál több ilyen jellegű hibahelyet tár majd fel.

A Társaság a főbb karbantartási feladatokra (villamos biztonsági felülvizsgálat, korrózió védelem, oszlopok állékonyságának felülvizsgálata) előző időszakban elkészített középtávú három, hat illetve ötéves programja az irányadó.

A fémoszlopok időszakos villamos biztonsági felülvizsgálatát jogszabályok, a BDK szakmai irányelve és a vonatkozó szabványok határozzák meg. A felülvizsgálat kapcsolóközetenként történik, és a fémszerkezetekre koncentrálnak. Ezek és az áramköri végpontok tételes műszeres ellenőrzését jelenti. A hároméves program aktuális időszakra eső mennyisége alapján, 2023. évben 1.386 körzet felülvizsgálatát tervezte a Társaság (2022 évben ez 822 db volt), mely döntően már a 2023- ban kiírásra kerülő új közbeszerzés keretein belül fog megvalósulni

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 (7.700 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 kölségeket. Az oszlopok állékonyságának biztosítása érdekében a Társaság – a szűkös kölségvetési 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. 2023. évre tervezett összeg:205 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 oszloptó 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-el. 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. A határozott szerződés 2023. május 31-én megszűnik, új pályázat kiírása várható. A Társaság a bevétel és a költség tekintetében is egész évre tervezett. Ezen oszlopok statikai vizsgálatának jelentős része 2023-ban – eltelve az 5 évnek – lejár, tervezett költség 57 MFt.

A tervezett LED világítóttest szereléshez és egyéb üzemzavar megelőzésekhez kapcsolódó gallyazási feladatok elvégzésének költsége: 24 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 jogi 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

2023-ben a Társaság tervezett létszáma 97 fő

	2022 december 31	2023. december 31.
munkaerő záró létszám	98 fő	97 fő

A Társaságnál 2012-ben a teljesítményértékelési rendszer megújításra került. A Szakszervezettel történt megállapodás alapján a rendszer átalakítását tervezi a Társaság.

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. A munkavállalói besorolások aktualizálása folyamatos.

IV. Beruházás

A 2023. évi beruházások tervezésének alapja a 2017-ben jóváhagyott Közszolgáltatási 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 2023-ban 1.481.000,- eFt

Megnevezés	2022.év tény	2023. év				2023. év terv
		I.negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
		e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	
Kábel	161 420			41 618	28 000	69 618
Középvezetős hálózat	0					
Szabadvezeték	12 829		3 000	2 000		5 000
Kapcsolószekrény	815			10 000	20 000	30 000
Oszlop	282 830			55 000	245 000	300 000
Lámpatest/ Led lámpatest	0					
LED-es rekonstrukció	342 701			135 525	364 475	500 000
Fejlesztési hányad (2022.)	504 865					
Fejlesztési hányad (2023.)			20 000	255 000	301 382	576 382
rekonstrukció összesen:	1 305 460	0	23 000	499 143	958 857	1 481 000
Pénzeszköz átadással megvalósított beruházás	23 179	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
Térítésmentesen átvett eszközök	464 774	12 500	12 500	12 500	12 500	50 000
Kártalanításként létrehozott eszközök	0					
Fővárosi karácsonyi eszközök	0					
Kerületi karácsonyi eszközök	0					
Tárgyi eszköz beszerzés	26 860	3 000	5 000	20 000	62 000	90 000
összes beruházás	1 820 273	20 500	45 500	536 643	1 038 357	1 641 000
2021-ről 2022-re áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)	247 427					
2022-ről 2023-ra áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)			66 261			66 261
2021-ről 2022-re áthúzódó beruházások Kosaras gépjármű	65 185					
2022-ről 2023-ra áthúzódó beruházások Kosaras gépjármű				78 200		78 200
Előző évről áthúzódó beruházások LED 2021-2022	258 041					
Maradványérték			80 000			80 000
2022-ről 2023-ra áthúzódó LED korszerűsítés			42 719			42 719

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 2023-ban is, ahol a közbeszerzési törvény engedi, ott alkalmazásra kerül az elektronikus árlejtés. Mivel ez már csak az árubeszerzéseknél 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 rekonstrukciónál a tudatosság és ésszerűség előtérbe helyezésével különböző műszaki felülvizsgálatok, kockázatelemzések előzik meg a 2023-as címlista kialakítását.

A 2023. 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 2023-ban 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 közvilágítási szabadvezeték hálózat rekonstrukcióját tervezi a Társaság.

3. Kapcsolószekrény cserék:

- A kapcsolószekrény cserék döntő része már megvalósultak, ezért 2023. 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 6500-7.000 db világítótest LED-es cseréjére kerül sor, amennyiben a tender eredménye alapján a rendelkezésre álló forrás ezt lehetővé teszi.

A LED korszerűsítés amortizáción felüli kiegészítésének és a Főváros által elvárt fejlesztéseknek a forrása fejlesztési hányad, a Közszolgáltatási szerződésben szereplő forrástöbblet, mely az évenként elfogadott Éves Közszolgáltatási Szerződés 5. sz. mellékletében található. Ennek 2023. 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
- LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések és sűrítések
- Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcseré
- Csepel művek területén közvilágítás szabványosítása
- Andrássy úti LED-es korszerűsítése
- Energiamegtakarításból megvalósuló LED korszerűsítés

IV. LED korszerűsítés

A Társaság tovább folytatja az energiahatékonyság növelését célzó beruházását. Ennek keretében 2023 első félévében befejezi a 2022. évi pályázatból még fennmaradó 1.071 db világítótest cseréjét, és a szabványos megvilágításhoz szükséges sűrítéseket. 2023-tól a Társaság az eddigi gyakorlattól eltérően nem egy, hanem kétéves időtartamra (2023-24) irányozta elő a cserélendő világítótestek mennyiségét. Ennek meghatározásakor a Társaság figyelembe vette a rendelkezésre álló saját és alvállalkozói szerelési kapacitásokat, valamint azt, hogy a korszerűsítés költsége a korábbi energiamegtakarításból származó költségcsökkenésből finanszírozható legyen. Ennek megfelelően a Társaság 2023-24-ben mintegy 14.300 db világítótest LED-es korszerűsítését tervezi. A cserélendő világítótestek kiválasztása során a Társaság figyelembe vette, hogy:

- Az EU direktívák értelmében a hagyományos fénycsővek és kompakt fénycsővek európai forgalmazása megszűnik, ezért a Társaság az ilyen fényforrásokkal üzemelő világítótestek cseréjét előre rangsorolta.
- További szempont volt, hogy – a világítótestek árának várhatóan jelentős növekedése miatt – a Társaság költségeinek csökkentése érdekében minél több világítótestet a korábbi pályázatok opciós mennyiségéből szerezzen be, az akkori áron.

Ennek megfelelően a két év során a Társaság mintegy

- 1800 db fénycsőves, kompakt fénycsőves és elavult, nátriumlámpás, aluljáró világítási lámpatestet,
- 7000 db többségében parkokban, lakótelepi övezetekben üzemelő, kompakt fénycsőves lámpatestet és
- 5500 db nátriumlámpás, közutakat világító lámpatestet

kíván lecserélni. Ezek területi kijelölése 2022. III. negyedében megtörtént.


További változás a Társaság eddigi gyakorlatához képest, hogy a 2023-24-es LED-es korszerűsítési munkálatok tender- és kiviteli terv dokumentációit a Társaság nem – pályázat alapján kiválasztott – külső tervező bevonásával, hanem saját szakembereire támaszkodva önmaga készíti el. Ez a változtatás hatékonyabb munkavégzést tesz lehetővé, és a Társaság számára jelentős költségmegtakarítást is eredményez.

Mindezekkel a Társaság továbbra is elősegíti a hatékony energiaracionalizálást és a CO2 kibocsájtás csökkentését.

A Társaság beruházási tevékenységhez kapcsolódik továbbá a biztonságos, alacsony működési költségű és hatékony munkavégzéshez elengedhetetlenül szükséges megfelelő eszköz és géppark állomány biztosítása. A 2022 évről áthúzódó 2 db kosaras gépjármű szállítása 2023 III. negyedévében megtörténik. A 2023. 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.

Budapest, 2023.01.31

BDK Budapesti Dísz- és Közvilágítási Kft.

 Pap Zoltán
ügyvezető

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2023. év

adatok Ft-ban

Megnevezés	2022. tény	2023.				2023. terv
		I. név	II. név	III.név	IV. név	
Értékesítés nettó árbevétele	4 068 357	1 169 084	1 158 469	1 158 468	1 328 021	4 814 040
- Fővárosi Önkormányzat közvilágítás szolgáltatási díj	3 713 006	1 121 276	1 121 276	1 121 276	1 121 276	4 485 105
- Fővárosi Önkormányzat közvilágítás áramdíj	0	0	0	0	0	0
- Fővárosi Önkormányzat karácsonyi díszvilágítás	30 928	0	0	0	42 751	42 751
- Egyéb tevékenységek árbevétele	324 423	47 807	37 191	37 191	163 993	286 183
Egyéb bevételek	1 311 071	86 174	86 312	86 532	908 917	1 167 934
Aktívált saját teljesítmények értéke	594 187	133 138	0	369 759	279 971	782 868
Anyagköltség	657 223	340 084	231 850	315 247	67 788	954 967
Közvetített szolgáltatások értéke	820	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
Igénybe vett szolgáltatások	980 818	279 218	295 718	397 218	335 719	1 307 873
Egyéb szolgáltatások	16 228	4 625	4 625	4 625	4 625	18 500
Béreköltség	811 000	194 869	194 869	194 869	324 781	909 387
Személyi jellegű kifizetések	113 063	48 492	23 226	23 226	23 226	118 170
Társadalombiztosítási járulék, egészségügyi hozzájárulás	125 678	29 620	29 620	29 620	49 367	138 227
Értéksökkenési leírás	1 223 416	321 455	325 041	329 146	334 605	1 310 248
Eladott áruk beszerzési értéke	1 560	500	500	500	500	2 000
Egyéb ráfordítások, a tervezett közművezeték adóval együtt	1 051 067	215 668	215 217	215 240	219 677	865 802
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	992 742	-48 635	-78 385	102 567	1 154 121	1 129 669
IX. Pénzügyi műveletek bevételei	18 158	6 400	6 400	6 400	6 400	25 600
X. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	18 158	6 400	6 400	6 400	6 400	25 600
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 010 900	-42 235	-71 985	108 967	1 160 521	1 155 269
XIII. Adófizetési kötelezettség	28 014	0	0	0	0	80 304
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	982 886	-42 235	-71 985	108 967	1 160 521	1 074 965

Mérleg

2023. év

		adatok eFt-ban				
Tétel	Megnevezés	2 022 tény	2 023 III. 31	2 023 VI. 30	2 023 IX. 30	2 023 XII. 31
	<u>Eszközök:</u>					
A.	Befektetett eszközök	15 371 096	15 057 640	15 047 780	15 380 777	15 965 028
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 957	1 705	1 453	1 201	949
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	15 369 139	15 055 935	15 046 327	15 379 576	15 964 079
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		0			
B.	Forgóeszközök	1 997 127	1 890 868	1 640 681	1 397 833	1 431 164
I.	KÉSZLETEK	256 823	300 000	300 000	200 000	200 000
II.	KÖVETELÉSEK	630 694	778 037	595 921	690 397	706 616
III.	ÉRTÉKPAPÍROK					
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	1 109 610	812 832	744 760	507 437	524 548
C.	Aktív időbeli elhatárolások	142 831	71 250	47 500	23 750	61 000
	Eszközök összesen:	17 511 054	17 019 759	16 735 960	16 802 360	17 457 192
	<u>Források:</u>					
D.	Saját tőke	12 257 558	12 215 323	11 812 584	11 921 552	13 001 770
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
III.	TŐKETARTALÉK		0			
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	2 795 772	3 778 658	3 447 905	3 447 905	3 447 905
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		0			
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	982 886	-42 235	-114 221	-5 253	1 074 965
E.	Céltartalékok	274 057	274 057	274 057	274 057	187 330
F.	Kötelezettségek	646 092	254 769	431 271	446 485	165 464
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		0			
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		0			
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	646 092	254 769	431 271	446 485	165 464
G.	Passzív időbeli elhatárolások	4 333 347	4 275 610	4 218 048	4 160 267	4 102 628
	Források összesen:	17 511 054	17 019 759	16 735 960	16 802 360	17 457 192

Cash flow-kimutatás

2023. év

adatok ezer Forintban

	2022	2023. I. név	2023. II. név	2023. III. név	2023. IV. név	2023. év
I. Működési cash flow	1 321 530	-293 779	244 108	421 820	927 966	1 300 117
1a Adózás előtti eredmény ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	1 010 900 723 000	-42 235	-71 985	108 967	1 160 521 731 664	1 155 269 731 664
1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0					
1 Korrigált Adózás előtti eredmény	1 010 900	-42 235	-71 985	108 967	1 160 521	1 155 269
2 Elszámolt amortizáció	1 223 416	321 455	325 041	329 146	334 605	1 310 248
3 Elszámolt értékvesztés	17 357	0	2 000	2 000	2 000	6 000
4 Céltartalékképzés felhasználás különbözete	9 618	0	0	0	-86 727	-86 727
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0					
6 Szállítói kötelezettség változása	-1 504 985	-391 323	176 501	15 214	-281 021	-480 628
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-30 075					0
8 Passzív időbeli elhatárolás változása	79 543	-62 737	-62 562	-62 782	-67 638	-255 719
9 Vevőkövetelések változása	-18 176	-147 343	182 116	-94 475	-16 220	-75 922
10 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	241 719	-43 177	0	100 000	0	56 823
11 Aktív időbeli elhatárolás változása	416 146	71 581	23 750	23 750	-37 250	81 831
12 Fizetendő adó	-28 014				-80 304	-80 304
13 Fizetett osztalék, részesedés	-95 919		-330 753			-330 753
	0					
II. Befektetési cash flow	-2 383 289	-8 000	-317 180	-664 143	-920 857	-1 910 180
14 Befektetett eszközök beszerzése	-2 390 925	-8 000	-317 180	-664 143	-920 857	-1 910 180
15 Befektetett eszközök eladás	7 636					
16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0					
17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek						
18 Kapott osztalék, részesedés						
III. Finanszírozási cash flow	14 798	5 000	5 000	5 000	10 000	25 000
19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétel	0					
20 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás	0					
21 Hitel és kölcsön felvétel	0					
22 Végrelegesen kapott pénzeszköz	14 798	5 000	5 000	5 000	10 000	25 000
23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0					
24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0					
25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0					
26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0					
IV. Pénzeszközök változása	-1 046 961	-296 778	-68 072	-237 323	17 109	-585 062
27 Devizás pénzeszközök átvértékelése +	0					
V. Pénzeszközök névleg szerinti változása	-1 046 961	-296 778	-68 072	-237 323	17 109	-585 062

Megnevezés	2022. év tény		2023. év							
	I. negyedév		II. negyedév		III. negyedév		IV. negyedév		2023. év terv	
	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft
kábel	6 626	161 420			1 400	41 618	800	28 000	2 200	69 618
középviteli hálózat	0	0								
szabadvezetékek	1 470	12 829	300	3 000	300	2 000			600	5 000
kapcsolószekrény	1	815			1	10 000	2	20 000	3	30 000
oszlop	574	282 830			78	55 000	350	245 000	428	300 000
lámpatest/ LED lámpatest	0	0								
LED-es rekonstrukció	2 700	342 701			1 695	135 525	4 700	364 475	6 395	500 000
Fejlesztési hányad (2022.)		504 865								
Fejlesztési hányad (2023.)				20 000		255 000		301 382		576 382
rekonstrukció összesen:		1 305 460	0	23 000		499 143		958 857		1 481 000
pézesköz átadással megvalósított beruházás		23 179		5 000		5 000		5 000		20 000
tértámentesen átvett eszközök		464 774		12 500		12 500		12 500		50 000
kártalanításként létrehozott eszközök		0								
Fővárosi karácsonyi eszközök		0								
Kerületi karácsonyi eszközök		0								
tárgyi eszköz beszerzés		26 860		3 000		20 000		62 000		90 000
összes beruházás		1 820 273		20 500		536 643		1 038 357		1 641 000
2021-ről 2022-re áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)		247 427								
2022-ről 2023-ra áthúzódó beruházások (rekonstrukció, 2021-ről 2022-re áthúzódó beruházások Kosaras gépjármű		65 185		66 261						66 261
2022-ről 2023-ra áthúzódó beruházások Kosaras gépjármű						78 200				78 200
Előző évről áthúzódó beruházások LED 2021-2022	3 730	258 041								
Maradványérték			1071	27					1071	80 000
2022-ről 2023-ra áthúzódó LED korszerűsítés				42 719						42 719

A 2023. évre tervezett fejlesztési hányad projektenkénti megoszlása

Megnevezés	MFt
Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése	40
Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése	42
LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések és sűrítések	5
Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcseré	20
Csepel művek területén közvilágítás szabványosítása	90
Andrássy út LED-es korszerűsítése	28
Fejlesztési hányad beruházás / rekonstrukció összesen:	225
LED energia korszerűsítés megtakarításából lámpatest cserék	351
Fejlesztési hányad összesen:	576