



BDK Budapesti Dísz- és Közvilágítási Kft.
1184 • Budapest • Benedek Elek u. 13-15.

Üzleti jelentés

2024.



Felügyelőbizottság

(2024.12.31)

Elnök

Katona Ádám

Tagok:

**Dienes Tibor
Erős Gyula
Jenei Zsófia
Lukács Tímea
Márcz László**

Felügyelőbizottság

(2025.01.01)

Elnök

dr. Lőrincz Valéria

Tagok:

**Balog Róbert
Szalai Szabolcs**

Könyvvizsgáló

Auditor-Partners Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.

Pluhár Márta bejegyzett könyvvizsgáló

Vezetői összefoglaló

1.) A működés keretrendszere

A BDK Budapesti Dísz- és Közvilágítási Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: BDK Kft. vagy Társaság) Budapest Főváros területén nyújt köz- és díszvilágítás szolgáltatást. Üzemelteti a Társaság tulajdonában, valamint a Főváros, illetve a kerületi önkormányzatok tulajdonában lévő köz- és díszvilágítási berendezéseket.

A Társaság működésének egyik alap dokumentuma volt a 2010. március 29-én a Főváros és az ELMŰ Nyrt, majd jogutódlással az E.ON Hungária Energetikai Zrt. között kötött Szindikátusi Megállapodás, amely 2024. december 31-én lejárt. A Főváros kezdeményezésére, a Társaság tulajdonosai (E.ON Hungária Kft. és a Fővárosi Önkormányzat) úgy állapodtak meg, hogy a 2024. december 31-én lejáró Szindikátusi Szerződést nem kívánják meghosszabbítani.

Az E.ON Hungária Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. október 2. napján üzletrész-adásvételi szerződést kötött, mely szerint a BDK Kft törzstőkéjéből az E.ON Hungária Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonában álló 50%-os üzletrészt a BKM Nonprofit Zrt. vásárolta meg úgy, hogy az adásvételi tranzakció alapján 2025. január 01-től lesz tulajdonos.

A tranzakció 2024. december 17-i zárását követően 2025. január 01-től a BDK Kft. teljes körűen fővárosi érdekkörbe tartozó, 50%-os közvetlen fővárosi, továbbá 50%-os BKM Nonprofit Zrt tulajdonú gazdálkodó szervezet, önálló jogi személyű, közös tulajdonban működő társaság lett.

A 2024 év üzleti jelentésnek az alapját a 2022. december 19 -én módosított Társasági Szerződés (tulajdonosi kör változása ELMŰ Nyrt-E.ON Zrt.), a 2010. március 29-én módosított és egységes szerkezetben megkötött Szindikátusi Megállapodás, a 2010. március 29-én kötött Közzolgáltatási Keretszerződés és a tárgyévre vonatkozó, a tulajdonosok képviselőiből álló taggyűlés, illetve a tagok által jóváhagyott Éves Közzolgáltatási Szerződés határozta meg.

A Társaság a Közzolgáltatási Keretszerződés 9.1. pontjában foglaltaknak megfelelően negyedévente, a negyedévet követő 45 napon belül elkészítette beszámolóját az adott időszak tevékenységéről és gazdálkodásáról, melyről tájékoztatta a Felügyelőbizottságot, illetve a tulajdonosokat.

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 1552/2013 határozatszámom kapta meg engedélyét. Jogszabályban foglaltak alapján, amennyiben a műszaki adatokban 10 % változás következik be, a Hivatal felé adatszolgáltatási kötelezettsége van a Társaságnak. 2023. évben felszerelt LED világítótestek száma elérte a 10 %-ot, így 2024 júniusában a 2347/2024.sz határozat alapján módosításra került a Társaság közvilágítási üzemeltetési engedélye. (5. sz. módosítás)

A Fővárosi Önkormányzat döntése alapján, 2024-ben is a Társaság szerezte be a köz- és díszvilágításhoz kapcsolódó villamos energiát, és továbbra is a szolgáltatás keretében számlázza a Fővárosi Önkormányzat felé az Éves Közzolgáltatási Szerződés alapján.

Így a köz- és díszvilágítás áramdíja bevételként, költségként, valamint ennek hatása szállítói-vevői állományként, egyéb követelésként és egyéb kötelezettségként is jelentkezik.

A Társaság 2024. évi működésének biztosításához és a közzolgáltatás folyamatos fenntarthatósága érdekében, a közművezeték-adó 100 %-nak megfelelő összeg erejéig, a Fővárosi Közgyűlés 2024. szeptember 25-én 734 MFt vissza nem térítendő likviditási

támogatás nyújtásáról döntött, melyet 2024. szeptember 30-án üléstartás nélkül a Taggyűlés is jóváhagyott.

Az utalása 2024. október 30-án valósul meg, a kapott összeg felhasználásáról az elszámolás a szerződésben rögzített határidőben megtörtént.

A közművezetékadó bevallási és befizetési kötelezettségét a Társaság az adóhivatal felé két részletben (március 20. és szeptember 20.), határidőben teljesítette.

2.) Elért főbb eredmények

- A közvilágítás **üzemkészsége** az elvárt 99,25%-nál kedvezőbb, **99,85 %** volt.
- Társaság számára bejelentett **egyedi hibák 72 %-a 2 napon, több, mint 27 %-a 8 napon belül javításra került.**
- A Társaság tevékenységével kapcsolatos **elégedettség** továbbra is magas színvonalú, értéke **10-es skálán: 9.**
- Kiemelkedő eredményt jelent, hogy **a tulajdonosi átalakulás sikeresen megvalósult, létrejött a BDK keretein belül az E.ON-tól független hálózati informatikai rendszer** és ennek alapján az e-közmű szolgáltatás is akadálytalanul folytatódott, megvalósult a **teljes informatikai, ügyfélszolgálati rendszer és a telephelyi költözés** az új tulajdonostól történő bérleti működés formájában, valamint létrejött az **E.ON-al való hosszútávú működés feltételeit rögzítő üzemviteli- és a gazdasági, tulajdoni kérdéseket rögzítő együttműködési megállapodás**, így a teljes tranzakció eredményesen megvalósult. Mindez úgy, hogy a lakosság számára a **magas műszaki színvonalú működésben nem volt érzékelhető változás.**
- 2024-ben összességében **9.101 db világítóttest** szerelése valósult meg és további 1.481 db világítóttest felszerelése 2025. év I. félévére húzódik át, melyek leszállítása már megtörtént a Társaság részére, de a nagy mennyiségű karácsonyi díszítés és a mintegy kéthetes leállást okozó Uniós csúcs okán bekövetkező biztonsági intézkedések miatt a szerelés átkerült 2025. év első felére.
- A Társaság a Főváros által 2022-ben elfogadott **Első Energiacsomagja keretében** tett vállalásának megfelelően a **2022-2024. közötti** időszakban összességében **több, mint húszezer db korszerű, energiahatékony**, leszabályozásra és távfelügyeletre alkalmas egység befogadására képes, ún. „smart ready” **LED világítóttest szerelését végezte el.**
- Budapest **VI. kerület Andrásy út külső szakaszán**, (Oktogon és a Hősök tere közötti szakaszon a szervíz utak és járdái, a Kodály körönd közvilágításával együtt) megújult a világítás 124 db új LED lámpatest felszerelésével. Az elért beépített teljesítmény megtakarítás 4,4 kW. Ezzel **befejeződött az Andrásy út három év alatt megvalósított teljes és energia hatékony közvilágítás korszerűsítése.**
- A **Városligeti fasor** korábbi alul világítása miatt a szabványos világítást biztosító korszerűsítés -teljes mértékben a Budapesti Világítási Mesterterv elveinek megfelelően- a lámpatestek (63 db-ról 136) és kandeláberek számának jelentős (50 db-ról 122-re történő) növelésével valósulhatott meg, így a **teljes közvilágítási hálózat megújult.** Ennek során új kábelhálózat, valamint a hozzá tartozó új oszlopok és korszerű, energia hatékony LED világítóberendezések kerültek beépítésre, a megnövekedett világítóttest mennyiség ellenére a beépített teljesítmény minimálisan még így is csökkent.
- Az üzleti terv előíranyozta az üzemeltetés körében a **hálózati informatikai rendszer (EEGIS) adatainak ellenőrzését** célzó felmérés megvalósítását. A tervezett felmérést a Társaság úgy végezte el, hogy a jelentős mennyiségű **LED korszerűsítés keretében hajtotta végre** az adatok ellenőrzését, másrészt a

fennmaradó összeget a megnövekedett kábelhiba és az áthúzódo villamos biztonsági felülvizsgálatok teljesítésére csoportosította át.

- **A fejlesztési hányad keretében 13 kerületben végezte el a Társaság közvilágítás létesítését 140 lámpatest elhelyezésével, amellyel a kerületek által kért köz- és közlekedés-biztonság javítását segítette elő. Emellett 7 kerületben 9 gyalogátkelő közvilágításának szabványossá tételével járult hozzá a Főváros által kitűzött zéró-balesetszám eléréséhez.**
- **2024. június 30-ig teljes egészében elkészült a 2023-ról áthúzódo összes beruházás, illetve a módosított határidőn belül (február hónapban) átadásra került 1 db kosaras gépjármű is.**
- **A belső ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzések jól sikerültek, megfelelt minősítést kaptak.**

3.) Főbb pénzügyi adatok

A Társaság a 2024. üzleti évet, mely január 01-től december 31-ig tartó időszakot jelent, az alábbi főbb adatokkal zárta:

(adatok ezer Ft-ban)

Értékesítés nettó árbevétele	11 893 778
Mérleg fő összege	22 171 988
Adózás előtti eredmény	1 172 752
Adózott eredmény	1 142 453

A 2023. évi eredmény terhére a Szindikátusi Megállapodás alapján **347.812 eFt osztalék**, a taggyűlést követően 2024. június 14 én a tulajdonosokkal történt egyeztetés alapján, **kifizetésére került sor az E.ON Hungária Zrt. részére.**

Az E.ON Hungária Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a Budapest Főváros Önkormányzat a 2024. június 30-i közbenső mérleg alapján - 2024. szeptember 30-i taggyűlési határozatában foglaltakkal összhangban, **az E.ON üzletrész BKM Nonprofit Zrt. részére történő értékesítése okán, a tranzakció zárásának előfeltételeként a Társaság az E.ON Hungária ZRt. részére 278.638 eFt osztalék előleget fizetett ki 2024. december 19-én.**

A 2024. évi 264.470 eFt osztalék jóváhagyására és elszámolására a Tagok által elfogadott beszámolót követően kerülhet sor.

4.) A fő területek eredményei

Üzemeltetés

A Társaság az üzleti évben Budapest területén emelt szintű szolgáltatást biztosított. A Főpolgármesteri Hivatal által havonta végzett ellenőrzések eredménye alapján, **a közvilágítás üzemkézsége az elvart 99,25%-nál kedvezőbb, 99,85 % volt.**

Társaság számára bejelentett **egyedi hibák 72 %-a 2 napon, több, mint 27 %-a 8 napon belül javításra került.**

Az EEGIS felmérést a Társaság külön üzemeltetési kereteken belül nem végezte el, tekintettel arra, hogy évente jelentős mennyiségű LED korszerűsítést végez a Társaság. A felmérés ennek keretében történik. Ez az összeg átcsoportosításra került a megnövekedett kábelhiba és az áthúzódo villamos biztonsági felülvizsgálatok teljesítésére (Az áramütés elleni védelmi felülvizsgálatok 2023 évről áthúzódo 2024 évi teljesítésének következményeként a Társaság élt a szerződésben szereplő kötbérigényével).

Hatékonyság növelés

A Társaság 2012. óta kiemelt figyelmet fordít az energia-felhasználás racionalizálására. Az előző évek korszerűsítési projektjeinek sikeres lebonyolítását követően a Társaság 2024-ben is folytatta az elavult közvilágítási lámpatestek korszerű, LED-es változatra történő cseréjét. Ennek során a Társaság 2024 évben befejezte a 2023-ról áthúzódó (döntőbiztossági döntés miatt elhúzódó megrendelések miatt) 3.549 db LED-es világítótest felszerelését, és 2024 III. negyedévében megkezdte a LED 2024 projekt keretében cserélendő világítótestek felszerelését.

2023. évtől a társaság új kétéves keretmegállapodáson alapuló eljárást dolgozott ki. E program megvalósításához kétlépcsős ún. keretmegállapodásos LED-es közvilágítás korszerűsítési közbeszerzés került kiírásra, melynek első szakaszában (KM1) a műszaki és gazdasági feltételeknek megfelelő ajánlatot adókkal kötött keretszerződést a Társaság.

Ezt követően került sor a 2024 évre tervezett LED-es korszerűsítés ütemeinek lehívására (KM2). A sikeres pályáztatást követően megrendelésre, leszállításra és felszerelésre kerültek a kompakt fénycsövekkel üzemelő parkvilágítókat kiváltó LED világítótestek és az aluljáróhoz kapcsolódó LED lámpatestek is. A magasnyomású nátriumlámpák cseréjét szolgáló LED világítótestek tervezését külső vállalkozó végezte. A közbeszerzések kiírása, lebonyolítása eredményes volt, a nyertes ajánlattevővel július hónapban a szerződés megkötésre, a világítótestek jelentős része szeptember 30-ig leszállításra is került, a teljeskörű mennyiség szállítása év végére realizálódott. A tervezői csúszás miatt a kiviteli tervek határidőre nem készültek el, emiatt a Társaság 1.481 db világítótest szerelését a következő év I. félévében teljesíti. A tervező késedelmes teljesítésének következményeként a Társaság élt a 20 %-os kötbér igényével.

2024 évben a 9.101db (8.906 db csere 195 db sűrítés) LED világítótest felszereléséből és az Andrássy út felújításából (124 db) eredő energiamegtakarítás 376,2 kW, mely 55 %-os energiamegtakarítást jelent a korábbi lámpatestekhez képest.

A Társaság 2025-ben folytatja a **Főváros Első Energia Programja** keretében 2022-ben megkezdett gyorsított közvilágítás energiakorszerűsítési programot. A korábbi vállalásának megfelelően **2022-2024 között összesen 20.064 db** lámpatest energiahatékony, leszabályozásra és távfelügyeleti egység elhelyezésére előkészített, ún. „smart ready” **LED lámpatestre történő cseréjét** valósította meg annak révén, hogy a Főváros minden évben az előző évek energia megtakarítását LED-es korszerűsítésre fordította. Ebben az időszakban a teljes beépített teljesítménycsökkenés 897,8 KW, ami az éves 4140 és az aluljárók esetében 8760 óra üzemidővel számolva 3.885.134 kWh energiamegtakarítást eredményezett.

Ez a folyamat folytatódik 2025-ben, ami alapján a **Társaság 2025-ben 7800 db útvilágító nagynyomású nátrium lámpatest, valamint további 1000 aluljáró lámpatest LED-es korszerűsítését tervezi.** A megvalósítás során a lámpatestszerelések több, mint felét a Társaság saját dolgozói végzik, a fennmaradó részt versenyeztetés keretében kiválasztott alvállalkozó fogja elvégezni.

Rekonstrukciós és új beruházások

A Társaság LED korszerűsítésen kívüli **rekonstrukciós beruházásait**, valamint a Főváros által biztosított fejlesztési hányad terhére tervezett beruházásokat megvalósította.

A 2024. évre áthúzódó fejlesztési hányadból megvalósuló beruházások lezárásra kerültek.

A Társaság a Fővárosi Önkormányzat segítségével kiemelt fontosságúnak tartja a közvilágítás személyi-, vagyon- és közlekedés-biztonsági szerepének magas színvonalú biztosítását, ezért

a rendelkezésre álló erőforrásai tükrében, folyamatosan igyekszik eleget tenni a lakossági bejelentések teljesítésének és a közlekedésbiztonsági hatóságok által jelzett kockázatok csökkentésének. Ennek érdekében a **Főváros által** biztosított forrásból a BDK Kft. 2024-ben 7 kerületben 9 gyalogátkelőhelyen valósította meg szabványos közvilágítás kiépítését. A szintén fejlesztési hányad keretében finanszírozott bűnmegelőzési projekt keretében a közvilágítás hiányának pótlására 13 kerületben 17 helyszínen valósította meg közvilágítás kiépítését vagy bővítését. Ennek keretében 29 kandeláber, 140 lámpatest és 1,5 km kábel- és szabadvezeték kivitelezésére került sor.

A III. negyedévben a beruházási adatok felülvizsgálata után új közbeszerzés került kiírásra, mely munkák műszaki átadás-átvétele 2025. I. félévében fog megvalósulni.

Díszvilágítás

A BDK Kft. társadalmi szerepvállalása keretében és munkatársai támogató együttműködésével 2024. február 09-én, a kitörési kísérlet emléknapja tiszteletére, a Kapisztrán téren elvégezte a közvilágítás és díszvilágítás lekapcsolását. Megvalósította többek között a Lánchíd egyedi megvilágítását február 24-én és augusztus 24-én és november 19-én az Ukrán zászló színeivel, március 15-én, április 30-án (Unió 20 éves csatlakozási évfordulója), május 01-én, június 04-én (Nemzeti Összetartozás Napja) és október 23-án pedig a nemzeti lobogó színeivel.

Az Autizmus Világnapja alkalmából április 2-án a Lánchíd kék színű, a Koraszülöttek világnapja alkalmából november 17-én pedig lila színű megvilágítást kapott.

További 6 alkalommal került különböző rendezvényekhez kapcsolódóan a Lánchíd egyedileg megvilágításra.

Karácsonyi Díszítővilágítás

A zöld környezet megóvását előtérbe helyezve, a közszolgáltatási szerződés keretén belül, a Főváros által megrendelt 7 helyszín közül, - a tavalyi évhez hasonlóan, a Városháza parkban, illetve az Andrássy utat tovább bővítve a Hősök teréig, környezetbarát megoldásokat alkalmazva, a díszek nagyrészt újra hasznosítható fafellet, valamint alumínium felhasználásával kerültek feldíszítésre. A két említett helyszínen elhelyezett díszekhez felhasznált organikus anyagok, az életciklus végén részben újrahasznosíthatók.

A Főváros számára végzett, a közszolgáltatási szerződésben meghatározott díszítésen túlmenően, **a Társaság nyerte el üzleti alapon Budapest 18 kerületében és további 3 helyszínen a karácsonyi díszítő világítás, szerelésének és üzemeltetésének megbízását.**

Egyéb eredmények

A tulajdonosok által elfogadott Közszolgáltatási Keretszerződésben meghatározott elvek alapján elkészített közvélemény kutatás szerint, a **fővárosi lakosok és vidéki átutazók** alapvetően továbbra is **kedvezően ítélik meg a köz- és díszvilágítás szolgáltatását**, annak színvonalát. A 2023. végi – 2024. eleji felmérés adatai alapján, a Társaság tevékenységével kapcsolatos elégedettség az előző évhez hasonlóan kiemelkedően jó színvonalú, **értéke 10-es skálán: 9.**

A jelenlegi, nem könnyű gazdasági helyzetben, a **Társaság másodlagos, üzleti alapú tevékenységéből 42 MFt nyereséget** ért el, ez az eredmény elsődlegesen a kerületeknek végzett, üzleti alapú karácsonyi díszvilágítás kiépítéséből és üzemeltetéséből, a szakfelügyeleti munkákból és az egyedi díszvilágítási projektek megvalósításából jött létre.

A Társaság a budapesti közvilágítás fejlesztések tervezése során, a műszaki megfelelőségi nyilatkozat kiadásakor, a közszolgáltatási szerződésben foglaltak alapján, következetesen érvényesíti a **Budapest Világítási Mestertervben**, a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott előírásokat. A 280 db, tervezők által kezdeményezett köz- és díszvilágítási kiviteli tervből **202 került** benyújtásra megfelelőségi hozzájárulás kiadása céljából, melyek közül a Társaság a megfelelőségi hozzájárulást **184 db** terv esetében már kiállította. A fennmaradó **18 db**-nál kisebb mértékű módosítás vagy kiegészítés után a hozzájárulás kiadása várhatóan 2025-ben megtörténik.

2019-ben az államháztartási belső kontroll rendszer elveinek mentén megalkották a **köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendeletet** (Gtbr.), ami belső kontroll 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 Társaság belső működésére nézve számos új előírást és kötelezettséget jelentett. Belső ellenőr és Megfelelőségi tanácsadó részvétele, továbbá a takarékos gazdálkodását elősegítő szabályzatok létrehozása volt szükséges. 2024 évben a belső ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzési feladatok teljesültek.

A 2024. évi Belső ellenőrzési munkaterv alapján a Belső ellenőrzés az alábbi területeken végzett belső ellenőrzést:

- Eszkögzgazdálkodás, leltározás, selejtezés
- Szerződések, szerződéskötés és módosítás. Szerződéskötési folyamat, nyilvántartás, teljesítés.
- Pénzügyi folyamatok, pénzkezelés. Pénztári és banki műveletek.
- Munkavédelem és munkahelyi egészségvédelem

A Társaság minősítése minden esetben megfelelő.

A Társaságnál 2023. szeptember 25-e és 2024. január 26-a között a Nemzeti Adó és Vámhivatal 2021 évre vonatkozóan a bevallások utólagos vizsgálatára irányuló ellenőrzést végzett, valamennyi adóra, költségvetési támogatásra, amely tekintetében az adózót bevallási kötelezettség terhelte. A vizsgálatról elkészült jegyzőkönyv sem az adónemek, sem a számviteli rend és bizonylati fegyelem tekintetében megállapítást nem tett.

A 2023 évben kezdődő Pest, Buda és Óbuda egyesítésének 150. évfordulójához kapcsolódóan a Társaság önálló és rendkívül sikeres programként 2023. október 12-től 2024. március végéig minden csütörtökön ingyenes városnéző túrát szervezett az érdeklődők számára Budapest köz- és díszvilágításának bemutatására.

A BDK Kft. társadalmi szerepvállalása keretében és támogató együttműködésével több budapesti esemény megvalósítását is elősegítette, élve a szponzorációs szabályzat adta lehetőséggel. Többek között részt vett az Autisták világnapján a Lánchíd „kékre festésével”, közreműködésével Lánchíd a koraszülöttek világnapján alkalmából pedig lila színbe öltözött.

A Fővárosi közgyűlés 2024. december 18-án fogadta el a Fővárosi Önkormányzat és a BDK Kft. között **10 évre szóló, 2025. január 01-től érvényes új Közszolgáltatási Keretszerződést**. A szerződés lényegi elemeiben annyiban tér el az előzőtől, hogy igazodik az új tulajdonosi struktúrához.

Tulajdonosi kör változása 2025. január 01-től

2024. december 31-én lejáró Szindikátusi Szerződést a Főváros nem kívánta meghosszabbítani.

A 2024. március 24-én tartott Fővárosi közgyűlés döntése értelmében a BDK Kft. teljeskörű fővárosi érdekkörbe vétele a BKM Nonprofit Zrt. általi tulajdonrész vásárlás útján valósult meg.

A vételi jog gyakorlása a Szindikátusi Szerződésben 2010-ben rögzített feltételekkel teljesen egyezően történt. **A tranzakció 2024. december 31-i zárását követően a BDK Kft. 50%-os közvetlen fővárosi, továbbá 50%-os BKM Nonprofit Zrt. tulajdonú leányvállalat lett.**

A BDK Kft. tevékenysége, működése több területen kapcsolódott az E.ON csoportba tartozó társaságok tevékenységéhez (üzemeltetés-ügyfélszolgálat-ingatlanbérlet-informatika-hálózati dokumentáció, nyilvántartás, stb.) Ennek meghatározó része az üzemeltetés-szakmai együttműködés, amely a tulajdonosi kapcsolat megszűnését követően is fennmarad, azonban szükséges volt, hogy a BDK Kft. és az E.ON csoport közötti hosszú távú együttműködés feltételeit határozatlan időtartamra létrejött szerződéses előírások rögzítsék. Ennek keretében **önálló üzemviteli megállapodás és pénzügyi és gazdasági kérdéseket rögzítő együttműködési megállapodás került aláírásra 2024. december 17-én.**

A korábban az E.ON csoporttól, mint tulajdonostól igénybe vett **támogató szolgáltatásokat** (ingatlan, informatika, távközlés, ügyfél- és diszpécsterszolgálat) a BDK új tulajdonosi körében **a BKM szakmai háttér biztosítja 2025. január 01-jétől, bérleti szerződés formájában.**

A kiválasztott két telephelyre, a felújítást követően decemberben a Társaság teljeskörűen átköltözött. A székhely és a telephely címei:

- 1181 Budapest Benedek Elek utca 13-15
- 1051 Budapest Késmárk utca 2-4.

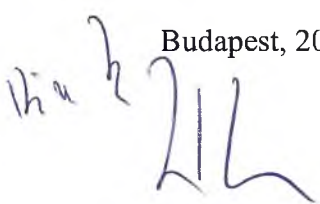
A telephelyhez szorosan kapcsolódik az informatika, távközlés stb., az eszközök beszerzése, a hálózat kialakítása megtörtént.

A hálózati műszaki dokumentáció kialakítása (EEGIS rendszer működése) az E.ON társaságcsoporttól leválást követően egy **önálló fejlesztési beruházás keretében a BDK tulajdonába és üzemeltetési körébe került.** Ehhez közbeszerzés eljárás keretében került a szerződés megkötésre.

Az anyagellátás terén, a korábban az E-ON tulajdonostól történő anyagbeszerzés helyett a **BDK Kft. 2025-től önállóan, közbeszerzési eljárás révén szerzi be az üzemeltetéshez szükséges segédanyagokat is.**

A Tulajdonosok megállapodása alapján 2024. évben az E.ON Hungária Kft. részére a Társaság 279 MFt osztalék előleget fizetett ki, valamint 15 MFt értékben finanszírozta az informatikai leválasztás folyamatát.

Budapest, 2024. január 31.


Pap Zoltán
ügyvezető

Részletes jelentés

2023. november 15-ig a Társaság a Fővárosi Önkormányzat által kialakított irányszámok alapján elkészítette az ellátandó feladatok figyelembevételével – a 2023. évi közművezeték-adó valamint a Főváros által később meghatározandó 2024 évi bérnövekedés nélkül - közszolgáltatási feladatai ellátásához szükséges közvilágítás, díszvilágítás és a karácsonyi díszítő világítás közszolgáltatási díjigényét, mely az áramköltséget továbbra sem tartalmazta, az a szolgáltatási díjtól elkülönítetten szerepelt a Társaság költségvetésében. Így a Társaság 2024. évi – köz és díszvilágítási áramdíj és béremelés nélküli - finanszírozási igény összege **nettó 4.673 MFt, bruttó 5.935 MFt** volt.

A Közgyűlés 2024. január 24-i határozatában döntött a Társaság 2024. évi Éves Közszolgáltatási Szerződéséről, melyet a taggyűlés is 2024. február 05-én jóváhagyott.

2024. január 10-én a Fővárosi Önkormányzat tájékoztatta a Társaságot, hogy a BDK Kft. részére Budapest város Főpolgármestere nettó 119.380 ezer Ft (bruttó 151.613 eFt) bértömeget biztosít a 2024-es bérfejlesztésre.

Az ellátandó feladatok figyelembevételével – a 2024. évi közművezeték-adó nélkül és személyi jellegű költségek bruttó 152 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 -: 4.792 MFt, bruttó értéke: 6.086 MFt (fejlesztési hányad: nettó 838 MFt) lett.**

A Fővárosi Önkormányzat döntése alapján 2024-ben továbbra is a Társaság szerezte be a köz- és díszvilágításhoz kapcsolódó áramot, melynek finanszírozását az Éves Közszolgáltatási Szerződés 1./b. sz. melléklete tartalmazta.

Ennek keretében Önkormányzat a dísz- és közvilágítás biztosításához szükséges villamosenergia díját úgy finanszírozta, hogy a költségvetésében 2024 évre 4,76 Mrd forintot biztosított ütemezetten, a villamosenergia piaci árának függvényében, A Társaság jelezte, hogy az összeg nem fedezte az éves díjat, így a szerződés módosítása vált szükségessé. Az **1. sz. szerződés módosítása** 1,4 Mrd fedezetet, a **2. sz. módosítás** 2024 évre 285 M Ft-ot, 2024 évre vonatkozóan 2025 évi kifizetéssel 2,3 Mrd forintot biztosított.

A Társaság az Éves Közszolgáltatási Szerződésben rögzítettek alapján készítette el üzleti tervét, melyet a Felügyelő Bizottság 2024. február 19-én, a taggyűlés 2024. június 17-án hagyott jóvá.

A Közszolgáltatási Keretszerződés 7.5 pontja rendelkezik a Közvilágítás és Díszvilágítás ellenértékének havonkénti számlázásáról, a Díjazás teljesítéséről és módjáról. 2024. évi Rendelkezésre Állási Díj előfinanszírozási korrekciója a szerződés hatályba lépését követően a 2024. üzleti évhez viszonyítottan február hónapban kiállított, március hónapra vonatkozó számlában került pénzügyileg rendezésre. A bérrel módosított korrekció az április hónapra vonatkozó számlában jelent meg.

2010. április 1-től a Társaság üzemelteti a (volt) Gázművek tulajdonában lévő gázlámpákat is.

Fizetési kötelezettségeit a Társaság határidőre teljesítette (beleértve a közművezetékadó fizetési kötelezettséget is).

A közművezetékadó finanszírozásának ellentételezésére kötendő likviditást biztosító pénzeszköz átadási szerződést - amelynek fedezetét a Fővárosi költségvetés tartalmazza – 2024. szeptember 25-én a Fővárosi Közgyűlés, majd 2024. szeptember 30-án üléstartás nélkül a Tagok határozathozatala is jóváhagyta. Pénzügyi teljesítése 2024. október 30-án megtörtént. Az utalása 2024. október 30-án valósult meg, a kapott összeg felhasználásáról is az elszámolás a szerződésben rögzített határidőben megtörtént.

A gazdálkodás 2024. évi eredményének számításánál a bevételek, a költségek meghatározása esetében, minden olyan gazdasági-esemény rögzítésre került, mely az éves beszámoló készítéséig a Társaság tudomására jutott, és az adott időszakot érintette.

A 2024. december 31-ig tartó Közzolgáltatási Keretszerződés szabályozza a Fővárosi Önkormányzat, mint megrendelő és a BDK Kft., mint közzolgáltató 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 (feladatokhoz, illetve tevékenységekhez rendelt indokolt költségek, ráfordítások),
- biztosítsa a fedezetet a működés fejlesztő fenntartásához szükséges költségekre, illetve nyereségre (amortizáció, nyereség ági fejlesztési forrás, fejlesztésekhez kapcsolódó adósságszolgálat),
- arányos legyen az elvégzett közzolgáltatással (változó díjrész, állandó díjrész),
- a közzolgáltatási 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 díjképlet tartalmaz a Társaság számára szabad felhasználású nyereségképződési lehetőséget, amely az egyéb bevételszerző tevékenységhez kapcsolódó (hálózat hasznosítástól független) bevétel eredménye.

A közvilágítási szolgáltatás díjfedezete tartalmazza:

- az árambeszerzést, (2024 évben ez a tétel nem szerepel a díj meghatározásában, azt az Éves Közzolgáltatási Szerződés melléklete tartalmazza.)
- az üzemeltetést, karbantartást,
- a pótlást és rekonstrukciót,
- meghatározott nyereségelemeket,
- korrekciós tényezőket.

Az árképzési rendszerben a villamos energia beszerzése, mint a beépített teljesítménnyel, égési üzemidővel és üzemkészséggel összhangban lévő változó költség került meghatározásra, és a tényleges beszerzési ár (a tényleges áramdíj, rendszer használati díj, egyéb adók) kerül tovább számlázásra a közzolgáltatási díj részeként havonta a megrendelő Fővárosi Önkormányzat felé. 2024 évben is az áramdíj számla utólagosan az áramdíj számlák beérkezését követően került számlázásra a Fővárosi Önkormányzat felé.

Az árambeszerzésen kívüli szolgáltatási díj (Rendelkezésre Állási Díj) a Szerződésben Előírányzott feladatok elvégzését szolgáló Kompenzáció összege alapján került kifizetésre a Társaságnak.

A BDK Kft. a Közzolgáltatási Keretszerződés szerinti, közzolgáltatási feladatai ellentételezéseként kapott díjazását, kizárólag a közzolgáltatás tevékenység ellátására fordíthatja, egyéb tevékenységeire nem.

I. Villamos energia beszerzés -Energiahatékonyság

Az áramdíj a villamos energia beszerzés mennyiségétől függően változik, meghatározza a beépített teljesítmény és az égési üzemidő. A közzolgáltatási díj részeként, havonta, a ténylegesen felhasznált mennyiség kerül tovább számlázásra a megrendelő Fővárosi Önkormányzat felé.

A Társaság a 2024. évi áram biztosítása érdekében közbeszerzési eljárást folytatott le. A közbeszerzési keretmegállapodásra (negyedéves vagy féléves beszerzést lehetővé tevő, formájában szinte a dinamikus beszerzéssel azonos jellegű) áramtendert írt ki. Ennél a közbeszerzési eljárási módnál a keretmegállapodás megkötése nem jár kötelezettséggel, a negyedéves/féléves lehívásoknál szükséges a fedezet igazolása.

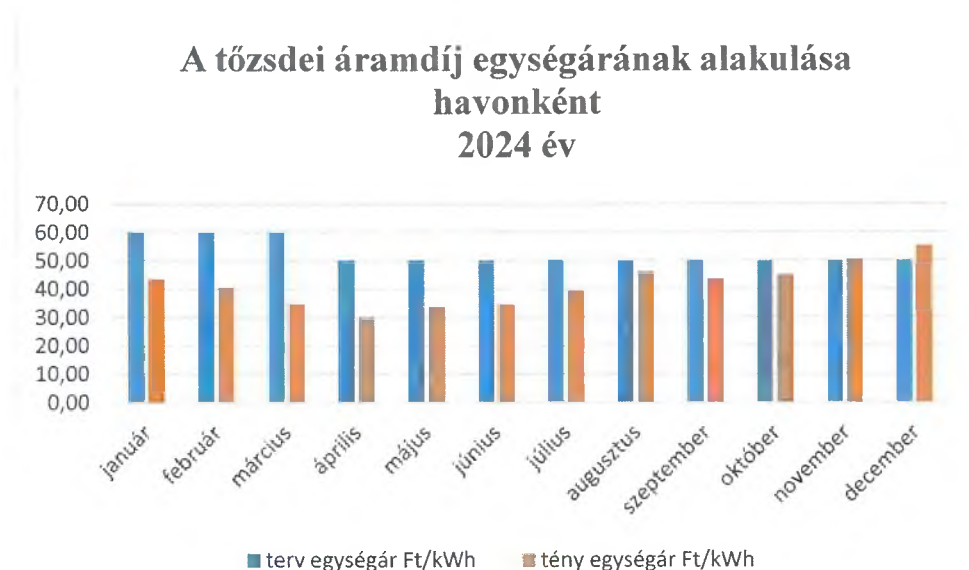
A Társaság a tender I. félévre és a II. félévre vonatkozó újra nyitására az árlejtést követően az E2 Hungary Energiakereskedő Zrt. adta a legjobb ajánlatot, mely Társasággal a szerződéskötés mind két időszakra megtörtént. A keretmegállapodási ajánlatában spot és a futures ügyletek esetén a spread díja I. félévben 11,15 EUR/ MWh-t, II. félévben 14,75 EUR/ MWh.

A Fővárosi Önkormányzat felé a dísz- és közvilágítási feladat ellátása során felmerülő villamosenergia költségek finanszírozása utólagos elszámolás alapján történik. Az áramkereskedő által kiállított áram számlát, és az ELMŰ Hálózati Kft. rendszerhasználati díjról szóló számlát elkülönítetten, a Társasághoz beérkezését követően a BDK 30 napos fizetési határidővel tovább számlázza az Önkormányzat részére.

Az áramdíj összegét az áramdíj tőzsdei ára mellett befolyásolja a KÁT összege is, mely az áramdíj számlában a kereskedő által felszámításra kerül.

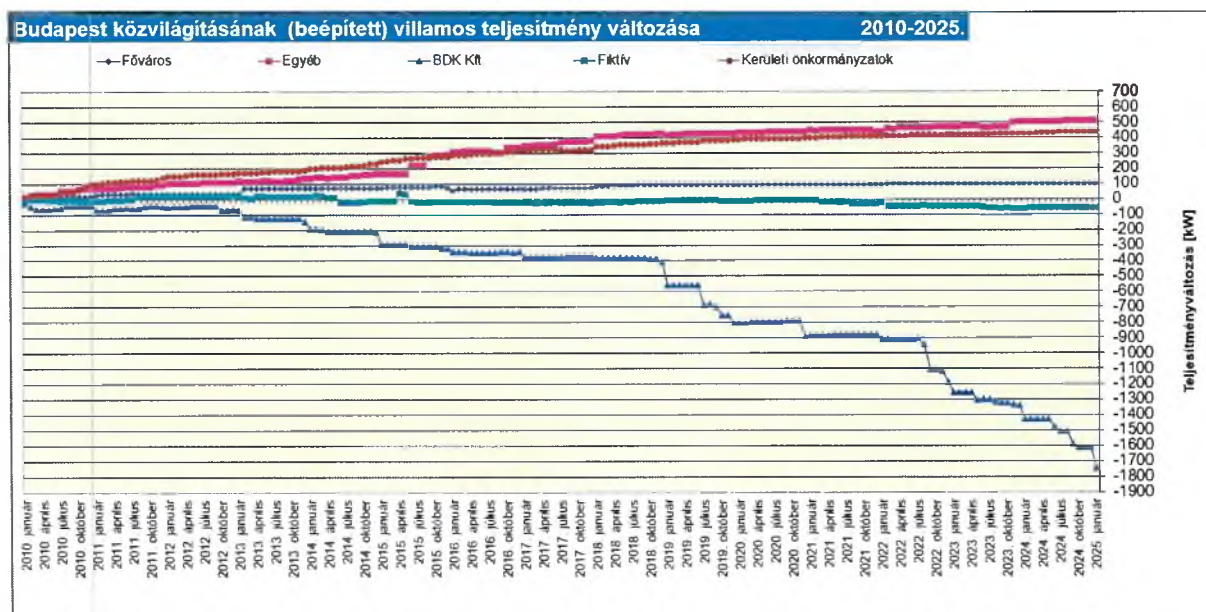
Hónap	kWh	energiaár EUR	árfolyam Ft/EUR	adók Ft/kWh	KÁT Ft/kWh	RH díj Ft/kWh	alapdíj	összesen nettó e Ft	összesen bruttó e Ft	áram díj Ft/kWh	egységár j Ft/kWh (nettó)	egységár j Ft/kWh (bruttó)
január	9 106 586	0,113	385	1,8885	2,33	29,54	3 010	704 474	894 682	43,60	77,36	98,25
február	7 785 836	0,103	394	1,8885	4,61	29,54	3 010	596 776	757 906	40,61	76,65	97,34
március	7 354 800	0,088	396	1,8885	6,77	29,54	3 010	536 873	681 829	34,80	73,00	92,71
április	6 066 898	0,077	391	1,8885	10,66	29,54	3 010	437 431	555 538	30,01	72,10	91,57
május	5 378 640	0,087	389	1,8885	10,10	29,54	3 010	405 142	514 530	33,80	75,32	95,66
június	4 733 769	0,088	395	1,8885	7,33	29,54	3 010	347 150	440 880	34,58	73,33	93,14
július	5 084 330	0,099	396	1,8885	5,89	29,54	3 010	389 903	495 177	39,37	76,69	97,39
augusztus	5 874 884	0,117	393	1,8885	5,34	29,54	3 010	486 501	617 857	46,04	82,81	105,17
szeptember	6 668 701	0,110	398	1,8885	4,93	29,54	3 010	533 702	677 802	43,67	80,03	101,64
október	7 861 236	0,110	408	1,8885	4,38	29,54	3 010	635 617	807 234	45,05	80,85	102,69
november	8 469 296	0,122	413	1,8885	2,46	29,54	3 010	713 813	906 543	50,39	84,28	107,04
december	9 200 509	0,135	410	1,8885	0,38	29,54	3 010	801 527	1 017 939	55,31	87,12	110,64
Összesen	83 585 485							6 588 911	8 367 917	42,45	78,83	100,11

Áramdíj egységárának alakulása:

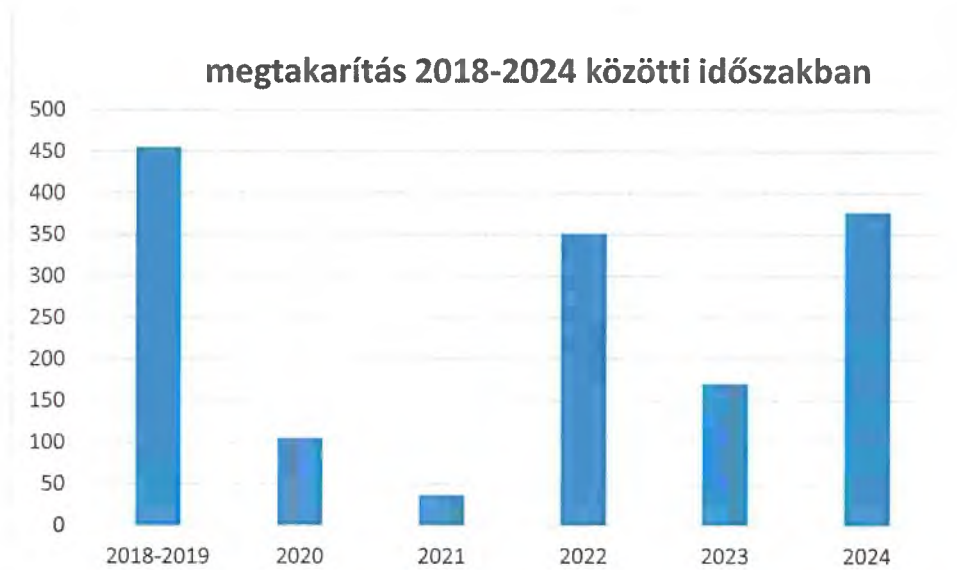


Megállapítható, hogy az árambeszerzés rendszere továbbra is sikeres, a napi árakra alapozott, ugyanakkor havi/negyedéves fixálást lehetővé tevő rendszer alkalmazásával. A Társaság által elért éves átlagos nettó egységár a rendszerhasználati díjak és adók nélkül 42,45 Ft/kWh. Az áramfogyasztást az áramdíjon kívül jelentős mértékben befolyásolja a köz- és díszvilágítás beépített teljesítménye, amely függ a BDK energiatakarékos rekonstrukciós munkáitól (csökkenti), valamint az új kerületi és fővárosi fejlesztésektől (növeli).

A közvilágítási hálózat elmúlt időszak teljesítményváltozását, az abban résztvevő szereplők hatását a következő diagram szemlélteti:



A BDK Kft. tudatos energia megtakarítási politikával igyekezett az elmúlt években csökkenteni a beépített teljesítményt, ugyanakkor természetes folyamatként, a fővárosi- a kerületi-, és magánfejlesztések eredményeként a **budapesti közvilágítás folyamatosan fejlődik**, bővül a beépített teljesítmény. A BDK Kft. a meglévő hálózat üzemeltetőjeként a technológiai és pénzügyi lehetőségekhez mérten, a környezet védelmének és az üzemeltetési költség csökkentésének érdekében, a hálózat energiatakarékos kiváltását végzi. Az évek folyamán ennek révén sikerült a bővülést meghaladó mértékben kompenzálni a fent jelzett beépített teljesítmény-bővülést. A LED projektek jelentős megtakarítást eredményeztek. (2018-2019-ben 455 kW, 2020-ban 105 kW 2021-ben 36,4 kW 2022-ben 351,4 kW 2023-ban 170,2 KW, 2024-ben 376,2 KW beépített teljesítmény csökkenés valósult meg).



II. Üzemeltetés

A Társaság feladatát, amely a budapesti köz- és díszvilágítás magas színvonalú üzemeltetése, a tulajdonosok által megfogalmazott költségcsökkentési igények mellett a beszámolási időszakban fennakadás, jelentős üzemzavar nélkül, magas színvonalon biztosította.

A közvilágítás és díszvilágítás világítótestekének december havi beépített villamos teljesítménye 20.080 kW, mely az alábbi üzemmódok teljesítményéből áll össze.

Érték: kW

Üzemmód	2024. január	változás	2024. december
Egész éjjeles	18 610	-268	18 342
Folyamatos (aluljárók)	600	-39	561
Reggeltől estig (Várhegy alagút)	66	0	66
Egész napos megszakítva 23-tól 04-ig	8	0	8
Díszvilágítás	1 150	-47	1 103
Összesen	20 434	-354	20 080

Díszvilágítás

A Társaság 2024. évben is Budapest főváros díszvilágításáról szóló 67/2012. (IX. 28.) többször módosított Főv. Kgy. rendelettel összhangban, közszolgáltatás keretében végrehajtott, a Főváros önként vállalt önkormányzati feladataként végezte a díszvilágítási berendezések üzemeltetését.

A BDK Kft. által üzemeltetett díszvilágítási berendezések száma az év folyamán több alkalommal változott, összességében a tavalyi évhez képest 4 darabbal csökkent, így 2024. december 31.-i állapot szerint **a díszvilágításról szóló fővárosi rendelet mellékletében szereplő, 307 díszvilágítási „objektum” közül 292 helyszínen üzemeltetett díszvilágítási berendezéseket** a Társaság.

A díszvilágítási berendezések Társaságnál felmerült költsége 2024. évben nettó 261 MFt, az üzemeltetésre átvett díszvilágítási eszközök értékcsökkenése 61,2 MFt. (Felújításra került a Lánchíd)

A felmerült költségek az alábbiak szerint tevődnek össze:

Megnevezés	ezer forint
Vásárolt áramdíj költsége	128 387
Üzemeltetési költség (anyag, bér és gép költség)	60 459
Értékcsökkenés (BDK saját beruházás)	12 714
Értékcsökkenés (BDK átvett beruházás)	8 803
Díszvilágítás költsége összesen	210 362

Üzemeltetési költségek alakulása

Az üzemeltetési feladatokat a Társaság az Éves Közszolgáltatási Szerződés megadott műszaki paraméterei szerint végzi. Legjelentősebbek a hibacím javítások, a káreseti hiba-, a kábelhiba javítások és ajtópótlási munkák, oszlop felülvizsgálatok, villamos biztonsági felülvizsgálatok és a korrózió megelőző festés.

A Közszolgáltatási Szerződésben rögzített üzemeltetési feladatokhoz kapcsolódó költségek alakulása az alábbi:

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2023. év	2024.	2024.	2024. év
	tény	terv	várható	tény
üzemeltetés anyagköltsége	96 582	138 000	116 250	121 901
gázgyár üzemeltetése	3 600	4 400	5 100	5 100
kábelhiba javítás	251 145	290 000	320 000	307 205
káreset-üzemzavar	125 374	192 000	186 500	176 307
gázlámpák üzemeltetése	20 879	30 000	21 000	20 904

ajtópótlás	40 007	44 000	44 000	48 003
villamos biztonsági felülvizsgálat	34 286	95 000	123 000	111 377
korrozó védelem	48 388	153 000	153 000	148 741
fénymérés, távfelügyelet	8 065	12 000	8 200	9 694
gallyazás	10 430	24 000	21 000	23 414
oszlop felülvizsgálat	207 258	220 000	200 000	222 520
oszlopfelülvizsgálat ESMA	32 507	50 000	15 500	15 440
EEGIS lejárás		45 000		
alpinisták és egyéb munkák	11 049	23 000	10 900	9 986
összesen	889 570	1 320 400	1 224 450	1 220 592

A közvilágítás üzemeltetés területén a hagyományos termékek fokozatos megszűnése jelent kihívást, ezért a Társaság a megszűnő fényforrások pótlására a pályázatokban tartalékot képez, (raktárkészlet) hogy a még meglévő lámpatestekben lévő fényforrások hosszabb távon is cserélésre kerülhessenek.

Az előre meghatározott **ciklusidő szerinti ellenőrzés/javítás (csoportos fényforráscsere)** programra továbbra is jelentős energiát fordít a Társaság. Csoportos fényforrásra felhasznált anyagköltsége 24 MFt volt. (13 e db fényforrás csere). A lámpatestek karbantartása és a csoportos fényforrás cseréjének keretében kerül sor a lámpabúrák tisztítására is.

A több lámpatestet érintő meghibásodások helyreállítási tevékenysége (kábelhiba), valamint a külső károk miatt keletkező meghibásodás (káreset) előre pontosan nem tervezhető, de kötelező feladat. Ezek számát alapvetően külső tényezők (időjárás, a hálózat állaga, illetve a káresetet okozók száma) határozzák meg. A tervezés alapja a korábbi évek tapasztalati adata.

Az Éves Közzolgáltatási szerződésben az elvégzendő feladatoknál a kábelhiba vonatkozásában, figyelembe véve az előző évek meghibásodásainak gyakoriságát, 290 MFt javítási költséggel tervezett a Társaság. 2024-ben ténylegesen 704 db (előző időszak 835 db) hibás kábelszakaszon 901 db (előző időszak 1.006 db) javítási tétel került elszámolásra. A kevesebb mennyiség azonban magasabb költséget mutat. Egyrészt a kábelhibahely javítási tartalmának változása, másrészt a magasabb szerződéses egységárak okozzák az eltérést. Jelentős mennyiségű (108 körzetben 210 db) a villamos biztonsági felülvizsgálatok során az egyes körzetekben beazonosított kábelhibák száma, melyeknél a nagyobb mennyiségű elszámolási tétel miatt a fajlagos költség magasabb.

A megemelkedett felmerült javítási költség összesen 307 MFt volt (ez nem tartalmazza egyes nem javítható kábelszakaszok teljes oszlopközökben elvégzett cseréit (12 helyszínen 45,9 MFt értékben), melyek rekonstrukciós beruházások keretében kerültek elszámolásra).

A 2024 évben felmerült **káresetek száma 370 db**, (Az előző évben nyilvántartott 607 db káreset tartalmazott olyan áthúzódo tételeket, melyek 2023 előtti időszakban keletkeztek és a vállalkozó a helyreállítást nem végezte el. Ezekkel a tételekkel csökkentett 2023 évben felmerült káresetek száma 421 db), mely nem tartalmazza az azonos nyomvonalon lévő hálózati oszlopok cseréit, amelyek állapotuk miatt élet- és balesetveszélyt jelentettek. 2024-ben 440 db káreset elszámolása történt meg (41 %-al több az előző időszakhoz viszonyítva). Az áremelkedés hatását is figyelembe véve a felmerült költség összhangban van a helyreállított

káresetek db számának növekedésével. Mindezzel az elmaradt káreseti helyreállítások száma 2024 évben csökkent, azonban szerződött kivitelező ellen októberben felszámolási eljárás indult, így a végleges helyreállítások csak új közbeszerzést követően decemberben indulhattak újra.

Életvédelmi elhárításként tekintendő feladat a kandeláber ajtók helyreállítása, pótlása és időszakos karbantartása, amely 17.308 db kandelábert érintett, kisebb növekedést jelent az előző évi mennyiséghez (16.219 db) képest. Az azonos szerződés keretében meghatározott, egyéb tartószerzet javításokkal és lakatosipari szakmunkákkal - így különösen az elvégzett stíl oszlop szerkezeti javításokkal és akna fedlap pótlásokkal – elvégzésének költsége is itt, ebben a feladatkörben kerül elszámolásra.

A **fémoszlopok időszakos áramütés elleni biztonsági** (érintésvédelem) **felülvizsgálatát** a közvilágításra vonatkozó külön jogszabály hiányában 40/2017. (XII. 4.) NGM rendelet írja elő, módját a létesítéskori szabvány határozza meg. A Társaság jelenleg már 3 éves ciklusidőre tervezi a jogszabályi megfelelés és a biztonságosabb üzemvitel érdekében. A felülvizsgálat kapcsolóközvetenként, területi elven történik. 2024-ben az előirányzott és vizsgálatra kiadott körzeteknél (366) több, **1.364 körzetben összesen 5.691 db végpontot mérési ponton készült el az ellenőrzés.** Az erre a munkára tervezett 95 M Ft-ból, a körzetek szerinti ellenőrzés alapján kiadott teljesítésigazolásnak megfelelően 111 MFt került elszámolásra. 2023 évben a felülvizsgálatok jelentős része elmaradt, ezeknek az elvégzése 2024-ben történt meg. (A Társaság természetesen élt a szerződésben szereplő kötbérigényével.)

A Társaság több mint 70 ezer oszlop üzemeltetője, melyek acél, horganyzott acél, beton, alumínium, vagy öntött vas anyagúak. Az oszlopok élettartama, műszaki állapota jelentős különbséget mutat. Egy-egy oszlop kidőlése jelentős anyagi károkat okozhat, de elsődlegesen az életvédelmi szempontokra kell kiemelt figyelemmel lenni. Ezért az **oszlopok állapot ellenőrzése kiemelt jelentőségű biztonsági feladat.**

A Társaság a fémoszlopok fizikai (mechanikai) állapotának felülvizsgálatánál 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 tisztását 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 mérési eredmények értékelését, az oszlopok minősítését, az egyes oszlopfajtákra vonatkozó tipikus határértékek megállapítását, statikus szakember végzi el, a vizsgálat kiegészül az oszloptő korrózióvédelmével.

Próbaterheléses műszeres felülvizsgálata (mechanikai rezgéses vizsgálata)

- 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 (Siemens Elin GP2-K11 típusú hidraulikus parciális terhelő berendezéssel és Siemens Elin 3D kamerával) vizsgálatot végeznek, majd a mérési eredmények alapján számítógéppel kielemezik az oszlop állapotát. Az alkalmazott ún. REI LUX eljárás nagy előnye, hogy

lehetővé teszi az útburkolatbontás nélküli mérést és minősítést. Nyugat-Európa számos városában évek óta alkalmazzák.

Az előzetesen tervezett 7.200 db ellenőrzés érdekében, és a munkák kiadása előtti tételes felmérés alapján a mennyiséget pontosítva 2024-ben, területi elven és a rendelkezésre álló források alapján, 6.230 db oszlop műszeres felülvizsgálata történt meg az alábbi összetételben:

Megnevezés	Belváros	Dél-pest	Összesen
próbaterheléses mérés	480	5 047	5 527
ultrahangos mérés	162	541	703
összesen	642	5 588	6 230

A mérések alapján az oszlopok biztonsági szempontból besorolásra kerültek. Az azonnali csere igényeken túlmenően (ezeket azonnal el kell végezni életvédelmi okokból) – mely a káreseti szerződés keretében megvalósuló munkák - a cserére kijelölt oszlopok rekonstrukciója a 2025. évi beruházási programban szerepel.

2023. augusztus 01-től érvényben lévő oszlophasznosítási szerződés keretében - a felszerelésre, kihelyezésre kerülő táblák súlyától, méretétől függően – az oszlopok statikai felülvizsgálatára kerül sor. 2024-ben a jelentkező, új hirdetői igények miatt vizsgált oszlopok száma: 239 db, a hozzá tartozó elszámolt költség 15,5 MFt, mely a ténylegesen bejelentett igényeket tartalmazta. Ezáltal az előírányzott terv nem került teljeskörűen felhasználásra.

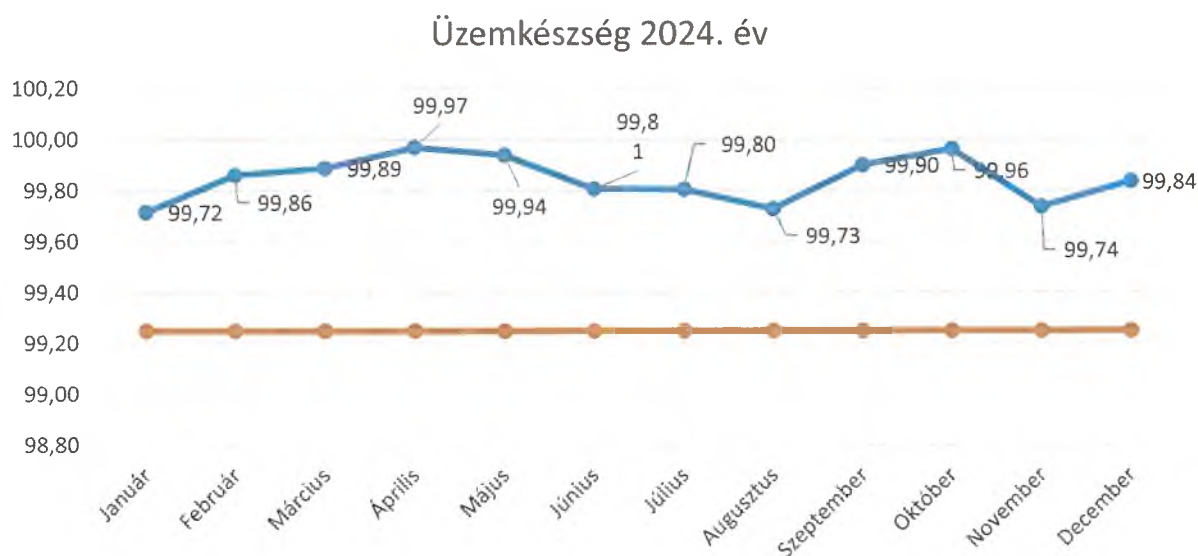
Korrózióvédelemre az üzemeltetési tapasztalatok alapján a régebbi gyártású vas- és acél oszlopoknál hatévente mindenképp szükség van, ennek hiányában nem csak városképileg kerülnek kifogásolható állapotba, de szerkezetileg és statikailag is károsodhatnak a tartószerkezetek. A Társaság a műszaki nyilvántartás (EÉGIS) adataiból elkészítette a korrózióvédelmi munkákat rendszer szinten kezelő, becsült mennyiségeket, és a hozzá rendelhető becsült költségeket. Ennek keretében, 149 MFt értékben, 14.584 m2 oszlop korróziómentesítésére és festésére került sor.

A Társaság 1.069 db fa vonatkozásában, 23 MFt értékben **gallyazási feladatokat** látott el. Ennek elsődleges célja a szabadvezeteki üzemzavarok megelőzése, valamint a lámpatestek környezetében a lomboszat árnyékoló hatásának a csökkentése volt. A körzetek meghatározásában kiemelt szerepet játszott a LED korszerűsítésre való felkészülés is.

A **gázlámpák üzemeltetését** 2010. április 1-től végzi a Társaság. Az elszámolás két részben történik, egyrészt megjelenik a vásárolt gázdíj az anyagköltségek között, a karbantartási költség pedig az üzemeltetési költségek között.

Üzemkésztség alakulása

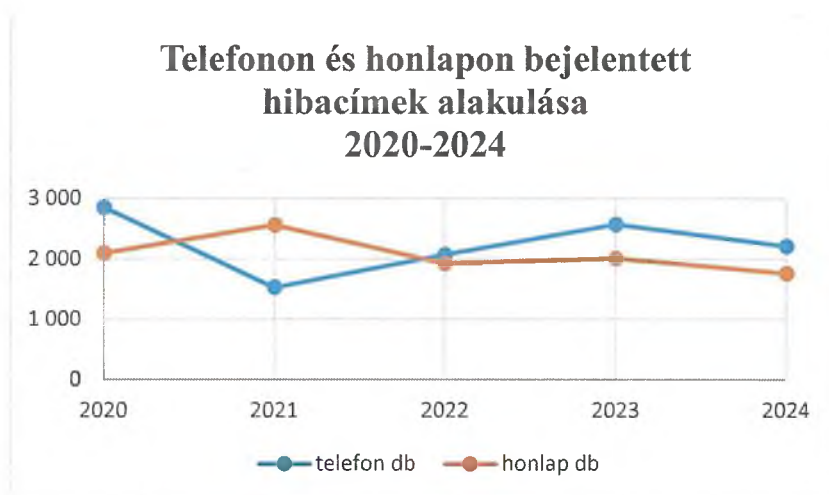
A Főpolgármesteri Hivatallal havonta folytatott ellenőrzések eredménye alapján, a **közvilágítás üzemkésztsége 99,85 % volt mely az elvárt 99,25%-nál kedvezőbb.** A havi bejárásokon elvégzett 33.184 db fényforrás ellenőrzése során a hibás fényforrások száma 50 db volt.



A közvilágítási hibacímek bejelentése részben továbbra is az E.ON Ügyfélszolgálati Kft. által üzemeltetett, a lakosság által leginkább ismert, központi hibabejelentő telefonszámon, részben közvetlenül a BDK Kft. által üzemeltetett telefonszámon, a Társaság honlapján, valamint okos telefon applikáción keresztül történt.

2020-2024 közötti időszakban bejelentett hibacímek alakulása:

év	telefon db	honlap db
2020	2 847	2 096
2021	1 524	2 562
2022	2 068	1 923
2023	2 568	2 006
2024	2 207	1 761



2024. évben csökkent az okos telefonon és a honlapon érkező bejelentések száma. A Társaság applikációja lehetővé teszi, hogy a honlapon keresztül és az okos applikációra érkező hibák kijavítását követően, a javítás elvégzéséről a lakosság közvetlenül visszajelzést kapjon.

A munkaidőn kívüli, beavatkozást igénylő hibák gyors javítása érdekében, 2024. végéig az ELMŰ Hálózati Szolgáltató Kft. diszpécsterszolgálatának közreműködésével látta el a Társaság szolgálati feladatait. A beérkezett adatok, közvetlenül jutottak el az illetékes üzem adatbázisába.

2024. évben 11.705 db közvilágítási hibacím bejelentését tartja nyilván a Társaság, mely az előző időszakhoz képest jelentkező jelentős csökkenést mutat (előző időszak: 14.097 db), mely főként év végi (november és december hónapi) adatokban mutatható ki . A Társasághoz ekkor vélhetően az informatikai átállás és költözés miatt jutott el kevesebb hibacím. A bejelentéseknél szerepelnek olyan hibacímek is, melyek nem közvetlen szerelői beavatkozással javítható meghibásodások -mint például a fényforrások cseréje- voltak, hanem kábelhibák, illetve káresemények okozták. Ezen címek javítását, a vonatkozó közbeszerzéshez kapcsolódó szerződésekben meghatározott javítási idő keretein belül, külső vállalkozó végezte. A Társaság a bejelentésekből, ezekre a kategóriákra átcsoportosított hibákkal csökkenti az egyedi hibajavítási statisztikát, mert saját tevékenységét ez jellemzi pontosan. Így a hibacím bejelentő rendszerben szereplő 927 db kábelhiba és 58 db káreseti (összesen 985 db) bejelentéssel korrigálásra (csökkentésre) került, a BDK dolgozói által végzett egyedi hibacím javításra vonatkozó pontos kép kialakítása érdekében.

A hibacím rendszerben ezen kategóriákban rögzített bejelentések száma nem azonos a káreset, illetve kábel hibaként nyilvántartott darabszámmal, mivel:

- kábelhibák esetén több bejelentés is vonatkozhat egy alvállalkozói helyreállításra,
- a helyreállított káresek közül több tavalyi eseményhez kötődik, valamint saját észlelés és műszeres felülvizsgálat miatti helyreállítási igények nem hibajelentésként kerültek rögzítésre.

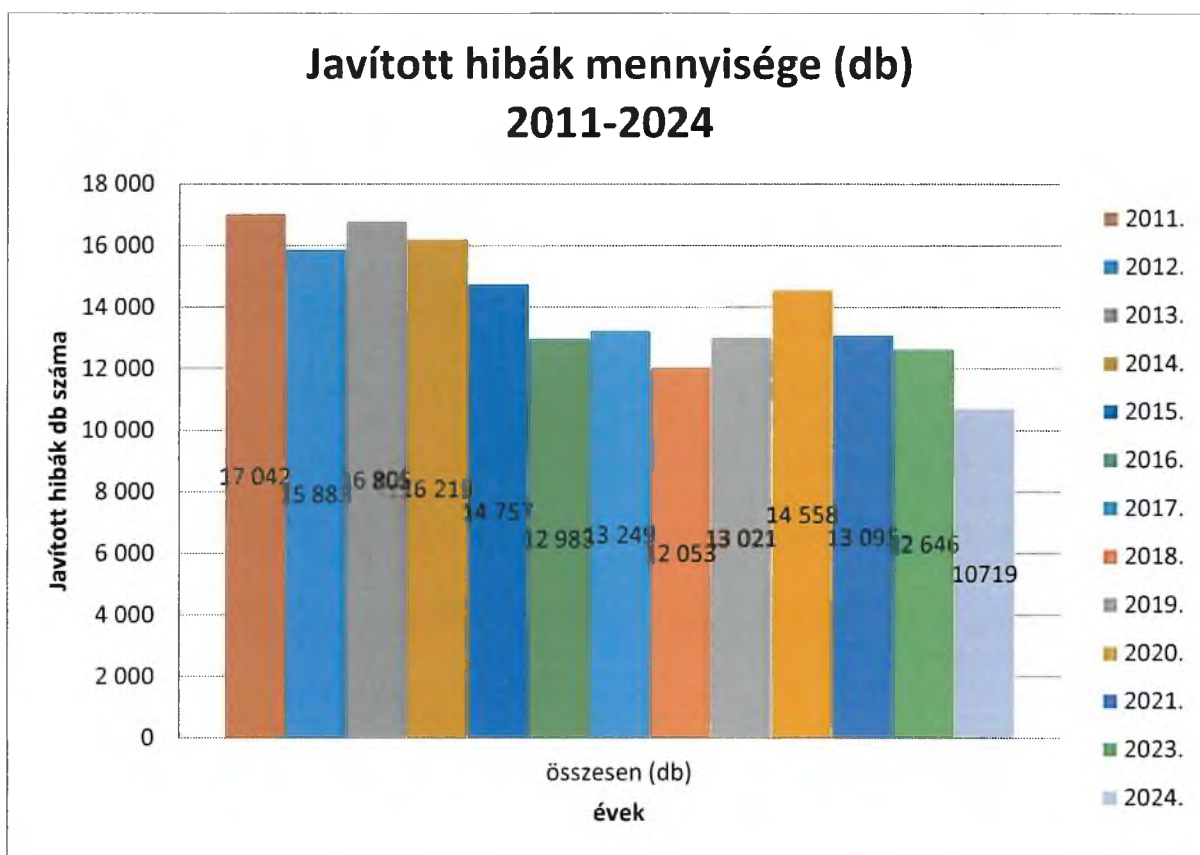
A korrigált közvilágítási bejelentésekhez kapcsolódó javítási idő 2024. évi alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	összesen	0-2 nap	3-8 nap	9-14 nap	14 napon túl
javított hibák mennyisége (db)	10 719	7 729	2 937	16	37
hibajavítás %-os alakulása	100,00%	72,11%	27,40%	0,15%	0,35%

A javítási idők megoszlását továbbra is figyeli, és elemzi a Társaság. A nyilvántartás szerint közvilágítási meghibásodások 72 %-át két napon, 27%-át nyolc napon belül javította, 8 napon túli elhárítási idő pedig összesen 53 db helyszínen adódott, melyek közül 37 darab 14 napon túli határidővel került javításra. Ezek jellemzően gallyazást követően javítható meghibásodások, illetve gallyazás hiányára utaló bejelentések voltak.

A bejelentett és javított hibák mennyiségének 2011-2024. közötti alakulása a következő volt káresetek és kábelhibák nélkül:

javított hibák mennyisége /év	összesen (db)	0-2 nap	3-8 nap	9-14 nap	14 napon túl
2011.	17 042	12 816	3 975	129	122
2012.	15 883	11 240	4 292	339	12
2013.	16 805	12 019	4 578	195	13
2014.	16 219	10 873	5 268	69	9
2015.	14 757	10 951	3 685	99	22
2016.	12 983	9 662	3 306	15	0
2017.	13 249	9 072	3 974	135	68
2018.	12 053	7 462	4 065	508	18
2019.	13 021	8 455	4 329	229	8
2020.	14 558	8 923	5 395	233	7
2021.	13 095	8 318	4 651	86	40
2022.	13 115	7 527	5 418	102	68
2023.	12 646	8 169	4 339	112	26
2024.	10719	7729	2937	16	37



A Társaság feladata a Főváros számára a karácsonyi díszvilágítás kiépítése 7 helyszínen a Közzolgáltatási Szerződés keretében, valamint a Társaság pályázik a kerületi díszítések elnyerésére is.

A zöld környezet megóvását előtérbe helyezve a közzolgáltatási szerződés keretén belül, a Főváros által megrendelt 7 helyszín közül, - a tavalyi évhez hasonlóan - Városháza parkban, illetve az Andrassy úton tovább bővítve a Hősök teréig, környezetbarát megoldásokat alkalmazva, a díszek nagyrészt újrahasznosítható fapellel, valamint alumínium felhasználásával készültek. A két helyszínen elhelyezett díszekhez felhasznált organikus anyagok, az életciklus végén részben újra hasznosíthatók.

A jelentős kerületi karácsonyi munkákon túlmenően a közzolgáltatási feladatokon kívüli tevékenység növelését célozta egyéb munkák elnyerése, illetve sikeres elvégzése. A megbízásban, az Önkormányzatok részére végzett beruházási munkálatok (pl.: lámpatest-sűrítések), a különböző helyszíneken szakfelületek biztosítása, és a fényfestési projektek járultak hozzá az eredményhez. A tervezettől magasabb eredményének terhére, a Társaság többletbért fizetett ki, a munkaerőhiányból fakadó többletfeladatok díjazásának szükségességére.

Európa legnagyobb gyermekgyógyászati intézménye, a járványügyi célra országosan kijelölt **Heim Pál gyermekkórház megkeresésére**, a Társaság idén újra beüzemeltet a karácsonyi díszvilágítást a kórház belső udvarán, ünnepi hangulatot varázsolva a bent lévő gyermekek számára.

A közszolgáltatási keretszerződés 11.10 pontja alapján az üzemeltetésre átadott Önkormányzati közvilágítási vagyonnal kapcsolatos nyilvántartási kötelezettsége van a Társaságnak azon eszközökre vonatkozóan, melyek értékváltozását (amortizációját) az Önkormányzat jelezte.

A Társaság ezen eszközökre vonatkozóan leltározási kötelezettségének határidőben eleget tett.

A Közszolgáltatási Keretszerződés szerint a Társaság üzemelteti:

- a tulajdonában lévő saját és térítésmentesen átvett közvilágítási eszközöket,
- a Fővárosi és kerületi Önkormányzatok tulajdonában lévő - a Főpolgármesteri Hivatal illetékes Főosztálya által a szolgáltatási díjban elfogadott - üzemeltetésre átadott-átvett eszközöket.

Ez utóbbiak esetében – tekintettel a kerületek egyedi projektjeire – alkalmanként hosszabb távon problémaként jelentkezik, hogy a jelenleg megvalósuló beruházásoknál esetleg olyan egyedi eszközöket alkalmaznak, melyeknél az egyediségből adódóan, a káreset helyreállítása hosszú határidejű, és a költségek is rendkívül magasak lehetnek. A berendezések tipizálására, egyszerűsítésére korlátozottak a lehetőségeink, mivel többnyire külső beruházó által elvégzett és finanszírozott új létesítésekről van szó.

2016. január 01-től a Társaság a Keretszerződésben rögzített Közszolgáltatási Tevékenysége keretében, elvégzi a káresemény miatt megrongálódott olyan közvilágítási berendezések javítási és pótlási feladatait is, amelyek esetében a vagyoni rendezés (a megvalósult közvilágítási berendezés Fővárosi 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. Beruházás

A Társaság beruházási feladatait részben a 2023. évről áthúzódó beruházások befejezésének irányítása, részben a 2024. évi rekonstrukciós terv és fejlesztési hányadban meghatározott feladatok megvalósításai alkották.

A Társaság 2023-ról 2024-re áthúzódó rekonstrukciós beruházási munkái és a fejlesztési hányadban előirányzott feladatok lezárásra kerültek.

Az áthúzódó rekonstrukciós és a fejlesztési hányad terhére végzendő munkák a következők szerint alakultak:

Az előző évről 2024-re áthúzódó rekonstrukciós munkák megvalósítása

Kábelrekonstrukció:

A rekonstrukciós munkák megvalósítása során, 3 helyszínen (IX. Boráros tér, Angyal utca, Albert Flórián út), összesen 870 m kábel fektetése készült el, ennek keretén belül 4db kandeláber rekonstrukciója és 4db lámpatest cseréje is megvalósult.

Ezzel párhuzamosan elkészült a 2024. évi tervben szereplő kábelrekonstrukciós pályázat kiírásához szükséges XVIII. Kondor Béla sétány kiviteli terve, melynek munkálatai 2024-ben be is fejeződtek.

Kapcsolószekrény rekonstrukció:

Budapest két frekventált helyén (Astoria és Nyugati pályaudvari aluljáró) található közvilágítási kapcsolóhelyiség rekonstrukciója történt meg, átkapcsoló automatikával, növelve így a közbiztonságot.

További két nehezen megközelíthető címen lévő kapcsolóhelyiségből került ki közterületre a kapcsolószekrény (XI. Szent Gellért rakpart, III. Harrer Pál utca).

Az előző évről 2024-re áthúzódó fejlesztési hányad terhére megvalósult munkák

1. Gyalogos átkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése:

- XIII. Gogol u – Hegedűs Gyula u.: 2 db LED lámpatest
- XVIII. Királyhágó út – Kétújfalu u.: 2 db LED lámpatest
- XIX. Ady Endre út – Templom tér: 56 m kábel, 2 db oszlop, 5 db LED lámpatest
- XIV. Nagy Lajos Király útja – Felsőbüki nagy Pál u.: 60 m kábel, 2 db oszlop, 3 db LED lámpatest
- I. Attila út 43.: 56 m kábel, 2 db oszlop, 4 db LED lámpatest

2. Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere:

- XII. és XIX kerület.: Azonnali oszlopcsere: 5 db

3. Csepel művek közvilágítás szabványosítása:

- A kivitelezés során 1 666 m új közvilágítási kábel fektetése történt meg, 44 db új, horganyzott acél kandeláber telepítésével és 46 db új LED-es lámpatest felszerelésével. A fenti berendezések energia ellátására 4 db új közvilágítási kapcsolószekrény került kiépítésre.

A 2024-re tervezett rekonstrukciós munkák megvalósítása

Kábelrekonstrukció:

Kábelrekonstrukció keretén belül négy címen történt kivitelezés (XVIII. Havanna lakótelep, XIV. Stefánia út, IX. Ferde utca és XVIII. Kondor Béla sétány) összesen 9 239 m kábel cseréje történt meg.

További azonnali kábelrekonstrukció valósult meg a II. Párta közben, a XI. Fegyvernek utcában a II. Csalogány utcában, a IX. Nagyváradi téren és a Határ úton. (összesen 196 m)

A 2024.év végén aláírásra került közbeszerzési pályázatban további 4 277 m kábelrekonstrukció szerepel, melynek megvalósulása 2025-ben a burkolatbontási engedélyek kiadása után, az I. félévben fog megvalósulni.

Szabadvezeték rekonstrukció:

A két üzem összesen 1 608 m csupasz, szigeteletlen szabadvezeték hálózatot cserélt, szigetelt szabadvezeték hálózatra a XV. és XVIII. kerületben, ezzel megszüntetve a sorozatos lakossági panaszokat okozó nagy kiterjedésű szakaszhibákat.

Kapcsolószekrény rekonstrukció:

A VIII. Alföldi utca 5-ben a ház falába süllyesztett, elavult biztonságosan nem üzemeltethető kapcsolószekrény közterületre történő kihelyezését végezte el a Társaság, alvállalkozó bevonásával.

A XVIII. Üllői út 703. előtt új kapcsolószekrény kiépítése vált szükségessé, melyet saját beruházásban a délpesti üzem valósított meg.

Ezzel párhuzamosan az I. Sztéhló Gábor rakparton a Lánchíd mellett a híd átépítése miatt eddig elkerített területen 1 db 8 m magas stíl jellegű oszlop rekonstrukciója készült el, új lámpatest felszerelésével, a városképbe illeszkedve.

Oszloprekonstrukció:

Oszloprekonstrukciós munkák keretén belül-közbeszerzési eljárással- területi elv alapján a III., IX.,X.,XI.,XII.,XV.,XIX. és XX. kerületben, összesen 335 db különböző méretű oszlopok cseréje valósult meg, négy Vállalkozó bevonásával.

Pénzeszköz átadással valósult meg a VIII. József utca, Diószeghy Sámuel utca, Nagyfuváros utca, Nagytemplom utca, III. Bécsi út 291. lépcső közvilágítás fejlesztése.

a 2024-ben fejlesztési hányad terhére tervezett beruházások megvalósítása

• Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése

Az Önkormányzatoktól beérkezett igények feldolgozása után az üzemek lámpatest sűrítésként, raktárkészletről vagy a ledesítés során leszerelt és még használható Na lámpatestek felhasználásával 47 db Na lámpatestet, és 40 db korszerű, környezetbarát, LED-es lámpatestet szereltek fel. További 9 helyszínen külső kivitelezővel 29 db oszlop állítása, 52 db LED-es és 1 db Na lámpatest felszerelése történt meg, 1 032 m közvilágítási kábelfektetéssel és 141 m szigetelt szabadvezeték kiépítésével.

Bűnmegelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése, lámpatest sűrítése	Naturáliák (m vagy db)				
	Kábel	Oszlop	LED világítótest	Na lámpatest	Szabad-vezeték
III. Különböző címein				19	
IV. Különböző címein			6	7	
XVI. Veres Péter u.				2	
X. Kerámia u.5-7.				1	
XI. Vadon köz				1	
XII. Különböző címein			34	8	
XXII. Különböző címein				7	
XI. ker. Kőérberki dűlő				2	
II. Bibó István park tervezés-kivitelezés			2		32
X. Alkér utca 75. tervezés-kivitelezés				1	26
XIII. Tatai u.84-86. tervezés-kivitelezés			4		83
XVII. Zsigmond utca 2. ütem	180	6	6		

VIII. Lujza utca			12		
I. Gránit lépcső közvilágítás fejlesztése			5		
XVII. Vízforrás u. (Gyeplős u-Ede u.)	122	3	3		
IX. Gyáli út 21-23. közvilágítás fejlesztése	650	18	18		
III. Dűne u.23. előtti terület közvilágításának fejlesztése	80	2	2		
Összesen:	1032	29	92	48	141

A 2024. év végén aláírásra került közbeszerzési pályázatban további egy bűnmegelőzési cím szerepelt, melynek megvalósulása 2025-ben a burkolatbontási engedélyek kiadása után, az I. félévben fog megvalósulni.

Bűnmegelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése	Naturáliák (m vagy db)				
	Kábel	Oszlop	LED világítótest	Na lámpatest	Szabad-vezeték
XIV. Pongrácz Gergely tér bűnmegelőzés	35	2	2		

- Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése**

A 2024. évre tervezett gyalogos – átkelőhelyek szabványos közvilágításának kiépítésére kiírt - közbeszerzési eljárás eredményeként 10 címen, négy vállalkozóval történt meg a szerződéskötés. A kivitelezések során 238 m kábel, 9 db kandelláber és 25 db LED-es lámpatest-szerelés készült el.

Gyalogos átkelőhelyek	Naturáliák (m vagy db)		
	Kábel	Oszlop	LED világítótest
XVII. Diadal u – Túra u. meglévő gyalogos-átkelőhely	22	1	2
XVII. Péceli út – Eszperantó u. meglévő gyalogos-átkelőhely			3
XI. Somogyi u- Vahot u. meglévő gyalogos-átkelőhely	60	2	4
XII. Zugligeti út 15. (MOME) gyalogos-átkelőhely	26	1	2
IX. Gubacsi út 23. gyalogos- átkelőhely			2
XXI. II. Rákóczi út - Meggyfa utca) Gyalogos-átkelőhely	50	2	4
XIV. Egressy út - Törökőr utca - Gyalogos-átkelőhely(Hálózatfejlesztés 8. rész)			1
XIV. Egressy út - Báróczy utca - Gyalogos-átkelőhely(Hálózatfejlesztés 8. rész)			3
XV. Drégelyvár utca - Apolló utca Gyalogos-átkelőhely	80	2	4
Összesen:	238	8	25

A 2024. év végén aláírásra került közbeszerzési pályázatban további egy gyalogos-átkelőhely szerepelt, melynek megvalósulása 2025-ben a burkolatbontási engedélyek kiadása után, az I. félévben fog megvalósulni.:

Gyalogos átkelőhelyek	Naturáliák (m vagy db)		
	Kábel	Oszlop	LED világítótest
X. Kolozsvári utca - Ónodi utca Gyalogos-átkelőhely	37	1	1
Összesen:	37	1	1

- **2023-2024. évi LED korszerűsítéshez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges lámpatest sűrítések keretében 195 db lámpatest került felszerelésre.**

A Társaság saját erőforrásainak felhasználásával 167 db lámpatest sűrítést végzett el.

A Vállalkozók által felszerelt lámpatestek száma 28 db.

- **Városligeti fasor tervezés – kivitelezés:**

A Városligeti fasorban a szabványos világítást biztosító korszerűsítés -teljes mértékben a Budapesti Világítási Mesterterv elveinek megfelelően- a lámpatestek és kandeláberek számának jelentős növelésével valósulhatott meg. Megújult 4,370 km közvilágítási földkábel, a korábbi 50 lámpahely helyett 122 db dekoratív közvilágítási kandeláber létesült, valamint az út és járdavilágító berendezések tekintetében 63 db régi elavult lámpatest helyett 136 db korszerű és energiahatékony „Smart-ready” LED közvilágítási világítóberendezés került felszerelésre.

- **Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere:**

A mérések folyamatosan történtek, a cserélendő oszlopokról a 2025-ös oszloprekonstrukció kapcsán intézkedik a Társaság.

- **MÁV lakótelep tervezés:**

Egyeztetés van folyamatban a Fővárosi Önkormányzat, MÁV, BDK és az E-on részvételével a költségek megosztásáról, megállapodás még nem született, ezért a tervezésre nem került sor.

- **Slachta Margit rakpart:**

Márciusban megtörtént az egyeztetés a BKK-val, a villamos szakági tervezővel, és a Vízművekkel a tárgyalások során egyértelművé vált, hogy a tendertervek reálisan csak 2025. III. negyedévére készülhetnek el, így a beruházás megvalósulása 2026. elejére tolódik. Ennek tervezett összegét a Társaság átcsoportosította a Városligeti fasor fejlesztésére.

Megnevezés	2023. év tény		2024. év terv		2024. év tény	
	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft
kábel		108 292		59 500		171 343
középvezetős hálózat		0		0		0
szabadvezeték		647		5 000		3 103
kapcsolószekrény		4 334		2 000		1 404
kandeláber		182 368		315 000		225 295
lámpatest NA/ LED lpt		35 619				2 738
LED rekonstrukció		225 807		500 000		272 742
fejlesztési hányad (2023.)		108 111				
fejlesztési hányad (2024.)				350 000		394 813
fejlesztési hányad LED				488 000		281 172
rekonstrukció összesen:		665 178		1 719 500		1 352 610
pénzeszköz átadással megvalósított beruházás		6 998		20 000		35 760
térítésmentesen átvett eszközök		95 524		50 000		72 713
kártalanításként létrehozott eszközök		0				
fővárosi karácsonyi eszközök		1 231				348
kerületi karácsonyi eszközök		22 460				10 774
tárgyi eszköz beszerzés		41 649		90 000		110 255
összes beruházás		833 040		1 879 500		1 582 460
2022-ről 2023-ra áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)		64 573				
2022-ről 2023-ra áthúzódó beruházások Kosaras gépjármű		78 094				
2022-ről 2023-ra áthúzódó LED korszerűsítés		122 083				
2023-ról 2024-re áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)				223 472		226 443
2023-ról 2024-re áthúzódó beruházások Kosaras gépjármű				38 000		38 062
2023-ról 2024-re áthúzódó LED korszerűsítés				416 404		398 772
2024-ről 2025-re áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)						108 818
2024-ről 2025-re áthúzódó beruházások Kosaras gépjármű						52 752
2024-ről 2025-re áthúzódó LED korszerűsítés						162 177

A Társaság a nemzeti vagyontörvénnyel összhangban, csak önkormányzati beruházáson kívüli, kizárólag magántulajdonú gazdálkodó szervezetek általi közvilágítási fejlesztési igény megvalósítását célzó, közvilágítási eszköz térítésmentes átadását, illetve a pénzeszköz átadással megvalósult beruházást szerepelteti a beruházási összesítőben. A Társaság 35.760 eFt értékben valósított meg pénzeszköz átadásából fejlesztéseket. A gazdasági társaságok által megvalósított, a Társaság részére térítésmentesen átadott, közvilágítás bővítésével kapcsolatos berendezések értéke: 72.713 eFt.

A biztonságos, alacsony működési költségű és hatékony munkavégzéshez elengedhetetlenül szükséges a megfelelő géppark. A 2023 évre tervezett, azonban külső okok miatt történő szerződésmódosítást követően 1 db kosaras gépjármű leszállítása 2024. február hónapban megtörtént. A Társaság 2024-ben is tovább folytatta az előző években megkezdett gépjárműpark megújítását. 2024 évre 4 db gépjármű beszerzése került tervezésre. 1 db gépjármű aktiválása december hónapban megtörtént. Szerződés módosításra került sor további 1 db gépjármű esetében, melynek teljesítése 2025. január hónap. További 2 db gépjármű teljesítésének ideje szerződésszerűen 2025. március hónap.

A Társaság munkavállalóinak biztonságos munkavégzéséhez szükséges eszközök cseréje folyamatosan történt.

A Társaság tulajdonosi köréhez kapcsolódó váltással összhangban mind az EEGIS egyedi programfejlesztése, a térinformatikai rendszer adatfeldolgozásához kapcsolódó Bentley térinformatikai szoftver beszerzése, illetve egyéb eszközök beszerzése is szükséges volt. Megvásárlásra került a Budapest határán átnyúló körzetekhez kapcsolódó térkép is. Ezek a Társaságnál többletköltséget jelentettek, mely a beruházási keret átcsoportosításával valósult meg.

V. LED korszerűsítés

A Társaság 2024-ben folytatta a Főváros Első Energia Programja keretében 2022-ben megkezdett gyorsított közvilágítás energiakorszerűsítési programot. A korábbi vállalását meghaladóan megfelelően 2022-2024 között, mint húszezer lámpatest energiahatékony, leszabályozásra és távfelügyeleti egység elhelyezésére előkészített, ún. „smart ready” LED lámpatestre történő cseréjét valósította meg annak révén, hogy a Főváros minden évben az előző évek energia megtakarítását LED-es korszerűsítésre fordította.

A folyamat folytatódott 2024-ben, ami alapján a Társaság 2024-ben elvégezte az előző évről áthúzódó szerelés címén 3.549 db lámpatest LED-es korszerűsítését, valamint további 5.552 db aluljáró, parkvilágító és útvilágító lámpatest, szintén LED-es korszerűsítését. A megvalósítás során a lámpatestszerelések több, mint felét a Társaság saját dolgozói végezték, a fennmaradó részt versenyeztetés keretében kiválasztott vállalkozó végezte.

A teljes megvalósítás – beleértve a tervezés, árubeszerzés, kivitelezés, fénymérés, energia audit költségeit – összességében a saját rekonstrukciós forrás és a Főváros által biztosított fejlesztési hányad forrás biztosította.

A 2022-2024 időszakra vállalt 19.000 db lámpatesthez képest 20 064 energiahatékony, leszabályozásra és távfelügyeleti egység elhelyezésére előkészített, ún. „smart ready” LED lámpatestre történő cseréjét, korszerűsítését valósította meg a következők szerint: 2022. évben 6.766 db, 2023. évben 4.073 db és 2024. évben 9.225 db. Tehát a három év alatt mindösszesen 20.064 db-ot kitevő korszerű világítóberendezés szerelése valósult meg. Ezzel elvileg Budapesten már 40.000-et meghaladó számú LED világítótest üzemel.

Évek	Felszerelt mennyiség	KW	Megtakarítás [kWh]
2022	6 766 db	351,4	1 454 676
2023	4 073 db	170,2	758 554
2024	9 225 db	376,2	1 671 904
Összesen:	20 064 db	897,8	3 885 134

LED tervezés

A szabványos és lehető legnagyobb energia- és költségmegtakarítást eredményező korszerűsítés megvalósításához, a lámpatest közbeszerzés kiírásához, a korszerűsítést lámpahelyi szinten szükséges megtervezni. Ezt elsősorban külső tervezői kapacitással, kisebb részben saját tervezéssel oldotta meg a Társaság.

A Társaság beszerzési pályázat alapján vállalkozói keretszerződéses tervezési erőforrással rendelkezik.

A vállalkozó feladata a BDK közvilágítási hálózat EEGIS nyilvántartásának ellenőrzése a kijelölt, pontosított korszerűsítésbe bevont területeken, világítótest beszerzéshez pályázati tervszállítással, majd a kiválasztott világítótest beszállító világító testekkel történő kiviteli tervszállítással. A 2024. évben a tervezői szerződés alapján, a teljes éves szerződéses alapmennyiséget meghaladóan lehívásra került, ami 4.320 db lámpatest tervezését jelentette.

Ezen felül, a Társaság saját, belső tervezési erőforrása révén 2.127 db lámpatest tervezését végezte el..

A vállalkozó tervező határidő mulasztása miatt a kiviteli tervek nem készültek el a tervezett időre. Ennek következményeként a Társaság közel 1.481 db világítótest szerelését a következő év I. félévében teljesíti. A tervező vállalkozó esetében a Társaság élt a 20 %-os kötbér igényével.

LED Kivitelezés

A Társaság saját munkavállalói kivitelezésben elvégezte az előző évről áthúzódó szerelés címén 1.693 db lámpatest LED-es korszerűsítését, valamint további 2.773 db útvilágító és 654 db aluljáró amortizált nátrium és fénycső fényforrással üzemelő világítótest szerelését-korszerűsítését. Ezen túlmenően, a következő évre áthúzódóan részben tervezői késedelemből fakadóan, részben a novemberi EU csúcs okozta, mintegy kéthetes - szinte a teljes szerelői állományt lekötő, megelőző biztonsági munkákból eredő – kapacitás kiesés miatt elmaradt 1.481 db útvilágító amortizált nátrium fényforrással üzemelő világítótest szerelését tervezi az év első felében.

A további szerelésekhez a társaság vállalkozó szerelői erőforrást vont be, ami a saját szerelés mennyiségén felül mintegy 3.981 db világítótest korszerűsítését tette lehetővé.

A Társaság 2024. évben mindösszesen 9.225 db világítótest szerelését-korszerűsítését végezte el.

Elért energiamegtakarítás

A korszerűsítésre 2024-ben jellemzően, a nagy számban amortizálódott kompaktfénycsővel és nátriumlámpával üzemelő világítótestek esetében került sor. A közvilágítás korszerűsítés szerelési munkálataihoz kapcsolódóan minegy 55 %-os energia megtakarítás realizálódott. A megtakarítás mértéke elérte a 376 kW beépített teljesítmény csökkenést, ami 1.671.904 kWh áramfogyasztás csökkenést eredményezett.

LED 2025-2026 előkészítése

A Társaság megkezdte a 2025. évi LED-es korszerűsítés előkészületi munkálatait. A korábbi sikeres gyakorlat alapján, a keretmegállapodás első szakaszába (KM1) tartozó új kétéves keretszerződést a Társaság négy pályázati rész vonatkozásában készítette elő. Aluljárók tekintetében három pályázati részben összesen évi 1.000 db világítótest, az útvilágító világítótestek tekintetében egy pályázati rész évi összesen 7.800 db mennyiségben pályázati előkészítése megtörtént. Keretmegállapodás aláírása 2025 első negyedévében várható.

A szabványos és lehető legnagyobb energia- és költségmegtakarítást eredményező korszerűsítés megvalósításához, a lámpatest közbeszerzés kiírásához, a korszerűsítést lámpahelyi szinten szükséges megtervezni. Ezt elsősorban külső tervezői kapacitással, kisebb részben saját tervezéssel oldja meg a Társaság.

A Társaság a 2024-ben megvalósított közbeszerzési pályázat alapján vállalkozói tervezési erőforrással rendelkezik. A közbeszerzési eljárást az Urban Design Group Kft. nyerte el.

V. Munkaerő gazdálkodás

A Társaság munkavállalóinak záró létszáma 96 fő, átlagos statisztikai létszáma 94,94 fő. Az ehhez tartozó bérköltség: 1.070.874 eFt, személyi jellegű kifizetés 131.808 eFt, bérjárulékok összege 1152.824 eFt.

A Társaságnál az alkalmazotti létszám az alábbiak szerint alakult a tárgyidőszakban:

Állománycsoportok	Záró létszám (fő)
Teljes munkaidős fizikai	56
ebből: Szakmunkás	55
Betanított munkás	1
Segédmunkás	0
Nyugdíjas fizikai	2
Részmunkaidős fizikai	2
Fizikai összesen	58
Teljes munkaidős szellemi	38
ebből: Vezető beosztású FEOR 1.	10
Felsőfokú, önálló fogl. FEOR 2.	4
Egyéb felsőfokú és középfokú végz.	18
Irodai ügyviteli ügyintéző. FEOR 4.	6
Teljes munkaidősből nyugdíjas szellemi	3
Részmunkaidős szellemi	0
Szellemi összesen	38
Mindösszesen	96

A Társaság teljesítményértékelési rendszere 2012. óta van érvényben, mely 2023 évben átdolgozásra került. A TÉR-hez belső szabályzat formájában elkészült a szabályozó dokumentum. A munkatársak egyéni és bizonyos esetekben szervezeti célkitűzéseket is kapnak, amelyek éves feladatok formájában kerülnek meghatározásra. Az értékelések egy alkalommal évközben – melyhez ösztönző kifizetése nem kapcsolódik - , egy alkalommal pedig a tárgyévet követő év elején történnek meg. Az év közben belépőkre speciális szabályok vonatkoznak.

Az üzleti évhez kapcsolódó, a teljesítményértékelési rendszerhez rendelt elszámolás vélelmezett összege időbeli elhatárolásként kerül elszámolásra.

Az aktualizált Kollektív Szerződés 2019. január 01-től hatályos.

2008. január 1-től jogszabály alapján a munkavállalók által igénybe vett kedvezményes áramdíj és a tényleges díj közötti különbözetet a Társaság fizeti az áramszolgáltatók felé. A felmerült költség a személyi jellegű kifizetések között kerül elszámolásra.

A Társaság február hónapban korrigálta a béreket és a béren kívüli juttatásokat a szakszervezet által is egyeztetett és elfogadott tervezett béremeléssel, mely az üzleti tervben elfogadott mértékkel egyezik meg.

VI. Pénzügyi helyzet

A Társaság 2024. évi pénzügyi helyzete kapcsán a fizetési kötelezettségeknek eleget tett. Záró pénzügyi összeg: 637.665 EFt.

A pénzügyi műveletek eredménye, a Társaságnál lévő pénzeszközökből származó kamatbevétel. A kamatbevételek mindig az aktuális kamathozamot mutatják. A Társaság a tervezettnél kevesebb pénzállománnyal rendelkezik, mivel a Főváros cash-flow menedzsmentje keretében nem egyenlő részletekben, hanem csak a legszükségesebb kifizetések mértékéig biztosít forrást a Társaság számára, így a kamatbevétel minimális, 5 MFt.

A Társaság felé 2024. október 30-án, a likviditási támogatási szerződésben szereplő 734 MFt pénzügyi rendezése megtörtént, mely fedezetet biztosított a közművezeték adó finanszírozására.

A Társaságnál lévő pénzeszközök és a vevői kintlévőségek fedezik azon szállítói tartozások pénzügyi teljesítését, amelyek esetében, egyrészt a műszaki teljesítések megtörténtek, a számlák befogadásra kerültek, illetve a szerződések megkötésre kerültek és a fizetési határidők 2025. évre húzódnak át. Továbbá fedezi a szerződés mellékkötelezettségként a vállalkozók által a jótállási időszak alatt Társaságnál lévő pénzben fizetett biztosítékokat, valamint a 15-30 napos határidejű áramszámlákat.

VII. EON Hungária Zrt-től és a társcégektől igénybe vett szolgáltatások

2021. szeptember 30-tól az ELMŰ Zrt.-nek az EON Hungária Zrt-be történő beolvadásával (jogutódlással) az alábbi szerződések esetében a bérbeadó az EON Hungária Zrt lett.

- 1203 Budapest Csepeli átjáró 1-3 ingatlan
- Informatikai szolgáltatás

A tulajdonosok által történt megállapodásnak megfelelően **a Társaság által az EON társaságcsoporttól igénybe vett szolgáltatások a következők:**

- Ingatlan bérleti díjak

A BDK Kft. saját tulajdonú irodahelyiségekkel nem rendelkezik. A működéséhez szükséges következő irodákat, irattárákat, műhelyeket, raktárákat, parkolókat bérelte 2001-től az ELMŰ Zrt-től, majd az EON Hungária Zrt-től:

1203 Budapest Csepeli átjáró 1-3.

1076 Budapest Garay u. 6-14.

A Társaság és az ELMŰ Zrt. között 2012. november 1.-i hatállyal megállapodás jött létre a korábbi szerződés alapján, melyben a költségek a tényleges területhasználathoz lettek igazodva. A módosítást mindkét tulajdonos taggyűlésen jóváhagyta.

Az ELMŰ Zrt. 2020. novemberében értékesítette a 1076 Budapest Garay u. 6-14. ingatlant az ELMŰ Hálózati Kft. számára, aki már korábban is részben az ingatlan tulajdonosa volt. Ezen adásvétellel az ELMŰ Hálózati Kft. az ingatlan kizárólagos tulajdonosává vált. A tulajdonjog átruházására 2020. november végén került sor.

2021. szeptember 30-i időponttal az ELMŰ Zrt. beolvadásra került az EON Hungária Zrt-be, így a 1203. Budapest Csepeli átjáró 1-3 alatt lévő ingatlan bérbeadója az EON Hungária Zrt.

Az új tulajdonos változatlan feltételek mellett és a bérleti szerződés tartalmának ismeretében tovább folytatta a bérleti jogviszonyt. Szerződés szerint az inflációval növelte a díjat.

- Hálózati dokumentáció számítógépes nyilvántartása

Az ELMŰ Hálózati Kft. a tulajdonában lévő hálózati dokumentáció számítógépen alapuló nyilvántartását a Társaság rendelkezésére bocsátotta a hálózat egységes kezelése érdekében. Biztosította karbantartását, üzemeltetését, fejlesztését az EEGIS Rendszer segítségével. A BDK munkavállalói részére bérleti díj ellenében hozzáférési és használati lehetőségek biztosított 8 munkahelyen. Az E.ON Hungária Zrt. kezdeményezte a szolgáltatási díj felül vizsgálatát, a piaci viszonyokhoz igazítást. A szoftver jogosultságok költségvonzata, a díjak elfogadását követően a szerződések módosítása 2024. évben megtörtént, az új díjak számlázása 2024. április 19-től történt.

- Informatikai szolgáltatás

Az EON Hungária Zrt. mint bérbeadó a meglévő informatikai rendszerét és eszközeit a Társaság rendelkezésére bocsátotta, azzal szolgáltatást nyújtott bérleti díj ellenében. A telephelyein rendelkezésre álló számítógépes hálózat révén biztosította a BDK Kft. szervezeti egységei közötti, illetve interneten keresztüli számítógépes kapcsolatot, az informatikai eszközök és szoftverek működőképességét. Szolgáltató az általa rendelkezésre bocsátott szoftverek jogtisztaságáért felelősséget vállalt. Az E.ON Hungária Zrt. kezdeményezte a szolgáltatási díj felül vizsgálatát, a piaci viszonyokhoz igazítást. A módosított díjak elfogadását követően a szerződések módosítása 2024. évben megtörtént, az új díjak számlázása 2024. április 19-től történt. A tulajdonos váltással kapcsolatos informatikai feladatok ellátására (ügyviteli rendszer, hibacím felvétel, postafiókok áttelepítése stb.) 14,5 Mft értékben történt megrendelés és elszámolás.

- Telefonhasználat és adatátviteli szolgáltatás

2022. szeptember 24-i Felügyelőbizottsági ülésen került előterjesztése a BDK távközlési szolgáltatások nyújtásával kapcsolatos, egykor az ELMŰ-vel kötött szolgáltatási szerződés megszüntetése és az E.ON csoportba tartozó E.ON Digital Technology Hungary Kft.-vel történő újra kötése, a korábbihoz képest volumenében lényegében változatlan szolgáltatási díjon, illetve az új telefonközpontokhoz kapcsolódó szolgáltatási áron.

A szerződésben foglaltak szerint a szolgáltató biztosította a telephelyén működő állomások üzemeltetését, új állomás létesítését, illetve lemondását, módosítását. Az állomásról bonyolított kimenő hívások esetében az alközpont tarifikációs programja által kimutatott beszélgetési díj kerül kiszámlázásra.

- Anyagbeszerzés

Az ELMŰ Hálózati Kft. biztosított a BDK Kft. tevékenységéhez kapcsolódó - nem közbeszerzési kötelezettséghez tartozó - beszerzési és anyagbiztosítási feladatok ellátását, annak a kulcsanyag listában szereplő közvilágítás üzemeltetési, beruházási feladatainak ellátásához szükséges anyagokat és az egyéb anyagokat jelenti. (A közbeszerzési kötelezettség alá tartozó anyagokat – pl.: fényforrás, lámpatest – a Társaság önállóan szerzi be.)

- Telecentrum szolgálat

A telefonos ügyfélszolgálatot az E.ON Ügyfélszolgálati Kft látta el.

Az Ügyfélszolgálat folyamatos munkarendben fogadja a Budapest területén lévő közvilágítási berendezésekre vonatkozó lakossági és egyéb személyektől (pl. rendőrség, tűzoltóság) érkező hibabejelentéseket, általános tájékoztatást ad a bejelentést tevő személyeknek a közvilágítási hibajavítással kapcsolatban, valamint rögzíti a bejelentett hibacímeket az információs rendszerben. A lakossági és egyéb bejelentések fogadását elsősorban a telefonos hibabejelentési ügyfélszolgálati tevékenysége során végzi, de fogadja az ELMŰ Hálózati Kft. egyéb szervezeti egységeitől érkező e-mail-es bejelentéseket is. A Vállalkozó a bejelentéseket informatikai rendszerében rögzíti, majd a BDK felé továbbítja. Szerződészerűen a díj az inflációval emelkedett.

- Munkaidőn túli hibacím felvétel

A közvilágítással kapcsolatos munkaidőn kívül érkezett bejelentések kiadására irányuló feladatot (Diszpécser-szolgálat) az ELMŰ Hálózati Kft.-től vette igénybe a Társaság. Az ELMŰ Hálózati Kft feladata, hogy a Központi Diszpécser Szolgálat (KDSZ) adta ki a megrendelő BDK közvilágítási tevékenységével kapcsolatos hibabejelentéseket munkanapokon 15 h és 6 h 45 között, valamint hétvégén és ünnepnapokon a nap 24 órájában a BDK szerelői részére. A KDSZ szakmai támogatását a BDK Kft. készenlétes üzemirányítója (1 fő) végzi a fenti időszakokban. Munkanapokon 6 h 45 és 15 h között mind a diszpécseri, mind az üzemirányítói feladatokat a BDK üzemeltetési látnokai látják el, területi illetékességük szerint.

- Árambeszerzés

A Társaság az Elmű Hálózati Kft. felé fizeti a jogszabályban meghatározott, a hálózathoz kapcsolódó rendszerhasználati díjat.

Az E.ON Hungária Zrt. Társaságcsoporthól igénybe vett szolgáltatások összefoglaló adatai a következők:

Szolgáltatások	2023. év	2024. év
	eFt	eFt
Ingatlan bérleti díj	65 846	77 434
EEGIS szolgáltatás	15 014	24 700
Informatikai szolgáltatás	10 088	56 619
Adatátviteli díj	2 694	2 993
Anyagbeszerzés	49 268	121 561
Tele-centrum használat	5 588	6 572
Munkaidőn túli hibacím felvétel	6 961	8 187
összesen	155 459	298 066
rendszerhasználati díj	3 199 361	2 459 162

VIII. Fővárosi Önkormányzat tulajdonába tartozó Társaságtól igénybe vett szolgáltatás

▪ Bérleti díj

A fővárosi karácsonyi díszítő világításhoz kapcsolódóan a Társaság saját beruházásában vásárolta meg a felszerelendő eszközöket. A leszerelést követően a megvásárolt díszeket és füzéreket a Társaság saját feladatkörében tárolja. Az így rendelkezésre álló eszközök a Társaság tulajdonát képezik, ezáltal a Társaság feladatává vált a díszítő elemek megfelelő minőségű és biztonságos tárolása. Ezért további bérlemény vált szükségessé a tárolásokra.

A bérlemények a 1112 Budapest, Kőérberki út 1-3. szám alatt és a 1182 Ipacsfa u 18. sz alatt nyilvántartott telephelyen találhatók.

Éves számlázott összeg: 11.386 eFt.

IX. Környezetvédelem

A környezetvédelem érdekében a közvilágítás energiatakarékos korszerűsítését folyamatosan végzi a Társaság. A LED-es korszerűsítések során - a hatékonyabb energia felhasználás révén - csökken az erőművek káros anyag kibocsátása, csökken a nitrogénoxid, a szénmonoxid és széndioxid kibocsátás is. A LED korszerűsítéssel 2024-ben elért 376 kW teljesítménycsökkenés éves szinten mintegy 758.554 kWh energiamegtakarítást fog eredményezni.

A teljes projekten elért fenti energia megtakarítás, a 2014-es Nemzeti Energiastratégia által publikált adaton alapulva, 0,388 kg/kWh CO₂ intenzitással számítva, éves szinten –649 tonna CO₂ kibocsátás csökkentést eredményez a Fővárosban.

2012. évben az egyik szerelőautó esetében elektromos autó vásárlását valósította meg a Társaság, melyet jelenleg is használ, ezzel is hozzájárulva a széndioxid kibocsátás csökkentéséhez, Budapest levegője tisztaságának megjavításához.

X. Fémkereskedésről szóló tv. megfelelése

Az Országgyűlés a jelentős gazdasági károkat okozó és a közszolgáltatások biztonságát, továbbá az élet- és vagyónbiztonságot fenyegető fémlopások és illegális fémkereskedelem visszaszorítása, valamint a kulturális javak védelme érdekében alkotta meg a fémkereskedésről szóló 2013. évi CXL. törvényt és a hozzá tartozó kormányrendeletet.

A Társaság a fémkereskedelemtől szóló 2013. évi CXL. törvény 2.§ (1) bekezdés 9. pontjában foglalt közszolgáltatást nyújtó gazdálkodó szervezetnek minősül, mivel Budapest Főváros Önkormányzatának törvényben (Mötv.) előírt kötelező közfeladatát végzi szerződés alapján. A Társaság e tárgykörben pályázatot írt ki, a nyertes vállalkozóval 2024. augusztus 09-én szerződést kötött. A szerződés a jogszabályok szerint a NAV felé bejelentésre került.

2023. július 01-ét követően a 80/2023 Kormányrendelet szerint előírt (EPR) hulladékokat a MOHU szállítja el. A Társaság, szerződést kötött az új szervezettel és a megrendeléseket követően a szerződött partnerek felé kerül leadásra a hulladék.

XI. Munkavédelem

A társaságnál a 2024. évben sem munkabaleset, sem tüzeset nem volt.

Az éves munka- és tűzvédelmi oktatás a munkavállalók számára az év első negyedévében, a két telephelyen, külön időpontokban megtörtént, a visszakeresésre teszt formájában került sor.

Munkabiztonsági ellenőrzési feladatok végzése:

- A telephelyeken és a kinti munkahelyeken is rendszeres munka- és tűzvédelmi ellenőrzést tartott a szolgáltató munkatársa. Havonta 2-3 területi munkahelyen volt emelőkosaras járművel történő munkavégzés ellenőrzése, telephelyi ellenőrzés volt mindkét üzemnél, valamint a külső telephelyen (raktározás) került sor. Az ellenőrzések során kisebb szabálytalanságok kerültek feltárássra, de rendszer-beli illetve súlyos hiányosságok nem voltak. Az utóellenőrzések rendre megtörténtek. Az ellenőrzésekről jegyzőkönyv készült.
- Az éves kötelező munka és tűzvédelmi oktatás megtörtént.
- Folytatódott a negyedévenkénti munkaterület ellenőrzés mellett, a kiemelt éjszakai munkavédelmi bejárás. Ezen esetekben továbbra is az adventi díszítő világítás elemei felszereléséből adódó, illetve a téli időjárások okozta balesetek elkerülése volt a cél.

A Társaság munkavédelmi és tűzvédelmi megbízottja szerződés szerint végezte el a tevékenységet.

A díszvilágítási eszközök fel- és leszerelésének biztonsága érdekében a kosaras járművek kosarára felszerelhető tartó horgok prototípusai beszerzésre kerültek a járművek forgalmazójától, a munkavédelmi szolgáltató és az emelőgép szakértő vizsgálatára és szakértői véleménye alapján üzembehelyezésük, és próbaüzembe vételük megtörtént. A horgok biztonságos használatára vonatkozó belső utasítás alapján a munkavállalók oktatása megtörtént.

A munkahelyi kockázatértékelés jogszabály szerinti felülvizsgálata megtörtént.

Az év végén a társaság mindkét telephelye új helyre költözött, a létesítmények műszaki átadásán a munka- és tűzvédelmi szolgáltató képviselője részt vett, a feltárt hiányosságokról jegyzőkönyv készült, és megküldésre került a társaság vezetése részére.

Összességében elmondható, hogy a Társaság munka- és tűzvédelmi szempontból, a munkavállalók fegyelmezett munkavégzésének is köszönhetően a prevenció elvének eleget téve, sikeres évet zárt.

XII. Szponzorációs szabályzat teljesülése

A Fővárosi Közgyűlés határozata alapján, a Társaság 2020. évben, az elfogadott határidőre elkészítette – a tulajdonostárs tudomásul vételével - a Társaság szponzorációs szabályzatát.

A Társaság kialakította a nyilvántartási rendszerét, melyben naprakészen tudja kezelni a támogatói tevékenységet.

A szabályzatnak megfelelően kialakított támogatói tevékenységek:

Éves Közszolgáltatási Szerződésen belül nyújtott egyedi szolgáltatások

- A fővárosi és a fővárosi kerületi önkormányzatok és ezek 100 %-os tulajdonában lévő nonprofit szervezetei által igényelt szolgáltatás, mely szervezetek finanszírozását teljes egészében az önkormányzatok teljesítik és bevételszerző tevékenységük nincs (pl. közbiztonsági célú kamera elhelyezése, önkormányzati rendezvényhez kapcsolódó szakfelügyelet).
- Az állami és önkormányzati tulajdonban lévő olyan szervezetek (pl. rendőrség, TEK, közterület felügyelet) által igényelt szolgáltatás, amelyeknek nincs bevételszerző tevékenysége és a szolgáltatás kizárólag a bűnmegelőzést szolgálja (pl. magas szintű delegációk látogatásához nyújtott szakfelügyelet).

A Szponzorációs Szabályzat 2.5.1 pontja alapján, a Társaság által az Éves Közszolgáltatási Szerződés keretén belül nyújtott egyedi szolgáltatások		
2024.		
Megrendelő Szervezet	Igényelt szolgáltatás	Teljesítés időpontja
I. ker. Önkormányzat	2024.02.09-én Bp. I. ker. Kapisztrán téri Magdolna torony díszvilágításának lekapcsolása 17:00 órától 2024. 02. 11-én 20:00 óráig. 2024.02.09-én Bp. I. ker. Kapisztrán téri Magdolna torony körüli 8 db közvilágítási lámpatest kikapcsolása 17:00 órától 2024. 02. 11-én 20:00 óráig.	2024.02.09-11

Fővárosi Önkormányzat	85/2024. (02.16.) számú főpolgármesteri határozat 2024. február 24-én, az ukrajnai háború kitörésének második évfordulóján – saját kezdemenyezésre – a Lánchíd ukrán nemzeti színekben kerüljön kivilágításra.	2024. február 24.
Fővárosi Önkormányzat	Március 15.-e Nemzeti Ünnepe Lánchíd Trikolor díszvilágítása	2024.03.14- 03.17
Fővárosi Önkormányzat	Április 30 EU 20 Éves Csatlakozása Lánchíd Trikolor díszvilágítása	2024.04.30
Fővárosi Önkormányzat	Május elsejei Ünnepe Lánchíd Trikolor díszvilágítása	2024.05.01
IV.ker. Önkormányzat	Gyermekeknaphoz kapcsolódó rendezvények 7db. Kandeláber kikapcsolása	2024.05.27
Fővárosi Önkormányzat	Lánchíd Piknik 05.26 - Lánchíd ünnepi díszvilágítása	2024.05.26
VIII.ker, Önkormányzat Deák 17 Galéria	Legális street art művészeti fesztivál, hozzájárulás kapcsoló szekrény, mint tartószerkezet használatához	2024.05.27
Fővárosi Önkormányzat	Nemzeti Összetartozás Napja Lánchíd Trikolor díszvilágítása	2024.06.04
Fővárosi Önkormányzat	Mozgás Éjszakája nagyszabású szabadidősport fesztivál Millenniumi emlékművek díszvilágítás meghosszabbított üzeme	2024.06.14- 15
Fővárosi Önkormányzat	Mozgás Éjszakája nagyszabású szabadidősport fesztivál Szépművészeti Múzeum díszvilágítás meghosszabbított üzeme	2024.06.14- 15
Fővárosi Önkormányzat	Mozgás Éjszakája nagyszabású szabadidősport fesztivál Műcsarnok díszvilágítás meghosszabbított üzeme	2024.06.14- 15
Fővárosi Önkormányzat	Mozgás Éjszakája nagyszabású szabadidősport fesztivál Vajdahunyad Vár díszvilágítás meghosszabbított üzeme	2024.06.14- 15
Fővárosi Önkormányzat	Lánchíd Szivárványszínű megvilágítása (Pride)	2024.06.21
Fővárosi Önkormányzat	Lánchíd ukrán nemzeti színekben történő megvilágítása Ukrajna Függetlensége Napja alkalmából	2024.08.24
Fővárosi Önkormányzat	Arany Szeptember Halászbástya Arany Színben (684/2024 Fp határozat 1)	2024.09.06- 08

Fővárosi Önkormányzat	Arany Szeptember Halászbástya Arany Színben (684/2024 Fp határozat 1)	2024.09.27-29
Fővárosi Önkormányzat	Október 23-i nemzeti ünnep kapcsán a Lánchíd péntek estétől (okt.20) hétfő estével (okt. 23) bezárólag nemzeti színben történő megvilágítása	2024.10.20-23
Fővárosi Önkormányzat	2024. november 17-én, a Koraszülöttekért Országos Egyesület (KORE) kezdeményezésére – a közszolgáltatási feladatellátás keretében – a Lánchíd, Lila színű díszvilágítása	2024.11.17
Fővárosi Önkormányzat	2024. november 20-án, a Gyermekjogok világnapján, az UNICEF megkeresésére – a közszolgáltatási feladatellátás keretében – a Lánchíd kék színű díszvilágítása;	2024.11.20
Fővárosi Önkormányzat	2024. november 19-én, az ukrajnai háború 1000. napján – a közszolgáltatási feladatellátás keretében – a Lánchíd ukrán nemzeti színekben történő megvilágítása	2024.11.21
Fővárosi Önkormányzat	2024. december 1-jén a Lánchíd az AIDS Elleni Világnap alkalmából, a közszolgáltatási feladatellátás keretében piros színű díszvilágítása	2024.12.01
Fővárosi Önkormányzat	I. Kerület Máltai FPH061 /370 - 309 /2024 Kölcsey-szobor és a Fő u. 41 sz. alatti Gondviselés Háza Idősek Otthona díszkivilágításának ki-, bekapcsolása	2024.11.29-12.16

Kedvezményesen nyújtott szolgáltatások

- Társadalmi célt szolgáló köz- és díszítő világításhoz kapcsolódó közcélú szolgáltatások (pl. templomok ünnephez kapcsolódó világításának le/felkapcsolása).
- Közéletet szolgáló társadalmi felelősségvállalás keretében igénybe vett szolgáltatás (Autisták napja, Mellrák elleni kampány stb.).
- Teljes mértékben fővárosi tulajdonú és finanszírozású, nonprofit szervezetek által kezdeményezett, Budapest lakosságát érintő köz- és díszvilágításhoz kapcsolódó szolgáltatások (pl. Főváros marketing céljait szolgáló, Budapest Brand Zrt által szervezett esemény).

**A Szponzorációs Szabályzat 2.5.2 pontja alapján, a Társaság által kedvezményesen
nyújtott szolgáltatások
2024.**

Megrendelő Szervezet	Igényelt szolgáltatás	Teljesítés időpontja
Autisták Országos Szövetsége	Lánchíd kék színű díszvilágítása az Autizmus Nemzetközi Világnapja	2024. április 2
Icons Show Production Kft. (Budapest Brand megbízása alapján)	III.ker. Flórián tér aluljáró lámpatestek ki,-illetve visszakapcsolása	2024.október.19

A Társaság az elmúlt években és a 2024. üzleti évben is folyamatos biztosította az oszlophasználat lehetőségét Budapest területén, a rendészeti szervek és Közterület Felügyeleték részére bűnmegelőzési célú térfigyelő kamerák felszereléséhez és üzemeltetéséhez. Ez a tevékenység is a Szponzorációs Szabályzat hatálya alá tartozik, az érintett területekkel történő egyeztetést követően kerül kialakításra a nyilvántartása.

XIII. Köztulajdonban lévő társaság

2019-ben az államháztartási belső kontroll rendszer elveinek mentén megalkották Gtbr-t, ami belső kontroll 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 2022. február 23-án megvalósult tulajdonvásárlása folytán közvetetten többségi köztulajdonba került. 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. Belső ellenőr és Megfelelési tanácsadó részvétele, továbbá a takarékos gazdálkodását elősegített szabályzatok létrehozása volt szükséges.

A belső ellenőrzés a vizsgálatok során kiemelt figyelmet fordít az eredményességet javító javaslatok kidolgozására.

Szerződés útján, a Társaság Felügyelőbizottsága előzetes jóváhagyásával megbízott belső ellenőrzési tevékenységet végző külső szervezet az ETK Zrt., melynek részéről eljáró Miskolczy Tamás belső ellenőr (belső ellenőrzési vezető).

2024. évi belső ellenőrzési feladatok az alábbiak voltak:

- Eszközgazdálkodás, leltározás, selejtezés
- Szerződések, szerződéskötés és módosítás. Szerződéskötési folyamat, nyilvántartás, teljesítés.
- Pénzügyi folyamatok, pénzkezelés. Pénztári és banki műveletek.
- Munkavédelem és munkahelyi egészségvédelem

A belső ellenőrzés a tervben szereplő feladatokat teljesítette.

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, valamint munkaviszonyból származó kötelezettség vétkes megszegése miatti felelősségre vonási eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel. A belső ellenőrzések eredménye megfelelő minősítés.

XIV. Gazdálkodási eredmények

Az eredményszámításnál a bevételek és a költségek meghatározása esetében, minden olyan gazdasági esemény rögzítésre került, mely a beszámoló készítéséig a Társaság tudomására jutott és az adott időszakot érintette.

A Társaság összvagyonát reprezentáló mérleg főösszege: 22.171.988 eFt, mely az előző évhez képest 5,89 %-al, 1.232.745 eFt-al növekedett.

A növekedés több mérlegétel együttes (növelő, csökkenő) hatását mutatja a következők szerint:

A./ MÉRLEG ELEMZÉS

Megnevezés	2023. XII. 31	2024. XII. 31	változás eFT	változás %
<u>Eszközök:</u>				
Befektetett eszközök	15 140 345	16 080 351	940 006	106,21%
Forgóeszközök	5 684 168	5 963 454	279 286	104,91%
Aktív időbeli elhatárolások	114 730	128 183	13 453	111,73%
Eszközök összesen:	20 939 243	22 171 988	1 232 745	105,89%
Saját tőke	12 723 636	13 518 277	794 641	106,25%
Céltartalékok	617 578	609 371	-8 207	98,67%
Kötelezettségek	3 292 106	3 834 740	542 634	116,48%
Passzív időbeli elhatárolások	4 305 923	4 209 600	-96 323	97,76%
Források összesen:	20 939 243	22 171 988	1 232 745	105,89%

A befektetett eszközök előző évhez viszonyítottn 6,21 %-os, növekedést mutatnak. A 2024. évi beruházás összege, (2.246 MFt) - mely az aktiválást követően a tárgyi eszközök értékét növeli -, magasabb volt, mint az adott évre elszámolt értékcsökkenés (1.267) és selejtezés összege.

A forgóeszközök növekedése 279.286 eFt (4,91%). Az előző évhez viszonyítottn a pénzeszközök növekedése jelentős. A készletek és a követelések növekedése és csökkenése közel azonos értéken marad. A pénzeszközök a következő időszak első napjaiban lévő szállítói tartozások, bérkifizetések pénzügyi rendezésére nyújt fedezetet.

Forgóeszközök változása	ezer Ft
Készletek:	-68 132
Követelések:	58 348
Értékpapírok:	0
Pénzeszközök:	289 070
összesen	279 286

Követelések változása	e Ft
Vevők	40 934
Kapcsolt vállalkozás (Főváros-E.ON) vevői követelése	-421 191
Társasági adó	17 036
Általános Forgalmi adó	163 905
Egyéb adók, járulékok	2 052
Szállítók Időszakos elszámolás Áfa része	-23 044
Osztalék előleg	278 638
Egyéb (OMB, adott előleg)	18
Összesen	58 348

2016. 01. 01-től jelentősen változtak az ÁFA teljesítési szabályai, mely a Fővárosi Önkormányzat felé havonta számlázandó közvilágítási szolgáltatás számlát – mint időszakos elszámolásként teljesített szolgáltatást – is érinti. Jelen esetben a számla kiállítási dátuma (számla kelte) mind a számlázandó szolgáltatási időszak végét, mind a fizetési határidőt megelőzi, a számla teljesítési dátuma a számla keltével megegyező. Ezáltal a kiállított számla összege vevőkövetelésként és időbeli elhatárolásként tartandó nyilván a számla 30 napos fizetési határidővel számolt kiegyenlítéséig.

A vevői kintlévőség összege 41 MFt-al növekedett. A mérlegben csak a vevők által elismert követelés szerepel, 142.032 eFt értékben.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés a tulajdonosokkal és annak testvérvállalkozásaival fennálló követelés - összhangban az előzőleg kibontott 2016. január 01-től hatályos Áfa törvény módosításával -, összege december 31-én 3.787.376 eFt. A Társaság 2023. január 01-t követően a Fővárosi Önkormányzat felé ismét számlázza az áramfelhasználást is, mely a vevőkövetelések között szerepel. A Fővárosi Önkormányzat felé a Társaság követelése az előző évhez viszonyítottn (431 M Ft-al) csökkent. A Társaság részére a Főváros cash-flow menedzsmentje keretében csak a legszükségesebb kifizetések mértékéig biztosít forrást a Társaság számára, ezáltal a csökkenés ellenére továbbra is jelentős a követelés. Az E.ON Hungária Zrt felé a követelés összege 10 MFt.

A Társaság a vevői kintlévőségeket a korosított követelések alapján egyedileg értékeli.

2024.12.31-én értékvesztés nem került elszámolásra.

Vevői kintlévőség lejárati szerinti megoszlása

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Összes követelés	0-90	91-180	181-360	361-
Vevők	142 032	140 779		1 052	201
Elszámolt értékvesztés					
Kapcsolt vállalkozás	3 787 376	3 787 098	278		

A Társaság 2024. december 19-én az E.ON Hungária Zrt. részére a 2024. szeptember 30-i tulajdonosi döntés alapján 279 MFt osztalék előleget utalt át. Az osztalék előleget az egyéb követelések között tartja nyilván a Társaság a beszámoló elfogadásáig.

2011. január 1-jétől az ÁFA tv. által meghatározott időszakos elszámolásokhoz (bérleti díj, áramdíj) kapcsolódó beérkezett számláknál, melyeknél a teljesítés ÁFA tv. szerinti időszaka és a Számviteli Törvény szerinti elszámolási időszak eltér egymástól, az ellenértékek nem rendezett összegét a kötelezettségek (szállítói tartozások) között kell kimutatni, függetlenül attól, hogy az ÁFA teljesítés időpontja a következő időszakot terheli. Ezen számlákat egyrészt a folyószámlán kell szerepeltetni, másrészt az ÁFA tartalmukat a követelések között, egy technikai számlán kell kimutatni. Ezen teljesítések nem szerepeltethetők az időbeli elhatárolások között. Az áramszámlák változásának hatását mutatja az egyenleg. (23MFt)

Az **aktív időbeli elhatárolások összege** 128.183 eFt, növekedése 13.453.eFt, amely a következő időszakban számlázott, de erre az időszakra eső árbevételekből, a tárgyévben kifizetendő, következő évre vonatkozó költségekből áll. A Fővárosi Önkormányzat és a kerületek karácsonyi díszítő világításának évek közötti megoszlása, az időbeli elhatárolások szabályai szerint a napok arányában történik. A növekedés a tervezettnél magasabb karácsonyi díszítő világítások elhatárolásának összege.

Aktív időbeli elhatárolások változása	e Ft
Elhatárolt bevételek	12 305
Elhatárolt költségek	1 148
Halasztott bevételek	0
Összesen	13 453

A **kötelezettségek** növekedése 542.634 eFt. (16,48%) Meghatározó tétel az előző évhez viszonyítva a szállítói állomány felé a kötelezettség növekedése. A szállítóknál a nyertes ajánlattevők szerződésében a fizetési határidő a számla kézhezvételét követő 30 nap. A teljesítés igazolás kiadásának (a számla befogadásának) a feltétele, a munkák elszámolása, műszaki átadása, dokumentációk leadása. 2024-ben a beruházási számlák és üzemeltetési számlák december havi teljesítése.

A Társaság a fizetési kötelezettségeit határidőre teljesíti.

Rövid lejáratú kötelezettség változása	ezer Ft
Vevőktől kapott előleg, biztosítékok	24 399
Szállítói kötelezettségek	534 750
Kapcsolt vállalkozás	-85 792
Egyéb	69 277
Összesen	542 634

A passzív időbeli elhatárolások előző időszakhoz viszonyított változása 2,24 % csökkenés.

Passzív időbeli elhatárolások	ezer Ft
Elhatárolt bevételek	118 777
Elhatárolt költségek	3 685
Halasztott bevételek	-218 785
Összesen	-96 323

Az elhatárolt bevételek növekedését, több tényező változása okozza, az oszlophasznosítási díj korrekciója, illetve a karácsonyi világítás időarányos része, valamint a szolgáltatási díj terv és várható terv eltérése. (a szolgáltatási díj változása 85MFt)

Az elhatárolt költségek között szerepelnek azon tételek, melyek 2024 évhez kapcsolódnak, de számlázása a következő évben történik. (pl, könyvvizsgálati díj, bérelszámlás stb.) A növekedés oka, hogy 2024 április óta a gázüzemű közvilágítási lámpákhoz tartozó gázdíj nem került számlázásra. Jelenleg egyeztetés történik a gázszolgáltató új tulajdonosi körével.

A halasztott bevételként elszámolt, véglegesen fejlesztési célra átvett pénzeszközökből megvalósított beruházások és a térítésmentesen átvett berendezéseknél csökkenés mutatkozik (219 MFt). A Társaságnál lévő ezen eszközök elszámolt amortizációja magasabb (316MFt), mint az adott évben megvalósult és átadott beruházások összege, (108MFt) mely a növekedést mutatja. **Ezen eszközök esetében a megképzett amortizáció nem maradhat a Társaságnál, ezért ezen eszközök pótlására a Társaságnál nem marad forrás.**

2012-ben a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (2011. december 31/2012. január 1.) és az új fővárosi vagyonrendelet (22/2012. (III. 14.) Főv. Kgy. rendelet) értelmében önkormányzat magántulajdonba nem adhat át eszközöket csak önkormányzati tulajdonba. A Társaság kizárólag önkormányzati beruházáson kívüli, magántulajdonú gazdálkodó szervezetek általi közvilágítás fejlesztési igény megvalósítását célzó közvilágítási eszközöket veszi át térítésmentesen (2024-ben 73 MFt). Továbbá kerületi pénzeszköz átadásával 36 MFt értékben valósult meg közvilágítás fejlesztése.

B./ DÍJELSZÁMOLÁS

2009-ben az Európai Unió Bizottságának 2005-ben meghozott 2005/842/EK bizottsági határozat rendelkezéseivel összhangban szükségessé vált egy új közszolgáltatási keretszerződés - közösségi előírások szerinti követelmények szerint – kialakítása. A Közszolgáltatási Keretszerződést a tulajdonosok 2010. március 29-én kötötték, amely 2024. december 31-én lejárt Az árképzés módját a Közszolgáltatási Keretszerződés és annak mellékletei rögzítik.

A Közszolgáltatási Keretszerződés 7.7. pontja alapján – november 15-ig - a Társaságnak jelezni kell a tárgyévre vonatkozó várható adatok alapján az alulfizetés, vagy túlfizetés becsült összegét

annak érdekében, hogy az figyelembe vehető legyen a következő évi Önkormányzati költségvetésben és a Társaság üzleti tervében.

A 2024. évi várható adatok meghatározásának alapja az I-III. negyedévi gazdálkodás tényadata, és a IV. negyedévben végzendő feladatokhoz kapcsolódó várható költségek és bevételek alakulása.

A szolgáltatási díj területén - az egyes költségek csökkenése, a többletbevételek hatása és az osztalék csökkenése okán - összességében forrástöbblet jelentkezik a Társaságnál nettó 175 MFt, bruttó 222 MFt összegben.

Fő tételei:

- üzemeltetési költség (-96 MFt)
- saját rekonstrukciós eszközök amortizáció (-26MFt)
- oszlophasznosítási bevétel növekedés (-30 MFt)
- kamatbevétel csökkenés (+29 MFt)
- saját rezsiz beruházás fedezete (+59 MFt)
- ügyviteli költségek csökkenése (-51 MFt)
- osztalék (-54 MFt)
- kötbér, káresetek bevétele, (-30 MFt)
- biztosítási díjak, bankköltségek növekedése (+17 MFt)
- karácsonyi szerelés költség többlete (+7MFt)

A díjlemek változása 175 MFt közszolgáltatási díj csökkenését jelenti, mely 2024-ben bevételként nem szerepelhet a Társaság árbevételeiben. A keretszerződés irányelvei alapján (a szolgáltatási díj 10%-át nem éri el) ez az összeg nem kerül kiutalásra a Fővárosi Önkormányzat részéről, hanem a 2025. évi fizetendő szolgáltatási díjat csökkenti. A számviteli elszámolásban, az időbeli elhatárolások között tartja nyilván a Társaság.

A Közszolgáltatási Keretszerződés 7. pontjában lévő irányelvek, feltételek alapján kapott 2024. évi Éves Közszolgáltatási Szerződésben meghatározott díj a díjmechanizmus alapján elszámolásra került. A 2024. évi I-III. negyedévi adatokból számított várható adatok és a tényleges adatok eltérésének legjelentősebb tételei:

- oszlophasznosításhoz kapcsolódó bevételek, egyéb bevételek (pl. biztosító által megtérített káresetek,) növekedése (-47 MFt),
- saját eszközállományhoz tartozó és tervezett értékcsökkenés elmaradása (-5 MFt)
- Térítésmentes eszközök értékcsökkenésének visszavezetési többlete (-4MFt)
- saját vállalkozásban végzett beruházás fedezete (LED szerelések elmaradása (+21 MFt),
- Üzemeltetési költségek elmaradása (-5 MFt)
- Működési költségek (rezsianyagok, oktatás, informatika, EEGIS, közszolgáltatáshoz kapcsolódó személyi jellegű kifizetés stb.) társasági adó, tervezett adatoktól történő elmaradása (-76MFt),
- osztalék csökkenés (-3 MFt)
- költségátterhelés csökkenése (-68 MFt)*
- karácsonyi díszítő világítás többlet (+8 MFt)

*Költség átterhelés csökkenése:

A Társaságnál felmerült általános költségek (azon költségek, melyek nem kerülnek közvetlenül az adott területhez – közvilágítás-díszvilágítás-stb. hozzárendelésre) a tevékenységre történő felosztása a Közzolgáltatási Tevékenység és az Egyéb Tevékenység bevételeinek arányában történik. Ez az összeg az egyéb tevékenységeknél a tervezettől jelentősen magasabb lett, tekintve hogy a költségfelosztás során a bevételekben az áramdíjat a társaság nem szerepeltette.

Ennek az eltérésnek az összegét, a tárgyévet követő második évi üzleti tervben lehet szerepeltetni, addig a különbözetet céltartalékként kezeli a Társaság.

A várható kötelezettségekre képzett céltartalék összege 179.123 eFt

C./ EREDMÉNY-KIMUTATÁS ELEMZÉSE

Árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest 1.702.107 e Ft (12,52 %-os) csökkenést mutat.

- A villamos energia költsége 2024-ben is szerepel a Társaság bevétele és költsége között (a Társaság szerezte be az áramot), mely a csökkenő árak és az energiamegtakarítás eredményeként kevesebb energiafelhasználást mutat, így 26,36 %-al kevesebb volt a díj az előző évhez képest.
- A 2024. évi Éves Közzolgáltatási Szerződésben meghatározott szolgáltatási díj az előző időszakhoz képest 11,77 %-al volt magasabb, melyben meghatározó tényező a LED korszerűsítésre biztosított fejlesztési forrás. (488MFt)
- A Fővárosi Önkormányzat helyszínein, közgyűlési határozatban foglaltak alapján az energia árakra tekintettel 2022-ben nem volt karácsonyi díszvilágítás, így 2023-ban leszerelés sem. 2023-2024-ben ismét teljes körű szerelés került megrendelésre, így a bevétel is a január havi szereléssel emelkedett.
- Az egyéb tevékenységek bevétel növekedése 34,43%. Jelentős bevételt jelentett az évek óta már hagyományossá váló kerületi karácsonyi díszítő világítás kiépítése, illetve ezen időszakban garanciális feladatok elvégzése (folyamatos üzemelés), és a filmezéshez és különböző tevékenységekhez a szakfelügyelet biztosítása, 2024 évben e tevékenység.

2024. évben is az egyéb tevékenységek meghatározó tényezője volt, az oszlopok hasznosításának bevétele.

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2023. tény	2024. tény	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	13 595 885	11 893 778	87,48%
Ebből:			
- Fővárosi Önkormányzat közvilágítási áram díj	8 946 989	6 588 911	73,64%
- Fővárosi Önkormányzat szolgáltatási díj	4 168 559	4 659 228	111,77%
- Fővárosi Önkormányzat karácsony	35 422	47 545	134,22%
- Egyéb tevékenységek árbevétele	444 915	598 094	134,43%
Egyéb bevételek	1 224 132	1 320 717	107,89%

2013. évtől kezdődően a Fővárosi Önkormányzat által megvalósított beruházások esetében az Önkormányzat az elbontott eszközök vagyoni értékét (maradványérték) 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.

Az elbontott vagyoni eszközök értékének meghatározása két részre bontandó:

- A Társaság 2001. szeptember 01-i megalakulásakor a tulajdonosok által rendelkezésre bocsátott közvilágítási berendezések apportjából a jelenleg értékkel bíró kábelhálózat.
- A Társaság éves beruházási programja, illetve egyéb szervezetek beruházásában megvalósított eszközök nyilvántartása egyedi munkaszámok, azonosítók alapján.

Alapításkor a tulajdonosok által rendelkezésre bocsátott kábelhálózatok apportjának vagyoni értéke

Az apportként 2001. előtt csoportosan átadott kábelhálózat esetében a vagyoni érték az apport üzleti évet megelőző év nettó értékének és az EEGIS műszaki nyilvántartásban alapítás előtti paramétereinek hányadosa (1 egységre eső fajlagos érték).

A Társaság éves beruházási programja, illetve egyéb szervezetek beruházásában megvalósított eszközök maradványértékének meghatározása

Az adott berendezésekhez tartozó egyedi azonosítók alapján kerül az előző hónapig elszámolt értékcsökkenés figyelembevételével meghatározásra.

A kiszámlázott maradványeszközök értéke 6 MFt, mely 2 MFt-al több az előző időszakhoz képest. Ennek a nagysága nagymértékben függ az önkormányzatok és a magán beruházások fejlesztési igényeitől. Az évenkénti kiszámlázott összegekből a rekonstrukciós programtól elkülönítve, a Társaság a jövőben is energiaracionalizálási célú korszerűsítést tervez.

A régi elavult amortizációs időt meghaladó gépjárművek értékesítéséből eredő bevétel 5 MFt.

A Társaság a tulajdonosváltással összefüggésben 2024 december hónapban a BKM Zrt. által biztosított telephelyre költözött. (XVIII. Benedek Elek u. 13-15- XV. Késmárk utca 15.). Az eddig bérelt telephelyekre felszerelt klímákat a Társaság a telephelyen hagyta és a könyv szerinti értéken a bérbeadónak értékesítette. Ennek értéke 7 MFt.

2021. január 01-től a számviteli törvény bővítette a nettó módon elszámolható gazdasági események körét. A Társaság ezzel összhangban a tárgyi eszközök értékesítésénél az eredmény kimutatásban a felmerülő ráfordítás tételeket és a hozzá kapcsolódó bevételi tételeket nem külön az egyéb bevételek és egyéb ráfordítások között mutatja be, hanem jelenleg összevont eredményként szerepelteti az egyéb bevételek között. (felmerült eredmény 2 MFt)

Költségek és ráfordítások

A Társaság 2024. évi költségeinek és ráfordításainak összege **11.459.512** eFt volt, mely 13,01 %-al alacsonyabb az előző évhez képest. Ennek a változásnak a meghatározó tételei az alábbiak:

- Anyagköltségen belül az áram költsége 2.358 M Ft-al csökkent, mely az árváltozás és az energiamegtakarításból eredő csökkenő áramfogyasztás kedvező hatása. A saját vállalkozásban végzett beruházáshoz kapcsolódó anyagfelhasználás növekedése a magasabb felszerelt lámpatest db számmal összhangban (79 MFt), üzemeltetési és rezsi anyagok növekedése (18 MFt)
- Az igénybe vett szolgáltatásoknál az üzemeltetési költségek növekedése (331MFt), a karácsonyi díszítő világításhoz kapcsolódó javítások növekedése (22 MFt) az EEGIS és az informatikai szolgáltatás felülvizsgálatát követő emelkedés (50 MFt) a Társasághoz tartozó informatikai rendszerek és a munkavállalókhoz kapcsolódó IT szolgáltatások és az egyéb igénybe vett szolgáltatások (pl.: bérleti díjak,) inflációs hatása (42 MFt),
- Jelentősen megnövekedtek a bankköltségek és a biztosítási díjak így az egyéb szolgáltatás növekedése 18MFt
- A bér és személyi jellegű kifizetés növekedése a béremelés eredménye.
- A Társaságnál 2002-2004 között megvalósított beruházások amortizációs ideje lejárt, így értékcsökkenés nem keletkezik. Az előző évhez viszonyítva a tervezett beruházásokból eredő amortizáció csökkenés 37 MFt.
- Eladott áruk beszerzési értékének csökkenése (2 MFt),
- A közvetített szolgáltatások értéke a Társaság által külső megbízók részére (kerületi önkormányzatok, vállalkozások) megbízásban végzett beruházások megrendelésének függvénye.
- Az egyéb ráfordítás meghatározó csökkenése a céltartalék változása (2023-ban 430MFt, 2024-ben 179MFt)

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2023. tény	2024. tény	Változás
Anyagköltség	9 466 354	7 205 589	76,12%
ebből:			
- áramdíj	8 946 989	6 588 911	73,64%
Közvetített szolgáltatások értéke	3 404	790	23,21%
Igénybe vett szolgáltatások	1 147 616	1 593 497	138,85%
Egyéb szolgáltatások	18 209	35 585	195,43%
Béreköltség	948 311	1 070 874	112,92%
Személyi jellegű kifizetések	138 902	131 808	94,89%
Bérfelárulások	143 778	152 824	106,29%
Értékcsökkenési leírás	1 303 706	1 267 262	97,20%
ELÁBÉ	3 616	1 283	35,48%

Költség összesen	13 173 896	11 459 512	86,99%
-------------------------	-------------------	-------------------	---------------

Egyéb ráfordítások	1 295 874	1 062 083	81,96%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	

Költségek és ráfordítások összesen	14 469 770	12 521 595	86,54%
---	-------------------	-------------------	---------------

Pénzügyi műveletek eredménye

A Társaság pénzügyi bevétele a folyószámlán szereplő pénzeszközének a bankok által hivatalosan adott kamata. Kamatbevétele a Társaságnak 5 MFt.

Adófizetési kötelezettség

2008. évtől a fizetendő társasági adóalap meghatározásánál a hatályos Társasági Adó tv. szerint, meg kell vizsgálni, hogy az adózás előtti eredmény vagy az adóalap közül a nagyobb érték eléri-e a jövedelem-(nyereség-)minimum összegét. Amennyiben igen, akkor az általános szabályok szerint meghatározott adóalap után kell megállapítani az adófizetési kötelezettségét.

(adatok ezer Ft-ban)

Adózás előtti eredmény:	1 172 752
Adóalap:	1 122 178
Jövedelem minimum:	264 386

A fentiek alapján a társasági adó számításánál az adóalap értékét kell figyelembe venni.

2017. január 01-től a Társasági adó törvény lehetőséget biztosít energiaracionalizálási fejlesztés esetén érvényesíthető társasági adókedvezmény igénybevételére. Ennek mértéke: a beruházási költség 30%-a, maximum a társasági adó 70 %-a. A Társaság tovább folytatva az energiahatékony LED világítás korszerűsítését, a projekt kapcsán felszerelt világítótestek fejlesztésére vonatkozóan számolt az adókedvezménnyel. A fizetendő társasági adó mértéke: 30 M Ft.

D./ÜZLETI TERV TELJESÜLÉSE

A Társaság 2024. évi tevékenységének összefoglaló adatai és az eredményt befolyásoló főbb tényezők:

(Az adatok a villamosenergia tervét nem tartalmazzák, mert az nem képezte az üzleti terv részét, a Főváros erre elkülönítve biztosította a forrást, de a mennyiségi becslés feltüntetésre került az adatokban.):

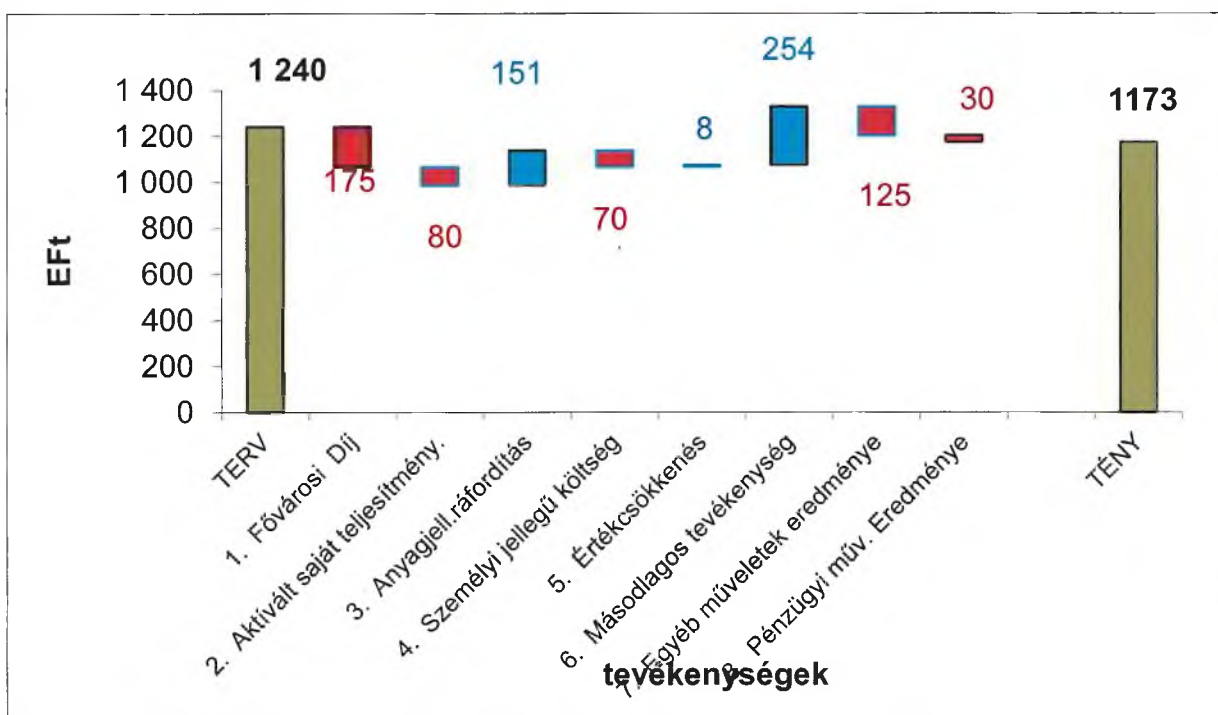
(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2023. tény	2024. terv	2024. várható	2024. tény
Villamos-energia felhasználás (MWh)	84 437	83 802	83 848	83 585
Közvilágítási áram díja (MFt)	*8 947	0	*6 774	*6 589
Közvilágítás szolgáltatási díj	4 169	4 834	4 659	4 659
Közvilágítási tevékenység díja (MFt)	13 116	4 834	11 433	11 248
Adózás előtti eredmény (MFt)	829	1 240	1 185	1 173
Adózott eredmény (MFt)	797	1 170	1 116	1 142
Tárgyévi rekonstrukciós beruházás (MFt)	665	1 720	1 469	1 353

Következő évre áthúzódó beruházás	678			323
Előző évről áthúzódó beruházás	187	678	683	663
Átvett eszközök (MFt)	103	70	113	108
Befektetett eszközök (MFt)	15 140	16 567	14 960	16 080
Pénzügyi vagyon (MFt)	349	414	296	638
létszám (fő)	99	97	97	96
üzemkésztség (%)	99,77%	99,25%	99,25%	99,85%

*Az áramdíj adat tájékoztató jellegű, a közszolgáltatási szerződésben díjtételként nem szerepel.

A terv alakulását befolyásoló tényezők (adatok MFt-ban)



(A grafikonon, a pirossal jelölt adatoknak az eredményre gyakorolt hatása csökkentő, a kékkel jelölt adatoknak pedig növelő jelentésű).

A Társaság 2024. évi Adózás előtti eredménye 1.173 MFt, a 30 MFt adó fizetési kötelezettséggel számolva az Adózott eredménye 1.142 MFt.

A tervhez képest 67 MFt adózás előtti csökkenés mutatkozik, melyek alakulását az alábbi főbb tényezők befolyásolták:

- Az előzőekben már részletezett 175 MFt értékű szolgáltatási díj csökkenést a Társaság 2024. november 15-ig jelezte az I-III. negyedévi beszámolóban, összege a 2024. évi üzleti tervben csökkenő tételként jelentkezik. Ennek eredményre gyakorolt hatása 175 MFt.
- A 2023. évről áthúzódó LED szerelés elszámolása megtörtént. A Társaság a terv készítésekor a 2024. évhez kapcsolódó LED szereléseket úgy tervezte, hogy 2024. évben teljeskörűen felszerelésre és elszámolásra kerül. Az előzőekben részletezett

vállalkozó általi tervezői csúszások miatt a munkavállalók a IV. negyedévben 2.724 db világítótestet szereltek fel. A saját munkavállalókkal végzett tervezett 1.481 db szerelés 2025 I. félévére húzódik át. Az elszámolt világítótestek szerelési költsége egy átlag órabérrel kerül tervezésre, az elszámoláskor pedig a ténylegesen felhasznált költséggel számol a Társaság. A szerelési költség (bér és gépjármű költség) kevesebb lett a tervezettnél. A LED világítótestek szerelésének az eredményre gyakorolt hatása negatív. (-80 Mft)

- 2023. augusztus 01-től érvényben lévő oszlophasznosítási szerződés keretében - a felszerelésre, kihelyezésre kerülő táblák súlyától, méretétől függően – az oszlopok statikai felülvizsgálatára kerül sor. 2024-ben a jelentkezői újabb hirdetői igények miatt vizsgált oszlopok száma: 239 db, a hozzá tartozó elszámolt költség 15,5 Mft, mely a ténylegesen bejelentett igényeket tartalmazta. Ezáltal az előirányzott 50 Mft-os terv nem került teljeskörűen felhasználásra.
- Az EEGIS felmérést a Társaság külön üzemeltetési kereteken belül nem végezte el, tekintettel arra, hogy évente várhatóan jelentős mennyiségű LED korszerűsítést végez a Társaság. A felmérés ennek keretében történik, így az összeg megtakarításként mutatkozik.
- Az informatikai szolgáltatások és az EEGIS térinformatikai rendszer – E.ON által kezdeményezett – díjfelülvizsgálata során a valós piaci árakhoz történő igazodás miatti magasabb költségek január 1. helyett, csak a megállapodás aláírását követően, április hónaptól jelentkeznek, így ezen területen költségmegtakarítás jelentkezett.
- Az üzemanyagfelhasználás során, továbbá egyéb szolgáltatások esetében is mutatkozik megtakarítás. (Anyagjellegű ráfordítások megtakarítása 151 Mft)
- A tervezettnél több, külső vállalkozók általi piaci alapú megrendelést teljesített a Társaság (pl. díszvilágítási objektumok színesítése, feszültségmentesítések, kerületi karácsonyi szerelések) az egyéb tevékenységek területén, ezért a közszolgáltatási tevékenységen kívüli eredmény terhére a Társaság többlet bért fizetett ki, mely a személyi jellegű kifizetéseknél jelentkezik. (70 Mft)
- A beruházások elmaradásából eredő tervezett amortizáció csökkenése eredményt növelő tényezőként jelentkezett. (8 Mft)
- Az egyéb műveletek eredményénél a ráfordítások között kerül elszámolásra a 2024. évre vonatkozó céltartalék képzése (várható terv-tény közötti elszámolás) melynek eredményre gyakorolt hatása negatív (179 Mft). A teljesítési időszakot követően elvégzett munkák esetében a Társaság élt a kötbér igényével, melynek eredményre gyakorolt hatása pozitív (32Mft)
- A Társaság lekötött pénzeszközeinek a kamatbevétele a tervezettnél alacsonyabb (5Mft)

Az eredményt befolyásoló fő tényezőket a következő táblázat foglalja össze:

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2 023 tény	2 024 terv	2 024 várható	2024. tény
Értékesítés nettó árbevétele	13 595 885	5 202 746	11 831 893	11 893 778
Aktivált saját teljesítmények értéke	384 609	902 703	536 860	475 047
Egyéb bevételek	1 224 132	1 259 878	1 302 273	1 320 717
Anyagjellegű ráfordítások	10 635 583	2 723 731	9 067 957	8 836 744
Személyi jellegű ráfordítások	1 230 991	1 285 164	1 285 164	1 355 506
Értécsökkenési leírás	1 303 706	1 275 353	1 261 393	1 267 262
Egyéb ráfordítások	1 295 874	876 166	876 166	1 062 083
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	738 472	1 204 911	1 180 345	1 167 947
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	94 612	34 800	5 000	4 806
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	829 468	1 239 711	1 185 344	1 172 753
Adófizetési kötelezettség	32 637	69 344	69 344	30 299
ADÓZOTT EREDMÉNY	796 831	1 170 367	1 116 000	1 142 454

A Társaságnál elért adózás előtti eredmény 1.172 MFt, adózott eredménye 1.142 MFt.

TERV-TÉNY ELTÉRÉS ELEMZÉSE (adatok ezer Forintban)

1. Aktivált saját teljesítmények értéke

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2 023 tény	2 024 terv	2 024 várható	2024. tény
Aktivált saját teljesítmények értéke	384 609	902 703	536 860	475 047
Saját vállalkozásban végzett beruházás anyagfelhasználás	343 100	769 915	462 792	422 269
Aktivált saját teljesítmény fedezet	41 509	132 788	74 068	52 778

Az aktivált saját teljesítmények értékének fedezete a saját munkavállalók által elvégzett (külső kivitelezést nem tartalmazó) beruházási munkák aktiválási és anyag felhasználási értékének különbözete. Továbbra is prioritást kapott a LED 2023-ról áthúzódó és a LED 2024 projekt keretében a LED világítótestek felszerelése és elszámolása. A tervezői csúszások miatt 2024-ben felszerelésre, és aktiválásra összesen 5.120 db LED világítótest került, továbbá a bűnmegelőzési program folytatásaként a felszerelt 85 db lámpatest elszámolása is megtörtént. A 2025 évre áthúzódó 1.481 db világítótest megrendelése és leszállítása megtörtént, a munkavállalók ennek felszerelését 2025. március hónapban kezdik el.

2. Anyagjellegű ráfordítás (villamos energia és másodlagos tevékenység nélkül)

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2 023 tény	2 024 terv	2 024 várható	2024. tény
Anyagköltség (üzemeltetési és rezsiköltség)	159 978	224 249	185 906	188 579
Igénybe vett szolgáltatások	1 082 097	1 638 067	1 529 148	1 505 790
Egyéb szolgáltatások	18 209	18 500	36 000	35 585
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 260 284	1 880 816	1 751 054	1 729 954

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

A vásárolt villamos-energián és a saját vállalkozásban végzett beruházásként elszámolt anyagköltségeken kívüli anyagfelhasználások legnagyobb hányadát az üzemeltetéshez kapcsolódó anyagok (döntően a fényforrások, előtéttek) felhasználása adja ki, mely a tervezett költségek alatt maradt. A tervezettől kevesebb volt az üzemanyagköltség is, a tervnél magasabb árakkal számolt a Társaság.

Az igénybe vett szolgáltatások egy része állandó költség, mely a tevékenység működéséhez kapcsolódó ügyviteli szolgáltatásokat tartalmazza.

Az informatikai szolgáltatások és az EEGIS térinformatikai rendszer – E.ON által kezdeményezett – díjfelülvizsgálata során a valós piaci árakhoz történő igazodás miatti magasabb költségek január 1. helyett, csak a megállapodás aláírását követően, április hónaptól jelentkeznek, így ezen területen költségmegtakarítás jelentkezett. (részletes kifejtése a VII. pontban található).

További megtakarítás mutatkozik az üzemanyagköltségen, a tervezésnél magasabb áremelést vélelmezett a Társaság.

Itt szerepelnek még az Éves Közszolgáltatási Szerződés keretében adott évben elvégzendő karbantartási, hibaelhárítási feladatok (káreset, kábelhiba, korrózióvédelem, oszlopfelülvizsgálat, stb.).

A kábelhiba költségeiben jelentős mennyiségű (108 körzetben 210 db) a villamos biztonsági felülvizsgálatok során az egyes körzetekben beazonosított kábelhibák, melyeknél a nagyobb számú elszámolási tétel miatt a fajlagos költség magasabbak, továbbá a magasabb szerződéses egységárak is okozták a növekedést. A korábbi időszakról elmaradt és az adott évi káresetek költségének növekedése összhangban van a helyreállított káresetek db számának növekedésével. A káreseti-üzemzavari munkák esetében azon hálózati kábel szakaszok és oszlopcserék, amelyek azonos nyomvonalon vannak és állapotuk élet- és balesetveszélyt jelentenek nem költségként merülnek fel, hanem beruházási kifizetésként kerülnek elszámolásra.

3. Személyi jellegű kifizetések

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2 023 tény	2 024 terv	2 024 várható	2024. tény
Bérköltség	948 311	1 009 533	1 009 533	1 070 874
Személyi jellegű kifizetések	138 902	123 670	123 670	131 808
Társadalombiztosítási járulék, egészségügyi hozzájárulás	143 778	151 961	151 961	152 824
Személyi jellegű kifizetések összesen	1 230 991	1 285 164	1 285 164	1 355 506

A személyi jellegű ráfordítások az üzemeltetéshez közvetlenül kapcsolódó foglalkoztatottak (gépkocsivezetőkkel és ügyelettel együtt), valamint az ügyviteli, gazdasági, műszaki területeken dolgozók bérköltségét tartalmazza. A személyi jellegű kifizetések a Kollektív Szerződés alapján a dolgozókat megillető juttatásokat, nyugdíjpénztári kiegészítéseket, jóléti kifizetéseket, költségtérítéseket, reprezentációs költségeket, FB tiszteletdíjat, illetve a bérekhez tartozó adókat, járulékokat összegzi.

A tervezett létszám 97 fő volt, a tényleges záró létszáma a Társaságnak 96 fő.

A Társaság a Közzolgáltatási szerződés elfogadását követően, február hónapban korrigálta a béreket és a béren kívüli juttatásokat a szakszervezet által is egyeztetett és elfogadott tervezett béremeléssel, mely az üzleti tervben elfogadott mértékkel egyezik meg.

A Társaság a 330 e Ft béren kívüli juttatást biztosított, valamint a szép kártya keretén belül további bruttó 120 eFt/fő egyszeri bértámogatást adott a munkavállalók részére. Ennek kifizetése december hónapban történt meg.

A közzolgáltatáson kívüli tevékenységek (pl.: szakfelügyelet)- tervezettől magasabb eredménye terhére a Társaság többletbért fizetett ki a többletfeladatok díjazásának szükségessége. (70 MFt)

4. Értékcsökkenés

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2 023 tény	2 024 terv	2 024 várható	2024. tény
Értékcsökkenési leírás	1 303 706	1 275 353	1 261 393	1 267 262

Az értékcsökkenés a Társaság tulajdonában lévő eszközök után az amortizációs kulcsokkal elszámolt éves költség, melynek összege 1.267.262 eFt. Az értékcsökkenésben 100 %-os leírásként szerepelnek a munkavállalóknak biztosított felszerelések, illetve a megrendelésre végzett karácsonyi díszítő világítás Társaság által vásárolt, illetve a felújított motívumai.

5. Másodlagos tevékenységek fedezete (bér és gépjármű költségek nélkül)

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2 023 tény	2 024 terv	2 024 várható	2024. tény
Fővárosi karácsony	35 422	48 000	48 000	47 545
Egyéb tevékenységek árbevétele	444 915	320 948	350 554	598 094
- megbízási munkák, szakfelügyelet, tervfelülvizsgálat	293 470	159 790	159 790	371 024
- oszlophasználati díjak (ESMA, egyéb)	148 817	158 530	188 136	224 442
- Elmű hálózathasználat	2 628	2 628	2 628	2 628

Egyéb tevékenységek ráfordítása	88 825	73 000	80 000	95 609
- közvetített szolgáltatások értéke	3 404	10 000	10 000	790
- eladott áruk beszerzési értéke	3 616	2 000	2 000	1 283
- egyéb igénybe vett szolgáltatás	65 519	51 000	58 000	87 707
- megrendelésre végzett munkák anyagfelhasználása	16 286	8 000	8 000	4 467
- fővárosi karácsonyi áramdíj	0	2 000	2 000	1 362
Egyéb tevékenységek fedezet	391 512	295 948	318 554	550 030

A fővárosi karácsonyi díszítő világítás január havi bevételeként szerepel a 2023. évi díj 2024. évre elszámolt időarányos része. Évek közötti megoszlása az időbeli elhatárolások elvei szerint a napok arányában történik.

Az egyéb tevékenység árbevétele, illetve a hozzá tartozó ráfordítások a megbízásban végzett beruházások, szakfelületek, oszlophasznosítási díjak, fényfestési projektek, illetve a kerületekben végzett karácsonyi díszítő világítás időarányos része. A kerületek karácsonyi díszítő világításának évek közötti megoszlása a Fővárosi Önkormányzat megbízásából végzett karácsonyi díszítő világítás elszámolási elveivel megegyezik, az időbeli elhatárolások szabályai szerint a napok arányában történik.

A kerületi karácsonyi díszítő világításoknál (2024. évre elszámolt bevétel 275 MFt) Budapest több kerületében növekedett megrendeléssel a Társaság végezte a szerelést és az üzemeltetést. 2024. évben továbbra is meghatározó tényező az oszlopok hasznosításának bevétele (224MFt) 2023 évben módosult a Fővárosi oszlophasznosítási tender feltételrendszere, az augusztus 01-től megszabott díj kerül elszámolásra.

2012. november 1-jétől bevezetésre került a kiviteli terv üzemeltetői (közszolgáltatói) jóváhagyásával kapcsolatos üzemeltetői terv-felülvizsgálat szolgáltatási díja, melynek 2024 évi bevételként elszámolt összege 7MFt.

A szakfelületek és fényfestési projektek éves bevétele 78 MFt volt.

6. Egyéb eredmény

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2 023 tény	2 024 terv	2 024 várható	2024. tény
Egyéb bevételek	1 224 132	1 259 878	1 302 273	1 320 717
Egyéb ráfordítások	1 295 874	876 166	876 166	1 062 083
Egyéb eredmény	-71 742	383 711	426 107	258 634

Az egyéb bevételek a passzív elhatárolásból visszavezetett értékcsökkenést, a káresetek bevételeit, eszközök értékesítését, az érvényesített kötbért, illetve a közművezeték adóra adott támogatást tartalmazza.

2013.01.01-től bevezetésre került a közművezetékadó, melynek 2024. I. és II. félévre bevallott (367-367 MFt) és pénzügyileg március és szeptember 20-ig teljesített összege, a ráfordítások között került elszámolásra. A likviditási támogatással ellentételezett 734 MFt összeg 100%-ban egyéb bevételként elszámolásra került, 2024 október 30-án a pénzügyi utalással egy időben.

Az egyéb bevételek között számolandó el az előző időszakokban megképzett céltartalék (187 MFt) feloldása is.

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

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

Ezen eszközök elszámolt értékcsökkenése nem elismert költség, eredményre hatása nem lehet, ezáltal a költségek között elszámolt összeggel megegyezően kell a bevételek között elszámolni. A Társaság a tervben meghatározott értékben számolt el a fenti elvvel összhangban az egyéb bevételek között – 319 Mft-ot - a térítés nélkül átvett, illetve a pénzeszköz átadásával megvalósított beruházásokra visszavezetett értékcsökkenést.

A Társaságnál jelentkező káresetekből a gépjárművel kidöntött oszlopkárok esetében a gépjármű biztosítója a kár egy részét megtéríti. Természetesen a károkozás helyreállítási költsége és a biztosító által megtérített kár összege időben eltér egymástól.

A nemzeti vagyonról szóló törvény hatálybalépését követően megoldandó, beruházási költség elszámolási feladatot jelentett a Fővárosi és a kerületi Önkormányzatok közvilágítást érintő beruházásai azon esetekben, amikor a Társaság meglévő eszközei elbontásra kerültek. A fővárosi szakértőkkel folytatott hosszú közös munka eredményeképpen sikerült megoldani az elbontott vagyon megtérítésének kérdését. A vagyonvesztés elkerülése érdekében a tervjövahagyásnál rögzítésre kerül az elbontandó eszközök vagyoni helyzete, mely alapján történik a szükséges szolgáltatói/üzemeltetési/tulajdonosi nyilatkozat megadása. 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. Az így megtérített összegből a Társaság további energiatakarékos közvilágítási projekteket valósít meg, ezzel megújítva az eszközállományt és hozzájárulva az energia fogyasztás csökkentéséhez.

2024-ben a Fővárosi és kerületi önkormányzatok, egyéb szervezetek részére kiszámlázott elbontott eszközök vagyoni értékének összege: 5 Mft.

2021. január 01-től a számviteli törvény bővítette a nettó módon elszámolható gazdasági események körét. A Társaság ezzel összhangban a tárgyi eszközök értékesítésénél az eredmény kimutatásban a felmerülő ráfordítás tételeket és a hozzá kapcsolódó bevételi tételeket nem külön az egyéb bevételek és egyéb ráfordítások között mutatja be, hanem összevont eredményként szerepelteti az egyéb ráfordítások között.

Az egyéb ráfordításoknál a tárgyi eszközök értékesítéséhez tartozó kivezetések, a vevőkre, készletekre elszámolt értékvesztés, a különféle ráfordításként elszámolható adók (iparűzési, innovációs járulék, súlyadó) szerepelnek. A Közszolgáltatási Keretszerződésben meghatározott előzőekben ismertetett elvek alapján képzett 179 Mft céltartalék is ráfordításként kerül elszámolásra.

2016. január 01-től az egyéb ráfordítások között kell a nyugdíjpénztári hozzájárulás és a Fény Városainak Szövetségéhez (LUCI) tartozó tagdíjat szerepeltetni.

7. Pénzügyi műveletek eredménye

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2 023 tény	2 024 terv	2 024 várható	2024. tény
Pénzügyi műveletek bevételei	94 612	34 800	5 000	4 806
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	94 612	34 800	5 000	4 806

A pénzügyi műveletek eredménye, a Társaságnál lévő pénzeszközökből származó kamatbevétel. A Társaság a tervezettnél kevesebb pénzállománnyal rendelkezik, mivel a Főváros cash-flow menedzsmentje keretében nem egyenlő részletekben, hanem csak a legszükségesebb kifizetések mértékéig biztosít forrást a Társaság számára, így a kamatbevétel elmarad a tervezettől.

8. Osztalék elszámolás (tájékoztató adat)

A Szindikátusi megállapodás és a Társasági Szerződés tulajdonosok által 2010. március 29-én aláírt módosításakor a felek megállapodása alapján a tulajdoni hányadtól eltérítésre került az osztalékhányad.

- 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 (7,6 %) és az osztalékalapnak a szorzata. Az osztalék tervezett értéke 322 MFt.
- A tényleges osztalék mértéke megegyezik az E.ON Hungária Zrt. törzsbetétének összege (4.239 MFt) és a díjév naptári hónapjainak 1. munkanapján meghatározott ötéves állampapír referencia hozam számtani átlagának százalékban kifejezett szorzatával. A 2024. évre fizetendő osztalék értéke: 264 MFt.
- A Társaság 2024. december 19-én a tulajdonosok 2024. szeptember 30-i határozatában foglaltak szerint – a 2024 június 30-i könyvvizsgáló által felülvizsgált közbenső mérleg alapján 279M osztalék előleg került kifizetésre az E:ON Hungária Zrt. részére.

A 2024. év utáni osztalék önálló tételként nem jelenik meg a beszámolóban, hanem saját tőke növekményként eredménytartalékba kerül, a tagok a beszámolóval egyidejűleg fogadják el.

Budapest, 2025. január 31.

Pap Zoltán
ügyvezető

1. sz. melléklet Mérleg-eredmény kimutatás
2. sz. melléklet Cash-flow kimutatás
3. sz. melléklet Osztalék elszámolás
4. sz. melléklet Fejlesztési hányad terhére megvalósult beruházások
5. sz. melléklet: LED 2023” projekt főbb paraméterei

Statisztikai számjel: 12705616-3514-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-699429

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2024. december 31. (év/hó/nap)

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023.12.31	Előző év(ek) módosításai	2024.12.31
a	b	e	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	13 595 885		11 893 778
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (1.+2.)	13 595 885	0	11 893 778
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	384 609		475 047
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+3.+4.)	384 609	0	475 047
III.	Egyéb bevételek	1 224 132		1 320 717
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	105		
5.	Anyagköltség	9 466 354		7 205 589
6.	Igénybevett szolgáltatások értéke	1 147 616		1 593 497
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	18 209		35 585
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 616		1 283
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 404		790
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (5.+6.+7.+8.+9.)	10 639 199	0	8 836 744
10.	Béreköltség	948 311		1 070 874
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	138 902		131 808
12.	Bérfárulékok	143 778		152 824
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 230 991	0	1 355 506
VI.	Értékcsökkenés leírás	1 303 706		1 267 262
VII.	Egyéb ráfordítások	1 295 874		1 062 083
	VII. sorból: értékvesztés			
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	734 856		1 167 947

Statisztikai számjel: 12705616-3514-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-699429

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2024. december 31. (év/hó/nap)

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023.12.31	Előző év(ek) módosításai	2024.12.31
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	94 612		4 805
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	17. sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	94 612	0	4 805
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		
	21. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	0
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	94 612		4 805
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	829 468		1 172 752
X.	Adófizetési kötelezettség	32 637		30 299
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	796 831		1 142 453

Statisztikai számjel: 12705616-3514-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-699429

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2024. december 31.** (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2023.12.31	Előző év(ek) módosításai	2024.12.31
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	15 140 345	0	16 080 351
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	1 515	0	56 092
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	495		14 160
6.	Szellemi termékek	1 020		41 932
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	15 138 830	0	16 024 259
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	14 680 128		15 577 614
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	395 957		395 255
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 007		16 856
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	44 940		34 534
16.	Beruházásokra adott előlegek	4 798		
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós, jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Statisztikai számjel: 12705616-3514-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-699429

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2024. december 31.** (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023.12.31	Előző év(ek) módosításai	2024.12.31
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	5 684 168	0	5 963 454
30.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	508 787	0	440 655
31.	Anyagok	508 787		440 655
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk			
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	4 826 786	0	4 885 134
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	101 098		142 032
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4 208 567		3 787 376
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	517 121		955 726
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	348 595	0	637 665
54.	Pénztár, csekkek	321		189
55.	Bankbetétek	348 274		637 476
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	114 730	0	128 183
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	112 988		125 293
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 742		2 890
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)	20 939 243	0	22 171 988

Statisztikai számjel: 12705616-3514-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-699429

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2024. december 31. (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023.12.31	Előző év(ek) módosításai	2024.12.31
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke(54+56+58+59+60+61)	12 723 636	0	13 518 277
62.	I. JEGYZETT TŐKE	8 478 900	0	8 478 900
63.	62. sorból: visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 447 905		3 896 924
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	796 831		1 142 453
72.	E. CÉLTARTALÉKOK	617 578	0	609 371
73.	Céltartalék várható kötelezettségre	617 578		609 371
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalékok			
76.	F. Kötelezettségek (67+71+80. sor)	3 292 106	0	3 834 740
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szembe			

Statisztikai számjel:

12705616-3514-113-01

Cégjegyzék száma:

01-09-699429

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2024. december 31.** (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023.12.31	Előző év(ek) módosításai	2024.12.31
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	3 292 106	0	3 834 740
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek	182 963		207 362
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 078 840		2 613 590
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	460 201		374 409
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	570 102		639 379
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	4 305 923	0	4 209 600
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	455 355		574 132
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	131 690		135 375
108.	Halasztott bevételek	3 718 878		3 500 093
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	20 939 243	0	22 171 988

2 sz. melléklet

Cash flow-kimutatás

2024. év

(adatok ezer Ft-ban)

	2023. tény	2024. tény
I. Működési cash flow	287 336	2 490 629
1.a Adózás előtti eredmény	829 468	1 172 752
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	730 802	0
1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1 Korrigált Adózás előtti eredmény	829 468	1 172 752
2 Elszámolt amortizáció	1 303 706	1 267 262
3 Elszámolt értékvesztés	13 015	16 829
4 Céltartalékképzés felhasználás különbözete	343 521	-8 207
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
6 Szállítói kötelezettség változása	2 201 188	478 773
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	445 438	69 277
8 Passzív időbeli elhatárolás változása	-65 655	-124 277
9 Vevőkövetelések változása	-3 870 958	380 257
10 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-577 098	-370 473
11 Aktív időbeli elhatárolás változása	28 101	-13 453
12 Fizetendő adó	-32 637	-30 299
13 Fizetett osztalék, részesedés	-330 753	-347 812
	0	0
II. Befektetési cash flow	-1 086 582	-2 229 513
14 Befektetett eszközök beszerzése	-1 097 971	-2 245 737
15 Befektetett eszközök eladás	11 389	16 224
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
18 Kapott osztalék, részesedés		
III. Finanszírozási cash flow	38 231	27 954
19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	0	0
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
20	0	0
21 Hitel és kölcsön felvétel	0	0
22 Véglegesen kapott pénzeszköz	38 231	27 954
23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26 Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	-761 015	289 070
27 Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása	-761 015	289 070

Osztalék elszámolás referencia hozam alapján**2024 év**

(ezer forintban)

osztalék**alap:****4 239 450**

Dátum	Futamidő	Hozam (%)	e Ft
2024.01.02	5 év	5,95	21 021
2024.02.01	5 év	5,72	20 208
2024.03.01	5 év	6,02	21 268
2024.04.02	5 év	6,73	23 776
2024.05.02	5 év	7,08	25 013
2024.06.03	5 év	6,81	24 059
2024.07.01	5 év	6,71	23 706
2024.08.01	5 év	5,90	20 844
2024.09.02	5 év	5,89	20 809
2024.10.01	5 év	5,66	19 996
2024.11.04	5 év	6,62	23 388
2024.12.02	5 év	5,77	20 385
összesen:			264 470

4. sz. melléklet

***A fejlesztési hányad terhére elszámolt beruházások
(Mft)***

Megnevezés	Terv	Tény
Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése	54	50,1
Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése	42	18,3
LED-es korszerűsítésekhez kapcsolódóan, a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések és sűrítések	5	20,4
Városligeti fasor tervezés-kivitelezés	140	306
MÁV lakótelep tervezés	4	0
Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere	25	0
Slachta Margit rakpart közvilágítási hálózat rekonstrukciója a kerékpár út kiépítéséhez kapcsolódóan	80	0
Fejlesztési hányad beruházás rekonstrukciós része összesen	350	394,8
Fejlesztési hányad LED (2024.)	488	281
Fejlesztési hányad összesen:		

A Társaság élve a Közzolgáltatási Szerződésben megfogalmazott átcsoportosítási lehetőséggel, a fennmaradó összeget kábelrekonstrukciós fejlesztésre fordította.

2024. évi LED projektek főbb paraméterei

Munkaszám	Kerület	2024. évben felszerelt						
		Bontás		Létesítés				Megtakarítás
				csere-csere		sűrítés		
		db	KW	db	KW	db	KW	KW
272033207	LED 23 Glória kiváltás VIII. kerületben (csere)	207	15,64	207	5,96	0	0,00	9,68
272033302	LED 23 Glória kiváltás IX. kerületben (csere)	75	5,68	75	2,41	0	0,00	3,28
272033303	LED 23 Glória kiváltás IX. kerületben (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	1	0,03	-0,03
272033208	LED 23 Glória kiváltás XIII. kerületben (csere)	436	34,35	436	11,03	0	0,00	23,32
272033209	LED 23 Glória kiváltás XIV. kerületben (csere)	391	30,34	391	13,02	0	0,00	17,32
272033205	LED 23 Glória kiváltás XIV. kerületben (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	2	0,09	-0,09
272033309	LED 23 Glória kiváltás XXI. kerületben (csere)	347	26,68	347	11,15	0	0,00	15,53
272033318	LED 23 Glória kiváltás XXI. kerületben (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	6	0,24	-0,24
272033305	LED 23 Glória kiváltás XXII. kerületben (csere)	228	17,75	228	6,21	0	0,00	11,54
272032001	LED 23 Glória kiváltás IV. kerületben (csere)	692	53,14	692	18,50	0	0,00	34,63
272032002	LED 23 Glória kiváltás XVI. kerületben (csere)	199	15,14	199	5,47	0	0,00	9,67
272032003	LED 23 Glória kiváltás X. kerületben (csere)	530	40,88	530	13,75	0	0,00	27,13
272032005	LED 23 Glória kiváltás X. kerületben (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	4	0,10	-0,10
272032004	LED 23 Glória kiváltás XVII. kerületben (csere)	428	31,03	428	11,21	0	0,00	19,82
272032006	LED 23 Glória kiváltás XVII. kerületben (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	3	0,13	-0,13
272042001	LED 24 Glória kiváltás I. kerületben (csere)	86	6,69	86	3,12	0	0,00	3,57
272042002	LED 24 Glória kiváltás XI. kerületben (csere)	771	57,83	771	27,55	0	0,00	30,28
272042005	LED 24 Glória kiváltás XI. kerületben (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	4	0,17	-0,17
272042003	LED 24 Glória kiváltás XV. kerületben (csere)	1 247	97,32	1 247	35,00	0	0,00	62,32
272042004	LED 24 Glória kiváltás XV. kerületben (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	17	0,40	-0,40
272043210	LED 24 egyéb sűrítések VIII. ker.	0	0,00	0	0,00	1	0,02	-0,02

272043303	LED 24 Glória kiváltás XVII. kerületben (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	3	0,06	-0,06
272043311	LED 24 XVIII. ker. Üllői út 368. (sűrítés)	0	0,00	0	0,00	1	0,02	-0,02
272043308	LED24 egyéb sűrítések XIX. ker.	0	0,00	0	0,00	2	0,05	-0,05
272043309	LED24 egyéb sűrítések XXII. ker.	0	0,00	0	0,00	2	0,04	-0,04
272043201	LED 24 aluljáró Bp. XIII. Lehel utca (csere)	107	7,70	107	5,03	0	0,00	2,68
272043202	LED 24 aluljáró Bp. XIV. Szőnyi út (csere)	74	5,33	74	3,11	0	0,00	2,22
272043203	LED 24 aluljáró Bp. IV. Újpest-Központ (csere)	182	15,83	182	6,73	0	0,00	9,10
272043204	LED 24 aluljáró Bp. III. Szentendrei út (Raktár u.) (csere)	40	2,88	40	1,48	0	0,00	1,40
272043205	LED 24 aluljáró Bp. III. Békásmegyer (csere)	220	15,84	220	8,36	0	0,00	7,48
272043301	LED 24 aluljáró Bp. IX. Gubacsi út (csere)	11	1,83	11	0,52	0	0,00	1,31
272043302	LED 24 aluljáró Bp. XI. Budaörsi út (csere)	20	1,44	20	0,84	0	0,00	0,60
272043206	LED 24 Nátriumlámpa kiváltás XV. kerületben (csere) I. ütem	521	42,16	521	20,73	0	0,00	21,43
272043207	LED 24 Nátriumlámpa kiváltás XV. kerületben (sűrítés) I. ütem	0	0,00	0	0,00	16	0,66	-0,66
272043208	LED 24 Nátriumlámpa kiváltás XVI. K. I. ütem	927	72,52	927	37,21	0	0,00	35,32
272043209	LED 24 Nátriumlámpa kiváltás XVI. k. ütem	0	0,00	0	0,00	42	1,62	-1,62
272043304	LED 24 Nátriumlámpa kiváltás XVII. K. I. ütem	790	52,03	790	31,24	0	0,00	20,79
272043305	LED 24 Nátriumlámpa kiváltás XVII. K. I. ütem	0	0,00	0	0,00	50	1,98	-1,98
272043306	LED 24 Nátriumlámpa kiváltás XVIII. k I. ütem	377	23,39	377	14,82	0	0,00	8,58
272043307	LED 24 Nátriumlámpa kiváltás XVIII. K	0	0,00	0	0,00	41	1,59	-1,59
	Összesen	8 906	673,40	8 906	294,43	195	7,21	371,77

Munkaszám	Kerület	2024. évben felszerelt saját beruházás idegen szerelés						
		Bontás		Létesítés				Megtakarítás
				csere-csere		sűrítés		
		db	KW	db	KW	db	KW	KW
282042004	Andrássy út (Oktogon - Hősök tere) szervízút	124	11,832	124	7,416	0	0,000	4,416