



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

ÜZLETI TERV

2025. év



2025. március

Előzmények

A BDK Budapesti Dísz- és Közvilágítási Kft. (a továbbiakban: Társaság, BDK Kft.) a Főváros kizárólagos közszolgáltatójaként, Budapest területén nyújt köz- és díszvilágítás, valamint karácsonyi díszítő világítás szakszolgáltatást. Üzemelteti a tulajdonában, továbbá a Főváros, illetve a kerületek tulajdonában lévő köz- és díszvilágítási berendezéseket.

A Társaság működésének egyik alap dokumentuma a 2010. március 29-én a Főváros és az ELMŰ Nyrt, majd jogutódlással az E.ON Hungária között kötött Szindikátusi Megállapodás volt, 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.

A Fővárosi Közgyűlés 2024. március 24-én tartott döntése értelmében, 2024. október 02-án a BKM Nonprofit Zrt. és az E.ON Zrt. között megkötött megállapodással megvalósult a BDK Kft. teljeskörű fővárosi érdekkörbe vétele, oly módon, hogy a BKM Nonprofit Zrt. megvásárolta az E.ON 50 %-os tulajdonrészét. 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 önálló jogi személyű gazdálkodó szervezetként működik, azzal, hogy az eddig a korábbi tulajdonostól vásárolt szolgáltatásokat 2025-től az új tulajdonostól veszi igénybe, illetve saját hatáskörben alakította ki. A Társaság - a 2024. június 30-i közbenső mérleg alapján - 2024. december 17-én a tranzakció részeként átutalta 2024. évi 279MFt osztalékelőleget az E.ON részére. A 2024. évi 264.MFt osztalék jóváhagyására és elszámolására a Tagok által elfogadott beszámolót követően kerülhet sor.

Tekintettel arra, hogy a Társaság a Fővárosi Önkormányzat érintett szakterületeivel 2024 októberében egyeztetette le a 2025. évi finanszírozási igényét, így a 2024. december 31-ig érvényben lévő Közszolgáltatási Keretszerződés alapján készítette el az előtervet. Ebben a Társaság – a Főváros által később meghatározott 2025 évi bérnövekedés nélkül - közszolgáltatási feladatai ellátásához szükséges közvilágítás, díszvilágítás és a karácsonyi díszítő világítás közszolgáltatási díjigénye **nettó 4.471 MFt**, bruttó **5.678 MFt** volt. Ez az összeg a villamosenergiaköltséget továbbra sem tartalmazta, az a szolgáltatási díjtól elkülönítetten szerepelt a Társaság költségvetésében. A Társaság a vonatkozó törvénymódosítás értelmében, az előtervben 2025. évre már nem számolt a kivezetésre került közművezeték adóval.

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, illetve a díj elszámolása az adott évre vonatkozóan pénzügyileg is megtörténik, (nincs átvihető díj a következő évekre).

A 2025 évi díj kialakítása az új struktúrában készült el, azonban tartalmazza a 2024. december 31-ig meglévő szerződés átmeneti elemeit is (díjkorrekciók az előző évről). Az azóta elfogadott új közszolgáltatási keretszerződés érvényes díjszámítási rendje érdemben nem befolyásolja a tervet, ugyanakkor kiegészítésre került a Főváros által meghatározott béremelésre fordítható bértömeg összegével. A Fővárosi Önkormányzat tájékoztatta a Társaságot, hogy a BDK Kft. részére Budapest Főváros Főpolgármestere nettó 81.305 ezer Ft (bruttó 103.257 ezer Ft) bértömeget biztosít a 2025-es bérfelesztésre. Ebből az összegből 28.727 ezer Ft pénzügyi teljesítése 2026 január hónapra húzódik át.

A Társaság a közszolgáltatási feladatai ellátásához szükséges közvilágítás, díszvilágítás és a karácsonyi díszítő világítás közszolgáltatási tevékenységének díja, a tevékenység teljes ellenértéke, a villamosenergia díj és a közszolgáltatási díj együttes összege. A Társaság a díjigényét továbbra is a villamos-energia nélkül határozta meg, mert az a Főváros döntése értelmében a közszolgáltatási díjtól elkülönítetten szerepel az Önkormányzat költségvetésében.

A 2025. évi üzleti terv elkészítésének alapját az adott évre vonatkozó üzemeltetési és rekonstrukciós feladatok (közvilágítás, díszvilágítás és karácsonyi díszítő világítás), valamint a 2024. december 31-ig érvényben lévő keretmegállapodás alapján a 2024. évi tény közszolgáltatás díjelszámolás (részletesen az I/1 részben) és az új Közszolgáltatási Keretszerződés 2. sz. mellékletben rögzített díj számítási módszere alkotta. Az üzleti terv kialakításakor a Társaság figyelemmel volt a közszolgáltatási díjmegállapításra vonatkozó fővárosi irányelvekre is.

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

A Társaság tekintettel a 2025. január 1-től hatályos Közszolgáltatási Keretszerződés V.1. pontjára és a VII. 5. rész utolsó bekezdésére, osztalék fizetését nem tervezte.

A Társaság az esetleges átmeneti forráshiány fedezetére 400 MFt folyószámla hitel keretre kötött szerződést a számlavezető bankkal.

Az ellátandó feladatok figyelembevételével a BDK Kft. magas színvonalú közszolgáltatási feladatai ellátásához szükséges közvilágítás, díszvilágítás és a karácsonyi díszítő világítás üzleti tervben szereplő Közszolgáltatási Díja, - azaz a **Főváros által biztosítandó díj számított nettó értéke -: 4.552 MFt, bruttó értéke: 5.781 MFt.**

Megnevezés	MFt
közvilágítás és díszvilágítás közszolgáltatási díja	4 497,7
A Főváros részére nyújtott karácsonyi díszvilágítás díja	54,4
Közszolgáltatási díj	4 552,1

A Fővárosi Önkormányzat döntése alapján továbbra is a Társaság szerzi be a köz- és díszvilágításhoz kapcsolódó villamosenergiát, melynek finanszírozását az Éves Közszolgáltatási Szerződés 1./b. sz melléklete tartalmazza.

Ennek keretében az **Önkormányzat a dísz- és közvilágítás biztosításához szükséges villamosenergia díját úgy finanszírozza, hogy a költségvetésében 2025 évre bruttó 8.655 millió forintot biztosít ütemezetten**, a villamosenergia piaci árának függvényében.

Tekintettel a főváros által jelzett forráshiányra, a terv kialakításánál a Társaság figyelembe vette - az előző időszakokban a feszített fővárosi költségvetés szoros betartása érdekében csökkentett

- alapvetően a biztonságos működéshez elengedhetetlen feladatokat, a fejlesztési hányadként kezelendő beruházási többletforrást, mely az előző évekhez hasonlóan továbbra sem tartalmazza a rekonstrukciós beruházási feladatok teljes költségigényét. Tartalmazza azon forrásigényt, mely a 2022. augusztus 31-én a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott energiaracionalizálási program 2025. évre eső része, melynek fedezete a 2022. és 2023. 2024. évi LED fejlesztések 2025. évi energiamegtakarítási összege.

A Hosszú Távú Beruházási Terv a Közzolgáltatási Tevékenység hosszú távú fenntarthatósága érdekében szükséges, évenként ütemezett és felülvizsgált - 10 évre szóló -, a Közzolgáltatási Keretszerződés 3. sz. mellékleteként jóváhagyott beruházási terv. A beruházási terv tartalmazza a Közzszolgáltató tulajdonában lévő – a Közzszolgáltatási Kötelezettség teljesítéséhez szükséges - saját és a térítésmentesen átvett, valamint átadott pénzeszközből megvalósított eszközök Jó Iparági Gyakorlat szerinti szinten tartó pótlását, rekonstrukcióját, illetve az Önkormányzat által meghatározott, a Közzszolgáltatónál megvalósítandó fejlesztéseket, a beruházási kifizetések tervezett forrásösszetételét, továbbá az üzemeltetésre átvett eszközök hosszú távú fenntartását szolgáló beruházási javaslatot.

A Társaság hosszú távú tervében 2025. évre nettó 3,3 MrdFt (bruttó 4,2 MrdFt) forrás kiegészítés, fejlesztési hányad szerepel. Tekintettel a Fővárosi Önkormányzat forráshiányára, az üzleti terv a fővárosi igényeket figyelembe vevő összeget tartalmazza, egyúttal figyelemmel van az energiaracionalizálás programra is.

A Társaság által kezelt vagyon mintegy harmadára vonatkozó, megképzett amortizációt (térítésmentesen átvett eszközök, illetve pénzeszköz átadással megvalósított beruházások esetén) a Főváros elvonja a Társaságtól, aminek következtében ezen eszközök pótlására sincs forrása a Társaságnak.

A Fővárosi Önkormányzat 2025. évben a Közzszolgáltatási Díjban nettó 845 MFt, bruttó 1073 MFt fejlesztési hányadot biztosított a Társaság számára.

A fejlesztési hányadból megvalósuló beruházások a következők:

Megnevezés	Nettó (MFt)	Bruttó (MFt)
Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése	50	64
Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése	30	38
LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózati sűrítések, bővítésekhez szükséges tervek	13	17
Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere	5	6
Fejlesztési hányad I. - beruházás rekonstrukciós rész összesen:	98	124
Fejlesztési hányad II. - Energiamegtakarításból megvalósuló LED korszerűsítés:	747	949
Fejlesztési hányad igény összesen:	845	1 073

A megjelölt beruházásoknál a Társaság biztosítja a fejlesztést szolgáló beruházások elvégzését. A fenti beruházási feladatok esetében -a Közzolgáltatási Keretszerződésnek megfelelően - a forrás-biztosítás a Közzolgáltatási Díjban ésszerű nyereség ági fejlesztési hányad beépítésével történik. A forrás kiegészítés felhasználásánál a ténylegesen felmerülő beruházási költségek figyelembevételével a Társaságnak átcsoportosítási lehetősége van a beruházási címkódok között.

A rekonstrukciós beruházások tervezésénél kizárólag az amortizációs időt már meghaladó és a szakmai tapasztalatok szerinti még becsülhető műszaki működő képességet vette a Társaság alapul. Egyes esetekben, ahol pl. az uniós szabályozás miatt már nem szerezhető be az üzemeltetéshez szükséges anyag (pl. aluljáró fénycső), ott sor kerülhet még nem teljes mértékben amortizált lámpatest Led-es korszerűsítésére is. Ugyanakkor ez rendkívül gyorsan megtérülő beruházás, hiszen az aluljárók 0-24 órában üzemelnek, ezért a beruházás megtérülés itt kétszer gyorsabb az utcai közvilágítási lámpatestekhez képest.

A rekonstrukciós beruházások tervezésénél, a korlátozott finanszírozási lehetőségek miatt, csak az a minimálisan cserélendő mennyiség szerepel, amely alapját képezi a következő időszak mindenképpen szükséges beruházási igényének.

A Fővárosi Önkormányzat 2022. augusztus 31-i közgyűlésén elfogadta a Főváros I. Energia Csomagját, az energia takarékoságra vonatkozó akció tervet. Ennek keretében a Társaság a 2022.-2024. években, 20.064 db LED világítótest cseréjét valósította meg. E program keretében megvalósuló beruházások eredményeképpen lámpatestenként 55%-os energiamegtakarítást sikerült elérni.

Ehhez a forrást

- egyrészt a Társaság amortizációja biztosította,
- másrészt fejlesztési hányadként került a Társaság részére biztosításra a Főváros által, az előző évek korszerűsítése révén elért energiamegtakarítás ellenértékeként.

2025. évben a fejlesztési hányad összege - a korábban kialakult jó gyakorlat alapján - továbbra is két részből tevődik össze:

- Fejlesztési hányad I.:
 - o az amortizáción felüli forrástöbblet, mely tartalmazza a fővárosi célú egyedi fejlesztési szükségleteket (bruttó 124 MFt)
- Fejlesztési hányad II.:
 - o az energiamegtakarításból megvalósuló LED korszerűsítési program (bruttó 949 MFt)

A két összetevőből adódó fejlesztési hányad tervezett összege bruttó 1.073 MFt.

A fejlesztési hányad javaslat tartalmazza azon fővárosi fejlesztési szükségleteket, amelyek az előző években jól működő gyakorlattá váltak a kerületek igényeivel összhangban. (gyalogátkelőhelyek megvilágításának javítása, kerületek által javasolt bűn- és balesetmegelőzési program, LED korszerűsítéshez kapcsolódó, a szabványos világítás megvalósításához szükséges világítótest bővítések, azonnali oszlopcsere igények, részletesen lásd a Beruházás fejezetben).

A Társaság tovább folytatja az energiahatékonyság növelését célzó beruházását. Ennek keretében 2025 első félévében befejezi a Társaság 2024. évről áthúzódó 1.481 db világítótest

cseréjét. (A világítótesteket a Társaság már beszerezte, jelenleg készletként mutatja ki.) A Társaság figyelembe vette a rendelkezésre álló saját és alvállalkozói szerelési kapacitásokat, valamint azt, hogy a korszerűsítés költsége a korábbi energiamegtakarításból származó költségcsökkenésből finanszírozható legyen. Ennek megfelelően a Társaság 2025-ben további mintegy 8.800 db világítótest LED-es korszerűsítését tervezi. Mindezekkel a Társaság továbbra is elősegíti a hatékony energiaracionalizálást és a CO₂ kibocsátás csökkentését.

A Fővárosi Önkormányzat 120 M Ft forrást biztosított a „Jól kivilágított gyalogátkelőhelyek kialakítása” elnevezésű projektre. Ennek keretében a Társaság a Budapest Közút érintett szakterületével javaslatot tesz 42 db gyalogátkelőhely felújítására, korszerűsítésére. A Társaság ezt a tevékenységet külön szerződés keretében végzi a Fővárosi Önkormányzat megbízásából.

2023 évben Budapest Főváros Vagyonkezelő Központ Zrt. által kiírt oszlophasznosítási pályázat nyertese az ESMA Zrt. volt. A megkötött hasznosítási szerződésnek megfelelően az elszámolás a ténylegesen kihelyezett táblák naponkénti használatának arányában, negyedévenként történik. Ez a bevétel az Egyéb Kiegészítő Tevékenységek kategóriájába tartozik, mely csökkenti a Társaság közszolgáltatási díjigényét.

A 2025. évi üzleti terv tervezésénél figyelembe vett fővárosi tervezési irányelvek, mutatók:

- A fővárosi köz- és díszvilágítási szolgáltatás emelt szintű szolgáltatással valósul meg.
- A Társaság 3,7 %-os inflációval számol azon szerződéseknél, ahol a szerződés ezt rögzítette.
- A kamatláb tervezett mértéke 6,5%. (Fővárosi tervezési irányelv alapján)
- Fővárosi döntés értelmében a többlet személyi jellegű kifizetés nettó 81 M Ft (bruttó 103 M Ft).

A tervezésnél figyelemmel kellett lenni arra, hogy az E.ON csoporttal való tulajdonosi kapcsolat megszűnése miatt egyes támogatási szolgáltatásokat (ingatlan, informatika, ügyfél- és diszpécserszolgálat), a BDK Kft. új tulajdonosi körében a BKM szakmai háttér biztosítja 2025. január 01-től, a BKM által meghatározott szolgáltatási díjfeltételekkel és költségszinten. Az új tulajdonostól igénybe vett szolgáltatások január 1-től sikeresen elindultak. A Társaság a cégbíróság és a MEKH felé a tulajdonosi körhöz kapcsolódó változásokat és a székhely-telephely bejelentéseket megtette.

A hálózati műszaki dokumentáció kialakítása (EEGIS rendszer működése) az E.ON társaságcsoporttól történő leválást követően, 2025. január 01-től önállóan a BDK Kft. tulajdonába és üzemeltetési körébe került. A rendszer és az ennek alapján történő e-közmű rendszer működtetése is sikeresen elindult. Hasonlóképpen, a BDK önállóan végzi a szolgáltatáshoz szükséges anyagok beszerzését a vonatkozó közbeszerzési-beszerzési szerződések keretében. Ennek zökkenőmentes induló gyakorlata is kialakult.

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. A 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). Tekintettel a nagyszámú LED-es korszerűsítésre, a MEKH engedélyt 2025-ben is meg kell újítani.

A Társaság 2024-ben is kötelezően irányadónak tekinti a Fővárosi Közgyűlés által 2015. május 27-én elfogadott és 2018. november 14-én aktualizált Budapesti Világítási Mestertervben foglaltakat.

Az üzleti terv a jelenleg hatályban lévő jogszabályok, adók figyelembevételével készült.

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

A Társaság az energiahatékonysági célokat szolgáló beruházások megvalósításához kapcsolódó társasági adókedvezményt a tervben nem szerepelteti, hanem az év végi beruházási adatok függvényében vizsgálja.

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

A BDK Kft. 2025. évi tervezett tevékenységének összefoglaló adatai és az eredményt befolyásoló főbb tényezők:

Megnevezés	2022 tény	2023 tény	2024 tény	2025 terv
Közvilágítási díj árbevétel (MFt) villamosenergiadíj nélkül*	3 713	4 169	4 659	4 672
Adózás előtti eredmény (MFt)	1 011	829	1 185	894
Adózott eredmény (MFt)	983	796	1 116	856
Osztalék	331	348	264	0
Tárgyévi rekonstrukciós beruházás (MFt)	1 305	665	1 353	1 803
Előző évről áthúzódó beruházás	571	187	663	323
Átvett eszközök (MFt)	488	103	108	70
Befektetett eszközök (MFt)	15 371	15 140	16 080	17 026
Pénzügyi vagyon (MFt)	1 110	349	638	317
létszám (fő)	98	99	96	97
üzemkészség (%)	99,64%	99,77%	99,85%	>99,25%

*A köz- és díszvilágítási villamos-energia díjra a forrást a Fővárosi Önkormányzat biztosítja az villamosenergia piaci árának alakulása függvényében, az Éves Közszolgáltatási Szerződés mellékletében rögzített elvek alapján.

Megnevezés	2022 tény	2023 tény	2024 tény	2025 terv
Közvilágítás villamosenergia díja (MFt)	A fővárosi Önkormányzat által került beszerzésre az villamosenergia	9 112	6 774	6 815

A Társaság 2025. évi tervezett adózás előtti eredménye 894 MFt (ebből fejlesztési hányad 845M Ft), a társasági adóval csökkentett adózott eredménye 856 MFt.

Az Eredmény-kimutatás tervet az 1. számú melléklet tartalmazza, a Mérleget a 2. számú melléklet, a Cash-flow kimutatást a 3. számú melléklet és a 2025 évi beruházási tervet a 4. számú melléklet mutatja be.

A 2025. január 01-től hatályos, 10 éves időtartamra szóló Közzolgáltatási Keretszerződés szabályozza a Fővárosi Önkormányzat, mint megrendelő és a BDK Kft., mint közzolgáltató között évenként a tevékenység tartalmát, mennyiségi és minőségi paramétereit, rögzítik az ellentételezés mértékét, számításának kifizetésének módját és feltételeit.

Az új Közzolgáltatási Keretszerződésnek megfelelően, a közvilágítás Közzolgáltatási Tevékenység Díja tartalmazza:

- a villamosenergia beszerzést,
- az üzemeltetést, karbantartást,
- a pótlást és rekonstrukciót, korszerűsítést,
- meghatározott nyereség elemeket, (ésszerű nyereség pl. fejlesztési hányad)
- megtérüléseket, azon üzleti jellegű bevételeket, melyek a díjtételeket csökkentik (pl. oszlophasznosítási bevételek)
- korrekciós tételeket (pl. térítésmentesen átvett eszközök amortizációja-halasztott bevétel feloldása).

A 2022 évi jelentős energia áremelkedést követően a szolgáltatáson belül a villamos-energia díja és a közzolgáltatási díj számlázása eltér egymástól. Jelenleg az Éves Közzolgáltatási Szerződés a közzolgáltatási tevékenység díját tartalmazza, a villamosenergia díját külön mellékletben rögzíti. Szerződés szerint a Társaság havonta az Éves Közzolgáltatási Szerződésben szereplő közzolgáltatási díj 1/12-ed részét számlázza a Közzolgáltatási Keretszerződésben meghatározottak szerint a tárgyhónapot megelőző hónap első napján. A villamosenergiadíjat az Éves Közzolgáltatási Szerződésben foglalt melléklet szerint számlázza ki.

I. A tevékenységek összetevőinek bemutatása

A Főváros által fizetendő díjtételeket a Villamosenergia Díja és a Közzolgáltatási Díj (a tevékenység során felmerült indokolt költség és ésszerű nyereség) teszi ki, amik együttesen alkotják a Közzolgáltatási Tevékenység Díját.

1. Villamosenergia Díj

2025-ben a dísz- és közvilágításhoz szükséges villamosenergia beszerzését a Főváros döntése értelmében a BDK Kft. bonyolítja le a korábbi évek gyakorlata szerint.

A Társaság a 2025 évi villamosenergia biztosítása érdekében közbeszerzési eljárást folytatott le, az elmúlt két év új, „Budapest modell” alapú beszerzési elveit követve. A közbeszerzési keretmegállapodással (időszakos beszerzést lehetővé tevő, formájában szinte a dinamikus beszerzéssel) azonos jellegű vonatkozó áramtendert írt ki, melyben az villamosenergia beszerzés félévente történik. Ennél a közbeszerzési eljárási módnál a keretmegállapodás megkötése nem jár kötelezettséggel, az időszakos (féléves) lehívásoknál szükséges a fedezet igazolása.

A Társaság 2025. évre vonatkozóan közbeszerzés alapján keretmegállapodást kötött a tender első szakaszában sikeresen pályázókkal (KM1) és ezt követően a tényleges lehívásokhoz a legkedvezőbb partner ajánlatának kiválasztása érdekében kért ajánlatot a keretmegállapodásban érvényes ajánlatot adó partnerektől (KM2). Ennek során, a villamos energia beszerzési tender I. félévre vonatkozó újra nyitásának eredményeképpen az Audax Renewables Kft. adta a legjobb ajánlatot, mely szerint a spot termékek esetében 7,2 EUR/ MWH és a határidős (árfixálások) ügyletek esetén 14,20 EUR/ MWH a spread díja.

A köz- és díszvilágításhoz szükséges villamos energia lehívása a piaci helyzet alakulás alapján történik, optimalizálva a lekötés és a szabadpiacon történő vásárlás kombinációjával.

A Fővárosi Önkormányzat 2025-ben a dísz- és közvilágítás biztosításához szükséges villamosenergia díját úgy finanszírozza, hogy a költségvetésében 2025 évre bruttó 8.655 millió forintot biztosít ütemezetten, a villamosenergia piaci árának függvényében. Amennyiben a piaci árak ezt a mértéket meghaladnák további egyeztetés és a finanszírozás biztosítása szükséges a közzolgáltatás zavartalan működéséhez. Ennek megfelelően a Társaság havi tájékoztatást ad az adott havi energia vásárlás teljes költségének alakulásáról.

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

2. Közzolgáltatási Díj

A Közzolgáltatási keretmegállapodásban foglaltak alapján a Társaság közzolgáltatási tevékenységi körébe tartozik:

- Budapest teljes közigazgatási területén (I-XXIII. kerületek, valamint a Margitsziget), a közvilágítási berendezések üzemeltetésével a közvilágítás üzemeltetése a vonatkozó

jogszabályok és a belső szabályzatok, valamint a közvilágítási üzemeltetési engedély szerint.

- Budapest közigazgatási területén a díszvilágítási berendezések üzemeltetése a vonatkozó jogszabályok (különös tekintettel a Díszvilágítási Rendeletre) és a belső szabályzatok előírásai szerint.

A 2024 december 31-ig érvényes Közzolgáltatási Keretszerződés alapján 2024. november 15-ig, az I-III. negyedévi tény adatok alapján jelezni kellett a Fővárosi Önkormányzat felé az adott évre vonatkozó alulfizetés vagy a túlfizetés tényét annak érdekében, hogy az figyelembe vehető legyen a következő évi Önkormányzati költségvetésben és a Társaság üzleti tervében.

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

A szolgáltatási díj területén - az egyes költségek csökkenése, a többletbevételek hatása és az osztalék csökkenése okán - összességében forrástöbblet jelentkezett a Társaságnál nettó 175 MFt, bruttó 222 MFt összegben, ami 2025-ben nettó 175 MFt közzolgáltatási díj csökkenését jelentette, mely árbevételként a Társaság 2024 évi beszámolójában nem szerepelhetett. A 2024. december 31-én lejáró keretszerződés irányelvei alapján (a szolgáltatási díj 10%-át nem éri el) ez az összeg nem került visszautalásra a Fővárosi Önkormányzat részére, hanem a 2025. évi fizetendő szolgáltatási díjat csökkentette. A számviteli elszámolásban az időbeli elhatárolások között tartja nyilván a Társaság és negyedévente időarányosan kerül megszüntetésre az árbevétellel szemben.

A Fővárosi Önkormányzat által fizetendő – a fővárosi karácsonyi díszvilágítási díj nélküli - közzolgáltatási díj és az elhatárolt bevétel együttes értéke a közvilágítás szolgáltatási díj (BDK részére biztosított árbevétel): 4.672 MFt

Megnevezés	MFt
közvilágítás és díszvilágítás közzolgáltatási díja	4 497,7
2024 évről elhatárolt bevétel	174,5
Közzolgáltatási közvilágítási és díszvilágítási bevétel	4 672,2

Ennek megfelelően a – a fővárosi karácsonyi díszvilágítás nélküli - Közzolgáltatási közvilágítási és díszvilágítási bevétel negyedéves bontása a következő:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024 tény	2025				2025 terv
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
- Fővárosi Önkormányzat közvilágítás és díszvilágítási tevékenység díja	4 659 228	1 168 073	1 168 073	1 168 073	1 168 073	4 672 292

A Közzolgáltatási díj részét nem képezi a Főváros által megrendelt karácsonyi díszvilágítás 54,4 M Ft-os költsége, de ez a Társaság részére biztosítandó díj részét képezi.

3. Aktivált saját teljesítmények értéke

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024 tény	2025				2025 tervezett
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Aktivált saját teljesítmények értéke	475 047	0	160 854	256 607	255 183	672 644
Saját vállalkozásban végzett beruházás anyagfelhasználása	422 269	70 066	180 590	331 569	0	582 224
Aktivált saját teljesítmény fedezet	52 778	-70 066	-19 736	-74 962	255 183	90 420

A munkavállalók által végzett lámpatest szerelések során felmerült anyag-személyi-gépjármű költségek mutatják az aktivált saját teljesítmények értékét. A 2024-ről áthúzódó LED szereléseket (1.481 db) és a 2025. évi közel 4.800 db lámpatest saját munkavállalók által elvégzett beruházási munkák kerülnek itt elszámolásra közvetlen költségen (A fennmaradó mintegy 4000 lámpatest szerelése vállalkozók bevonásával történik). A felszerelhető lámpatest mennyiség természetesen függ a tenderen kialakult árszinttől a rendelkezésre álló forrástól.

4. Anyagjellegű ráfordítás (Fővárosi karácsony és Egyéb üzleti tevékenység nélkül)

Az Éves Közzolgáltatási Szerződés és a hozzá tartozó üzleti terv határozza meg a Társaság által elvégzendő üzemeltetési feladatokat. Az üzemeltetés során mindenképpen elvégzendő feladatoknak tekintendők az élet- és vagyonvédelemhez kapcsolódó üzemeltetési költségek (kábelhiba javítás, káreset helyreállítás, kandelláber ajtópótlás, oszlop-felülvizsgálat). Az elvégzendő feladatok részletezését és a hozzá tartozó költségeket az Üzemeltetés címmel jelzett II. fejezet tartalmazza.

Az anyagjellegű ráfordítások alakulása a következő:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024 tény	2025				2025 tervezett
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Anyagköltség (üzemeltetés és rezsi ktg.)	188 579	41 606	59 606	64 106	49 106	214 423
Igénybe vett szolgáltatások	1 505 790	356 548	429 748	534 248	543 714	1 864 258
Egyéb szolgáltatások	35 585	9 500	9 500	9 500	9 500	38 000
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 729 954	407 653	498 854	607 854	602 320	2 116 681

Az anyag jellegű ráfordítások közé tartoznak - a saját vállalkozásban végzett beruházásként elszámolt anyagköltségeken, a fővárosi karácsony és az egyéb üzleti tevékenység keretén belül felmerült tervezett költségeken kívüli - az anyagköltségek, az igénybe vett és egyéb szolgáltatások.

Az anyagfelhasználások legnagyobb hányadát az üzemeltetéshez kapcsolódó anyagok (döntően a fényforrások, előtétek, gyújtók) adják. A közvilágítás üzemeltetés területén a hagyományos termékek fokozatos megszűnése jelent kihívást, ezért Társaság továbbra is különös figyelmet fordít ezek zökkenőmentes biztosítására. Jelenleg a piacon már nem elérhető fénycsövek és kompakt fénycsövek tekintetében a korábbi pályázatoknak köszönhetően jelentős tartalékokkal rendelkeznek az üzemek (raktárkészlet), ezzel biztosítva az ezek felhasználásával működő meglévő lámpatestek biztonságos üzemeltetését. Az üzleti tervben a Társaság új anyag

beszerzések tekintetében inflációs áremeléssel számol, valamint a normál üzemeltetési felhasználás mellett mintegy 12 MFt értékben tervez előre meghatározott ciklusidő szerinti - elsősorban aluljárókban, kiemelt helyszíneken - csoportos fényforrás cserét.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 1.864 MFt. Egy része állandó költség, mely a közszolgáltatási tevékenység működéséhez kapcsolódó szolgáltatásokat tartalmazza. Ilyen pl. az ingatlan bérleti díj, közüzemi díjak, informatika, hibacímek felvétele, EÉGIS üzemeltetési díj, jogi szolgáltatás, posta és bankköltségek, stb.)

Az igénybe vett szolgáltatás nagyobbik része a köz- és díszvilágításhoz kapcsolódó, vállalkozók által végzett üzemeltetési feladatok költsége, ennek értéke 1.335 MFt.

Korábbi fővárosi döntés alapján a Társaság feladata a Budapesten jelenleg meglévő, (pl. I., XI., XIV. kerületekben) nem a Társaság tulajdonában lévő 137 db földgáz üzemű lámpa üzemeltetése, valamint a Gázgyári lakótelepen a Főváros tulajdonában levő 0,4 KV-os hálózat üzemeltetése is, mely feladatokat alvállalkozóval végezteti el a Társaság.

Az MVM Főgáz Földgázhálózati Kft. végzi a földgáz üzemű lámpák üzemeltetési feladatait a 2010. április 1-jén kötött, több alkalommal módosított szerződés alapján. A szolgáltató 2015 óta nem emelte a szolgáltatási díjat, az azóta eltelt időszak inflációs környezet és a devizaárak jelentős növekedést jelentenek. 2025 évre vonatkozó szolgáltatási díj összege 42.293 eFt.

Az egyéb szolgáltatások a bankok által felszámított banki költségeket, biztosításokat, adókat, illetékeket tartalmazzák. A Társaság a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara által előírt biztosítási kötelezettségének is eleget tett.

5. Személyi jellegű kifizetések

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024 tény	2025				2025 tervezett
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Béreköltség	1 070 874	231 747	231 747	231 747	386 244	1 081 484
Személyi jellegű kifizetések	131 808	49 867	24 601	24 601	24 601	123 670
Társadalombiztosítási járulék, egészségügyi hozzájárulás	152 824	35 225	35 225	35 225	55 637	161 314
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 355 506	316 839	291 573	291 573	466 483	1 366 468

A személyi jellegű ráfordítások az üzemeltetéshez közvetlenül kapcsolódó foglalkoztatottak (gépkocsivezetőkkel és ügyelettel együtt), valamint az ügyviteli, gazdasági, műszaki területeken dolgozók béreköltségét tartalmazza. A bér- és személyi jellegű költségek meghatározásánál a Társaság, a Munka Törvénykönyvében foglalt változásokat figyelembe vevő, 2019. júniusában megkötött Kollektív Szerződésben foglalt irányelvekkel összhangban tervezett. A személyi jellegű kifizetések és a járulékok, - Kollektív Szerződés alapján - a dolgozókat megillető juttatásokat, nyugdíjpénztári kiegészítéseket, jóléti kifizetéseket, költségterítéseket, reprezentációs költségeket, illetve a bérekhez tartozó adókat, járulékokat összegzi. A személyi jellegű kifizetések között szerepel a munkavállalók munkába járási költsége, melyet a 16/2023. (I. 27.) Korm. rendelet az 1 km-re eső téríthető költséget 2023 évben 30 Ft-ra emelte.

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

A Fővárosi Önkormányzat által biztosított személyi jellegű kifizetések növekedésének összege bruttó 103 MFt.

Különösen nagy nehézséget okoz a Társaságnál, hogy az átalakulás után a korábbi évek gyakorlatától eltérően megnőtt a fluktuáció, elindult az elvándorlás, melyet a Főváros által biztosított bértömeg növekedés nem tudott megakadályozni.

A Társaság teljesítményértékelési rendszere 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, egy alkalommal pedig a tárgyévet követő év elején történnek meg. Az év közben belépőkre speciális szabályok vonatkoznak. A szerelői ösztönzés érdekében, a közszolgáltatáson kívüli, üzleti jellegű tevékenységek (pl.: szakfelügyelet, kerületi karácsonyi szerelések) esetlegesen a tervtől magasabb eredményének terhére, a Társaság egyszeri juttatásként többletbér kifizetését tervezheti, a többletfeladatok elvégzésének elismeréseként.

6. Értékcsökkenés

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024 tény	2025				2025 tervezett
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Értékcsökkenési leírás	1 267 262	317 136	326 387	333 686	346 728	1 323 937

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

Az értékcsökkenési leírás eleme a térítés nélkül átadott-, átvett-, valamint pénzeszköz átadással megvalósított beruházások értékcsökkenése, melynek eredményre gyakorolt hatása nem lehet. Az értékcsökkenésként elszámolt költség összegével azonos érték az egyéb bevételeknél jóváírásra kerül.

A Társaságnál apportként nyilvántartott közvilágítási hálózati eszközök amortizációs ideje lejárt, így az apport eszközökre értékcsökkenés nem keletkezik. Ezen eszközök megújítása is folyamatosan szükséges. Ahhoz, hogy az eszközállomány leromlása ne gyorsuló ütemű legyen, a kieső amortizációs hányadot mindenképpen pótolnia kellene a Társaság számára.

7. Fővárosi karácsonyi díszvilágítás és az Egyéb Kiegészítő Tevékenység

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2 024	2 025				2 025
	tény	I.név	II.név	III.név	IV.név	tervezett
- Fővárosi Önkormányzat karácsonyi díszvilágítási tevékenység díja	47 545	7 784	0	0	46 590	54 374
-Egyéb kiegészítő tevékenység árbevétele	227 070	47 152	47 152	47 152	47 152	188 609
- oszlophasználati díjak stb	224 442	45 645	45 645	45 645	45 645	182 580
- hálózathasználati díj	2 628	1 507	1 507	1 507	1 507	6 029
- Egyéb kiegészítő tevékenység ráfordítása	21 383	3 187	0	0	19 313	22 500
- karácsonyi díszvilágítás villamos-energia díja	1 362	0	0	0	2 000	2 000
- karácsonyi díszvilágítás anyagfelhasználása	1 721				1 500	1 500
- karácsonyi díszvilágítás külső vállalkozóval történt szerelési költsége	18 300	3 187			15 813	19 000
Egyéb tevékenységek fedezet	253 232	51 749	47 152	47 152	74 429	220 483

A Társaság szolgáltatási tevékenységének része a Főváros által megrendelt helyszíneken a karácsonyi díszvilágítás biztosítása is. Az Éves Közszolgáltatási Szerződésben kerül rögzítésre, hogy mely meghatározott területen, időszakban és módon üzemeljen. Jelenleg 7 helyszínen rendeli meg a Főváros a szolgáltatást A tervezett díj itt is a korábbi költségek alapján került kialakításra. Egy területen a Váci utcában és környékén alvállalkozót vesz igénybe a Társaság, mert ott speciális helyismeret és szaktudás szükséges a szűk utcákban az átfeszítések és fali tartó elemek szereléséhez. A terv tartalmazza az előző év jelentősebb áremelkedését. (A 2024 évi elszámolásnál már kimutatta a Társaság, hogy a vállalkozó általi szerelési díj jelentősen emelkedett, a 2024 évi tervezett 48 M Ft-os díjban 10 M Ft-os érték szerepelt, de a pályázatot követően a nyertes ár 18 M Ft volt tavalý.)

A fővárosi karácsonyi díszítő világítás I. negyedévi díjaként szerepel a 2024. évi díj 2025. évre elszámolt időarányos része. (Tervezett összeg 7 M Ft.) Évek közötti megoszlása az időbeli elhatárolások elvei szerint a napok arányában történik. A Fővárosi közgyűlés jóváhagyta, hogy 2017. évtől kezdődően a karácsonyi díszítő világítás időtartama nem a díszvilágítás, hanem a közvilágítási üzem módhoz igazodik.

Az Egyéb Kiegészítő tevékenységek bevétele a közvilágítási eszközökkel végzett szolgáltatás, melynek legnagyobb tétele az oszlophasználati díj bevétele. Ezek a tételek már a díj megállapításakor a közszolgáltatási díjat csökkentik.

Itt kerül elszámolásra az eszközhasználati szerződés szerint az ELMŰ Hálózati Kft. felé számlázott hálózathasználati díj. Itt a közvilágítási hálózaton kerülnek ellátásra fogyasztók, (pl.

telefonfülkék). A MOHU által kezelt hulladékok értékesítéséből származó bevétel is csökkentő tétel.

8. Egyéb Üzleti Tevékenység

Megnevezés	2 024	2 025				2 025
	tény	I.név	II.név	III.név	IV.név	tervezett
-Egyéb üzleti tevékenység árbevétele (Szakfelügyelet-kerületi karácsony-megbízási munkák)	371 024	22 250	6 250	6 250	127 668	162 418
- Egyéb kiegészítő tevékenység ráfordítása	74 226	9 813	3 000	3 000	43 687	59 500
- Eladott közvetített szolgáltatások értéke	790	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
- ELÁBÉ	1283	500	500	500	500	2000
-üzleti tevékenységhez kapcsolódó díszek bérleti és szerelési díja, egyéb szolgáltatások	69 407	6 813	0	0	34 187	41 000
- üzleti tevékenységhez kapcsolódó anyagfelhasználás	2 746	0	0	0	6 500	6 500
Egyéb üzleti tevékenység fedezet	296 798	12 437	3 250	3 250	83 981	102 918

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

Az Egy Üzleti Tevékenységek bevétele és kiadása becsült összeg, az adott évi kerületi megrendelések és külső szolgáltatói igények és ehhez kapcsolódó költségei befolyásolják. A kalkulált további költségek (bér-közvetett ktg.) összege kb. 90 MFt.

9. Egyéb bevételek-ráfordítások eredménye

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024	2025				2025
	tény	I. név	II. név	III. név	IV. név	tervezett
Egyéb bevételek	1 320 717	80 152	80 262	80 482	515 289	756 184
Egyéb ráfordítások	1 062 083	39 115	34 154	34 051	38 681	146 000
Egyéb eredmény	258 634	41 037	46 108	46 431	476 609	610 184

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

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

Ezen eszközök elszámolt értékcsökkenésének eredményre hatása nem lehet, ezáltal a költségek között elszámolt összeggel megegyezően kell a bevételek között elszámolni (290 MFt).

Az üzleti tervben egyéb bevételként kerül elszámolásra a káreseti károkozások többnyire biztosítók általi megtérítésének bevétele (25 MFt), és a 2023. évben képzett céltartalék feloldása (430 MFt).

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

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 berendezések műszaki átadás időpontjára meghatározott könyv szerinti értéke, (bekerülési érték a műszaki átadás időpontjáig elszámolt amortizáció) mely az egyéb bevételek között, a kivezetett eszköz értéke pedig az egyéb ráfordítások között szerepel. 2025. évi terv összege: 10 MFt.

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

2013. január 01-től bevezetésre került a közművezetékek adójáról szóló 2012. évi CLXVIII. törvény, mely 2024. december 31-én hatályát veszítette. 2025 évtől a Társaság nem számol a fizetési kötelezettséggel.

10. Pénzügyi műveletek eredménye

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024 tény	2025				2025 tervezett
		I. név	II. név	III. név	IV. név	
Pénzügyi műveletek bevételei	4 806	1 250	1 250	1 250	1 250	5 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	4 806	1 250	1 250	1 250	1 250	5 000

A pénzügyi műveletek bevételeként a Társaság szabad pénzeszközeinek kamatbevétele szerepel. A Társaság vevőállománya jelentős, így minimális pénzállománnyal rendelkezik. A Főváros cash-flow menedzsmentje keretében nem egyenlő részletekben, hanem csak a legszükségesebb kifizetések mértékéig biztosít forrást a Társaság számára, így a kamatbevétel tervezett értéke minimális.

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

Árbevétel:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024	2025				2025
	tény	I.név	II.név	III.név	IV.név	tervezett
Fővárosi Önkormányzat közvilágítás és díszvilágítási tevékenység díj	4 659 228	1 168 073	1 168 073	1 168 073	1 168 073	4 672 292
Fővárosi Önkormányzat közvilágítási villamosenergia díja	6 588 911	0	0	0	0	0
Fővárosi Önkormányzat karácsonyi díszvilágítási tevékenység díja	47 545	7 784	0	0	46 590	54 374
Egyéb kiegészítő tevékenység árbevétele	227 070	47 152	47 152	47 152	47 152	188 609
Egyéb üzleti tevékenység árbevétele	371 024	22 250	6 250	6 250	127 668	162 418
Értékesítés nettó árbevétele	11 893 778	1 245 259	1 221 475	1 221 475	1 389 483	5 077 693
Aktívált saját teljesítmények értéke	475 047	0	160 854	256 607	255 183	672 644
Egyéb bevételek	1 320 717	80 152	80 262	80 482	515 289	756 184
Pénzügyi műveletek bevételei	4 806	1 250	1 250	1 250	1 250	5 000
Összes bevétel	13 694 348	1 326 661	1 463 841	1 559 814	2 161 206	6 511 522

Költségek:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024	2025				2025
	tény	I.név	II.név	III.név	IV.név	tervezett
Anyagköltség	7 205 589	111 671	240 195	395 675	59 106	806 647
- vásárolt villamos energia	6 588 912	0	0	0	0	0
-villamos energián felüli anyagköltség	616 677	111 671	240 195	395 675	59 106	806 647
Ebből:						
fővárosi karácsonyi díszítés villamosenergia díja	1 362				2 000	2 000
fővárosi karácsonyi díszítés anyagköltsége	1 721	0	0	0	1 500	1 500
saját vállalkozásban végzett beruházás anyagköltsége	422 269	70 066	180 590	331 569	0	582 224
üzemeltetéshez közvetlen kapcsolódó anyagköltség	121 901	21 500	39 500	44 000	29 000	134 000
működéshez kapcsolódó egyéb anyagköltség	66 678	20 106	20 106	20 106	20 106	80 423
egyéb üzleti tevékenység anyagköltsége	2 746	0	0	0	6 500	6 500
Igénybe vett szolgáltatások	1 593 497	366 548	429 748	534 248	593 714	1 924 258
üzemeltetési tevékenységhez igénybe vett szolgáltatás	1 098 691	224 748	298 448	399 448	412 414	1 335 059
működéshez kapcsolódó szolgáltatás	407 099	131 799	131 300	134 800	131 300	529 199
fővárosi karácsonyi díszítéshez kapcsolódó szolgáltatás	18 300	3 187	0	0	15 813	19 000
egyéb üzleti tevékenységhez kapcsolódó szolgáltatás	69 407	6 813	0	0	34 187	41 000
Egyéb szolgáltatások	35 585	9 500	9 500	9 500	9 500	38 000
Eladott áruk beszerzési értéke	1 283	500	500	500	500	2 000
Eladott Közvetített szolgáltatások értéke	790	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
Béreköltség	1 070 874	231 747	231 747	231 747	386 244	1 081 484
Személyi jellegű kifizetések	131 808	49 867	24 601	24 601	24 601	123 670
Járulékok	152 824	35 225	35 225	35 225	55 637	161 314
Értékcsökkenési leírás	1 267 262	317 136	326 387	333 686	346 728	1 323 937
Egyéb ráfordítások	1 062 083	39 115	34 154	34 051	38 681	146 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
Összesen	12 521 595	1 163 809	1 334 557	1 601 732	1 517 211	5 617 310

II. Üzemeltetés

A Főváros elvárásának megfelelő közvilágítási szolgáltatás biztosítása kiemelt cél, melynek ellenőrzése többek között a Hivatal képviselőjével közös havi bejárás keretében történik. Követelmény, hogy az ennek során mért üzemkésztség haladja meg a 99,25 %-ot.

Az üzemeltetési feladatok a Közzolgáltatási Keretszerződés alapján megkötendő tervezett Éves Közzolgáltatási Szerződéssel összhangban kerülnek kialakításra.

feladat	menyiség összesen	indoklás
kábelhiba javítás	800 db	előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
káreset-üzemzavar	500 db	előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
kandeláber ajtók pótlása, javítása és karbantartása	12000 db javítás, 1000 db pótlás	élet- és vagyonvédelem, az előző évek átlagos mennyiségének megfelelő
búra tisztítás	10000 db	a lámpatestek hatékony működésének és városképi megjelenésének igénye
villamos biztonsági felülvizsgálat	1870 db körzetben	körzetenkénti időszakos villamosenergiaütes elleni védelmi szabványossági felülvizsgálat, baleset megelőzés
oszlopok állapot vizsgálata	5000 db műszeres ellenőrzés	élet- és vagyonvédelem miatti ellenőrzés
oszlopok korrózió védelme	13500 m2 festése	főként állagmegőrzés, életvédelmi célból, de a fémoszlopok kulturált megjelenése miatt is szükséges
gallyazás	1250 db fa	elsősorban üzemzavarok megelőzése, lámpatestek állagmegóvása céljából

A feladatokhoz kapcsolódó költségek bemutatása:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2024	2025				2025
	tény	I.név	II.név	III.név	IV.név	tervezett
Közvilágítási köz és díszvilágítási eszközök üzemeltetési és szolgáltatási anyagköltsége	121 901	21 500	39 500	44 000	29 000	134 000
gázgyár	5 100	1 800	1 800	1 800	1 800	7 200
kábelhiba javítás	307 205	93 750	93 750	93 750	93 750	375 000
káreset-üzemzavar	176 307	52 500	52 500	52 500	52 500	210 000
gázlámpák	20 904	10 573	10 573	10 573	10 573	42 293
kandeláber ajtók pótlása, javítása	48 003	8 000	14 000	16 000	12 000	50 000
búramosás	0	0	0	0	0	0
villamos biztonsági felülvizsgálat	111 377	0	36 700	66 700	66 600	170 000
oszlopok korrózió védelme	148 741	0	0	75 000	75 000	150 000
fénymérés, távfelügyelet	9 694	0	2 000	3 000	5 000	10 000
gallyazás	23 414	7 500	7 500	7 500	7 500	30 000
oszlopok állapot vizsgálata	222 520	40 000	70 000	60 000	80 000	250 000
oszlop vizsgálat reklám célú használat előtt	15 440	7 000	5 000	8 000	4 066	24 066
LED világítótestek javítása	0	1 000	2 000	2 000	1 000	6 000
alpinista és egyéb munkálatok	9 986	2 625	2 625	2 625	2 625	10 500
Üzemeltetési tevékenységek igénybe vett szolgáltatása	1 098 691	224 748	298 448	399 448	412 414	1 335 059
összesen	1 220 592	246 248	337 948	443 448	441 414	1 469 059

A hibacím javítási, az elsődleges üzemzavar elhárítási tevékenységet, valamint a területi elvű szerelői karbantartásokat továbbra is a Társaság saját dolgozói végzik, szükség szerint - főként a káreset helyreállítási, kábelhiba javítási munkákba - bevonva közbeszerzési eljárásen nyertes szakvállalkozó, kivitelezőket.

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

A káresetek és kábelhiba javításának és a kandeláber ajtó pótlásának költségét nehéz becsülni, azok bekövetkezésére a Társaságnak befolyásolási lehetősége nincs (időjárástól és a balesetek számától függ). A tervezés alapja egyrészt a korábbi évek tapasztalati adata, másrészt az áramütés elleni felülvizsgálatokból eredő kábelhibák javításának becsült költségeit tartalmazza.

A Társaság a főbb biztonsági felülvizsgálati és karbantartási feladatokra (villamosenergiaútés elleni védelmi mérések, korrózió védelem, oszlopok állékonyságának felülvizsgálata) az előző időszakban elkészített középtávú három-öt éves programja az irányadó.

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. 2025 évre vonatkozóan ezért a Társaság az előző évekhez hasonló méretű korrózióvédelmi munkákat tervezte.

A fémoszlopok időszakos villamos biztonsági felülvizsgálatát jogszabályok, a BDK Kft. szakmai szabályzata és a vonatkozó szabványok határozzák meg. A felülvizsgálat kapcsolókörczetenként történik és a fémszerkezetekre koncentrálnak, de az elosztó berendezések és az áramköri végpontok tételes, valamint a segédeszköz nélkül elérhető lámpatestek műszeres ellenőrzését is jelentik. A hároméves program aktuális időszakra eső mennyisége alapján a tény költség: 170MFt.

Az oszlopok állapotának és állékonyságának felülvizsgálata is előírt időszakonként kötelező, ezen munkák elmaradása életveszélyt okozhat. Az áramútés elleni védelemhez hasonlóan az EEGIS hálózati informatika rendszer adataiból az oszlopok állékonyságának vizsgálatához is elkészítette a Társaság a statikai felülvizsgálatok évenként területi elven szükséges becsült mennyiségét és azok tény költségét tartalmazó tervet. Az oszlopok állékonyságának biztosítása érdekében az elvárt biztonsági szint fenntartása, balesetveszély megelőzése céljából, mindenképp szükséges az egyre nagyobb számban alkalmazott, és részben életciklusuk második felében lévő tűzi horganyzott tartószerkezetek műszeres felülvizsgálata, valamint a fa- és betonoszlopok szemrevételezéses állapotfelmérése is.

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

Az oszlopok falvastagságának ultrahangos műszeres ellenőrzése

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

Próbaterheléses (mechanikai rezgéses) műszeres felülvizsgálat

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

Az oszlopok hasznosítására vonatkozó fővárosi pályázat 2023. évi lezárását követően a Fővárosi Önkormányzat –BDK Kft –BKK Zrt - szerződést kötöttek az ESMA Zrt-el. A hasznosítási szerződés 2023. augusztus 01-től határozott időre szól, időtartama öt év. A szerződés keretében a felszerelést megelőzően a kihelyezésre kerülő táblák súlyától, méretétől függően az oszlopok statikai felülvizsgálata szükséges.

A közterületi gallyazás nem a Társaság feladata, erre vonatkozóan jogosultságokkal is csak korlátozottan rendelkezik, azonban a tervezett LED világítótest szerelésének megvalósításához, valamint a meglévő lámpatestek karbantartásához elkerülhetetlen azok közvetlen környezetében szükséges faápolási beavatkozás elvégzése. A gallyazási feladatok elvégzésének költsége: 30 Mft.

A Társaság a 2025. évi csoportos fényforráscserét 12 Mft összegben tervezi és ezzel együtt, valamint a meghibásodott fényforrások cseréinek alkalmával kerül sor a búrák tisztítására, amely az esztétikai megjelenésen túlmenően a lámpatestek hatékony működését segíti elő. E tevékenységet a munkavállalók saját hatáskörben végzik.

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

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

III. Létszám- és bérgazdálkodás

2025-ben a Társaság tervezett létszáma 97 fő

	2024 december 31 tény	2025. december 31. terv
munkaerő záró létszám	96 fő	97 fő

A Társaság tervezett létszáma 97 fő, a hozzá tartozó személyi jellegű ráfordításának összege 1.366 Mft, amely tartalmazza a Főváros által biztosított nettó 81 M Ft, bruttó 103 M Ft bértömeg növelést.

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

A Társaság teljesítményértékelési rendszere 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, egy alkalommal pedig a tárgyévét követő év elején történnek meg. Az év közben belépőkre speciális szabályok vonatkoznak.

A Társaságnál kiemelten meghatározó a munkavállalók szakmai képzése. 2025 évben is az oktatási tervben szerepelnek a felmerült igények, melyek év közben realizálódnak.

IV. Beruházás

A Közzolgáltatási Keretszerződés 3. sz melléklete a hosszú távú beruházási terv, mely tartalmazza a Közzolgáltató tulajdonában lévő – a Közzolgáltatási Kötelezettség teljesítéséhez szükséges - saját és a térítésmentesen átvett, valamint átadott pénzeszközből megvalósított eszközök Jó Iparági Gyakorlat szerinti szinten tartó pótlását, rekonstrukcióját, illetve az Önkormányzat által meghatározott, a Közzolgáltatónál megvalósítandó fejlesztéseket, a beruházási kifizetések tervezett forrásösszetételét, továbbá az üzemeltetésre átvett eszközök hosszú távú fenntartását szolgáló beruházási javaslatot.

A Társaság által kialakított, hosszú távú tervben a 2025. évre nettó 3,3 MrdFt (bruttó 4,2 MrdFt) forrás kiegészítés, fejlesztési hányad szerepel. Tekintettel a Fővárosi Önkormányzat forráshiányára, a terv a fővárosi igényeket figyelembe vevő összeget tartalmazza, de figyelemmel van az energiaracionalizálás programra is.

A Társaság saját rekonstrukciós és fejlesztési hányad alapú fejlesztési terve 2025-ben 1.804 MFt.

Megnevezés	2024.év tény	2025. év				2025. év terv
		I.negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
Kábel tervezés és kivitelezés	171 343			128 500	147 000	275 500
Középvezetős hálózat	0					0
Szabadvezeték	3 103			3 000		3 000
Kapcsolószekrény tervezés és kivitelezés	1 404			9 000	10 500	19 500
Oszlop	225 295			290 000	80 000	370 000
Egyedi lámpatest	2 738					0
Díszvilágítási berendezések rekonstrukció				20 000	20 000	40 000
LED-es rekonstrukció	272 742	15 000	10 000	125 000	100 000	250 000
Fejlesztési hányad 2024 I.	394 813					
Fejlesztési hányad LED 2024. II.	281 172					0
Fejlesztési hányad 2025. I.			5 000	45 000	48 000	98 000

Fejlesztési hányad LED 2025.II.				407 000	340 391	747 391
rekonstrukció összesen:	1 352 610	15 000	15 000	1 027 500	745 891	1 803 391
Pénzeszköz átadással megvalósított beruházás	35 760		10 000	10 000		20 000
Térítésmentesen átvett eszközök	72 713		10 000	10 000	30 000	50 000
Kártalanításként létrehozott eszközök						
Fővárosi karácsonyi eszközök	348					
Kerületi karácsonyi eszközök	10 774					
Tárgyi eszköz beszerzés	110 255		5 000	30 000	40 000	75 000
összes beruházás	1 582 460	15 000	40 000	1 077 500	815 891	1 948 391
előző évről áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)	226 443		97 610			97 610
előző évről áthúzódó beruházások gépjármű	38 062		52 752			52 752
előző évről-ra áthúzódó beruházások LED	398 772					
következő évre áthúzódó beruházások LED			162 177			162 177

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

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

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

A rekonstrukciónál a tudatosság és észszerűség előtérbe helyezésével különböző műszaki felülvizsgálatok, kockázatelemzések előzik meg a 2025-ös címlista kialakítását.

A kábelrekonstrukciós munkák és a kapcsolószekrények beruházási költségei a tervezés és a kivitelezés feladatait is tartalmazza.

A 2025. évi beruházási terv koncepció fő elemei a következők:

1. Kábelrekonstrukció, kábelcserével:

- Azoknál a 25-30 évvel ezelőtt fektetett alumínium kábel típusoknál, ahol év közben a sorozatos meghibásodások miatt nem vált gazdaságossá a kábelhiba javítás, ezért ideiglenes jelleggel kialakított áthidalások lettek kiépítve, ott ezek 2025-ben kábelcserével megszüntetésre kerülnek.
- Az évközi érintésvédelmi mérések során feltárt rendellenességek ideiglenes kijavítása után az üzembiztos kialakítás a kábelhálózat komplett cseréjével valósul meg.
- Azon helyszíneken, ahol az oszlopok tömeges cseréje szükséges valamint a kábelek állapota és kora azok cseréjét is indokoltá teszi, ezek rekonstrukciója egy időben kerül megvalósítása költséghatékony, műszakilag is optimális megoldásként.

2. Szabadvezeték:

- A kockázatok további mérséklése érdekében a tervben, a beruházási keret kialakításánál, előtérbe kerül a meglévő csupasz-vezetékek és a 30 évnél régebbi szigetelt szabadvezeték-hálózat rekonstrukciója, melyet az üzemek által felmért címlista alapján végez a Társaság részben az ELMŰ Hálózati Kft közreműködésével.

3. Kapcsolószekrény cserék:

- A kapcsolószekrény cserék döntő része már megvalósult, ezért 2025. év folyamán a kapcsolóhelyiségek rekonstrukcióját tervezi a Társaság. Ezen belül a Vár alagútban lévő 2 db kapcsolóhelyiség komplett építészeti és technológiai átépítésére kerül sor.

4. Oszloprekonstrukció:

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

5. Lámpatest rekonstrukció:

- A Társaság folytatja a közvilágítási világítótestek energia hatékony és CO2 kibocsátás csökkentését eredményező LED-es korszerűsítést. Ennek keretében 8.800 db világítótest LED-es cseréjére kerül sor. Részletesen a IV. fejezet tartalmazza.

A LED korszerűsítés amortizáción felüli kiegészítésének és a Főváros által elvárt fejlesztéseknek a forrása a fejlesztési hányad, a Közzolgáltatási Keretszerződésben szereplő forrástöbblet. (ésszerű nyereség) Ennek 2025. évre vonatkozó összege: 845 MFt.

A fejlesztési hányad terhére megvalósítandó főbb projektek:

Fejlesztési hányad I. rész (98 M Ft):

- Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése
- Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése
- LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések tervezése és sűrítések
- Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere

Fejlesztési hányad II. rész (747 M Ft):

- Energiamegtakarításból megvalósuló LED korszerűsítés

V. LED korszerűsítés

A Társaság 2025-ben folytatja a Főváros Első Energia Programja keretében 2022-ben megkezdett gyorsított közvilágítás energiakorszerűsítési programot. A korábbi vállalásának megfelelően gyakorlatilag két és fél év alatt több, mint 19-ezer lámpatest energiahatékony, szabályozásra 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 Fővárossal történt egyeztetés alapján ez a folyamat folytatódik 2025-ben, aminek révén a **Társaság 2025-ben 7800 db útvilágító nagynyomású nátrium lámpatest LED-es korszerűsítését, valamint további 1000 aluljáró lámpatest szintén 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.

A teljes megvalósításra – beleértve a tervezés, árubeszerzés, kivitelezés, fénymérés, energia audit költségeit – összességében **997,4 M Ft áll rendelkezésre**, mely 250 M Ft saját rekonstrukciós forrásból és 747,4 M a Főváros által biztosított fejlesztési hányad forrásból tevődik össze.

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 erőforrással oldja meg a Társaság.

A társaság az elmúlt évben történt közbeszerzési pályázat alapján vállalkozói tervezési erőforrással rendelkezik. A közbeszerzési eljárást az Urban Design Group Kft. nyerte el.

A vállalkozó feladata a BDK Kft. közvilágítási hálózat EEGIS nyilvántartásának pontosítása a kijelölt, pontosított korszerűsítésbe bevont területeken, világítótest beszerzéshez pályázati tervszállítással, majd a közbeszerzés nyertes világítótest beszállító világító testekkel történő kiviteli tervszállítással. A 2025. évben a tervezői szerződés alapján, a teljes éves szerződéses mennyiség és opciós lehetőség is lehívásra kerül, ami idén 7800 lámpatest tervezését jelenti. A szerződés sikeres megvalósítás esetén további egy évvel meghosszabbítható.

Ezen felül, a Társaság saját, belső erőforrás révén 1000 db aluljáró világítótest korszerűsítését tervezi meg 2025-ben.

LED Kivitelezés

A társaság saját munkavállalói kivitelezésben 3800 db útvilágító és 1000 db aluljáró amortizált nátrium és fénycső fényforrással üzemelő világítótest szerelését-korszerűsítését tervezi. Ezen túlmenően, az elmúlt év végén részben tervezői késedelemről 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 is tervezi.

A további szerelésekhez a társaság vállalkozói szerelési erőforrás bevonását is tervezi, ami a saját szerelés mennyiségén felül mintegy 4000 db világítótest korszerűsítését teszi lehetővé. A kiválasztás jelenleg a pályázati szakaszban van.

Tény energiamegtakarítás

A korszerűsítésre 2025-ben jellemzően, a nagy számban amortizálódott 50W-os és 70W-os nátriumlámpával üzemelő világítótestek, valamint aluljárók esetében kerül sor. Az előzetes tervezői adatok alapján minimum 40 %-os energia megtakarítás biztosítható. Az üzleti terv készítésének időpontjában a világítótest beszállítója még nem ismert a közbeszerzési pályázat zajlik, ezért a kivili terv sem állhat még rendelkezésre, így a megtakarítás tény mértéke egyelőre csak becsülhető. A megtakarítás várhatóan eléri a minimum 242 kW beépített teljesítmény csökkenést, ami mintegy 1.100.000 kWh villamosenergiafogyasztás csökkenést eredményez.

VI. Egyéb beszerzések

A Társaság beruházási tevékenységhez kapcsolódik a biztonságos, alacsony működési költségű és hatékony munkavégzéshez elengedhetetlenül szükséges megfelelő eszköz és géppark állomány biztosítása. A Társaság saját gépparkkal rendelkezik. A 2025. évi géppark megújítás és a biztonságos működéshez kapcsolódó eszközök tervezett beszerzési értéke 75 MFt. Ennek keretében a kosaras gépjárművek 10 éves felújítása és a szerelő gépjármű beszerzése, vagy a BKM-től történő bérlése, illetve a munkavállalóknak adandó biztonsági és egyéb munkavégzéshez szükséges felszerelések kerültek tervezésre.

A Társaság Beruházási tervét a 4. mellékletben mutatja be.

Budapest, 2025. március 4.



Pap Zoltán
ügyvezető

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2025. év

adatok Ft-ban

Megnevezés	2024 tény	2025				2025 tervezett
		I.név	II.név	III.név	IV.név	
Értékesítés nettó árbevétele	11 893 778	1 245 259	1 221 476	1 221 475	1 389 483	5 077 693
- Fővárosi Önkormányzat közvilágítás és díszvilágítási tevékenység díj	4 659 228	1 168 073	1 168 073	1 168 073	1 168 073	4 672 292
- Fővárosi Önkormányzat közvilágítási villamosenergia díja	6 588 911	0	0	0	0	0
- Fővárosi Önkormányzat karácsonyi díszvilágítási tevékenység díja	47 545	7 784	0	0	46 590	54 374
- Egyéb kiegészítő tevékenység árbevétele	227 070	47 152	47 152	47 152	47 152	188 609
- Egyéb üzleti tevékenység árbevétele	371 024	22 250	6 250	6 250	127 668	162 418
Aktivált saját teljesítmények értéke	475 047	0	160 854	256 607	255 183	672 644
Egyéb bevételek	1 320 717	80 152	80 262	80 482	515 289	756 184
Anyagköltség	7 205 589	111 671	240 195	395 675	59 106	806 647
Igénybe vett szolgáltatások	1 593 497	366 548	429 748	534 248	593 714	1 924 258
Egyéb szolgáltatások	35 585	9 500	9 500	9 500	9 500	38 000
Eladott áruk beszerzési értéke	1 283	500	500	500	500	2 000
Eladott Közvetített szolgáltatások értéke	790	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
Anyagjellegű ráfordítások	8 836 744	490 719	682 443	942 423	665 320	2 780 905
Bérköltség	1 070 874	231 747	231 747	231 747	386 244	1 081 484
Személyi jellegű kifizetések	131 808	49 867	24 601	24 601	24 601	123 670
Bérfárulékok	152 824	35 225	35 225	35 225	55 637	161 314
Személyi jellegű ráfordítások	1 355 506	316 839	291 573	291 573	466 483	1 366 468
Értéksökkenési leírás	1 267 262	317 136	326 387	333 686	346 728	1 323 937
Egyéb ráfordítások, a tervezett közművezeték adóval együtt	1 062 083	39 115	34 154	34 051	38 681	146 000
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 167 947	161 602	128 035	-43 168	642 744	889 211
Pénzügyi műveletek bevételei	4 806	1 250	1 250	1 250	1 250	5 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	4 806	1 250	1 250	1 250	1 250	5 000
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 172 752	162 852	129 285	-41 918	643 994	894 211
Adófizetési kötelezettség	30 299	0	0	0	0	37 893
ADÓZOTT EREDMÉNY	1 142 453	162 852	129 285	-41 918	643 994	856 318

Mérleg

2025. év

adatok eFt-
ban

Tétel	Megnevezés	2 024	2 025	2 025	2 025	2 025
		tény	III. 31	VI. 30	IX. 30	XII. 31
	<u>Eszközök:</u>					
A.	Befektetett eszközök	16 080 351	15 823 506	15 806 109	16 548 923	17 025 547
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	56 092	50 701	46 025	41 349	36 673
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	16 024 259	15 772 805	15 760 084	16 507 574	16 988 874
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0			
B.	Forgóeszközök	5 963 454	3 206 612	2 860 716	2 078 191	1 793 355
I.	KÉSZLETEK	440 655	400 000	300 000	300 000	300 000
II.	KÖVETELÉSEK	4 885 134	2 470 718	1 970 497	1 507 597	1 176 023
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0				
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	637 665	335 894	590 219	270 594	317 333
C.	Aktív időbeli elhatárolások	128 183	25 000	25 000	25 000	61 000
	Eszközök összesen:	22 171 988	19 055 117	18 691 825	18 652 114	18 879 902
	<u>Források:</u>					
D.	Saját tőke	13 518 277	13 681 129	13 545 944	13 504 026	14 110 125
I.	JEGYZETT TŐKE	8 478 900	8 478 900	8 478 900	8 478 900	8 478 900
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
III.	TŐKETARTALÉK					
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	3 896 924	5 039 377	4 774 907	4 774 907	4 774 907
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK					
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 142 453	162 852	292 137	250 219	856 318
E.	Céltartalékok	609 371	609 371	609 371	609 371	179 123
F.	Kötelezettségek	3 834 740	702 073	589 932	687 722	729 799
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 834 740	702 073	589 932	687 722	729 799
G.	Passzív időbeli elhatárolások	4 209 600	4 062 545	3 946 578	3 850 996	3 860 855
	Források összesen:	22 171 988	19 055 117	18 691 825	18 652 114	18 879 902

Cash flow-kimutatás

2025. év

adatok ezer Forintban

	2 024	2025. I. név	2025. II. név	2025. III. név	2025. IV. név	2025.év
I. Működési cash flow	2 490 629	-246 481	560 315	752 875	865 092	1 931 800
1a Adózás előtti eredmény ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	1 172 752	162 852	129 285	-41 918	643 994	894 211
1.b előtti eredményben + Korrigált Adózás előtti eredmény	1 172 752	162 852	129 285	-41 918	643 994	894 211
2 Elszámolt amortizáció	1 267 262	317 136	326 387	333 686	346 728	1 323 937
3 Elszámolt értékvesztés Céltartalékképzés	16 829	0	2 000	1 000		3 000
4 felhasználás különbözete Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-8 207	0	0	0	-430 248	-430 248
5 Szállítói kötelezettség változása	478 773	-3 132 667	-112 140	97 789	42 077	-3 104 941
6 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	69 277					0
7 Passzív időbeli elhatárolás változása	-124 277	-152 055	-120 968	-100 582	4 859	-368 745
8 Vevőkövetelések változása	380 257	2 414 416	235 751	462 900	331 575	3 444 642
9 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-370 473	40 655	100 000	0	0	140 655
10 Aktív időbeli elhatárolás változása	-13 453	103 183	0	0	-36 000	67 183
12 Fizetendő adó Fizetett osztalék, részese	-30 299				-37 893	-37 893
13	-347 812					0
II. Befektetési cash flow	-2 229 513	-60 291	-310 990	-1 077 500	-823 352	-2 272 133
14 Befektetett eszközök beszerzése	-2 245 737	-60 291	-310 990	-1 077 500	-823 352	-2 272 133

15	Befektetett eszközök eladás	16 224					
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása						
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölsönök és elhelyezett bankbetétek						
18	Kapott osztalék, részesedés						
III. Finanszírozási cash flow		27 954	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele						
20	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele						
21	Hitel és kölcsön felvétel						
22	Véglegesen kapott pénzeszköz	27 954	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -						
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése						
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése						
26	- Véglegesen átadott pénzeszköz -						
IV. Pénzeszközök változása		289 070	-301 771	254 325	-319 625	46 740	-320 332
27	Devizás pénzeszközök átértékelése +						
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása		289 070	-301 771	254 325	-319 625	46 740	-320 332

4. számú melléklet

2025. évi beruházási terv

adatok (eFt-ban)

Megnevezés	2024. év tény		2025. év								2025. év terv	
			I. negyedév		II. negyedév		III. negyedév		IV. negyedév			
	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft	m/db	e Ft
Kábel tervezés és kivitelezés		171 343					4 200	128 500	4 900	147 000	9 100	275 500
Középvezetős hálózat		0										0
Szabadvezeték		3 103					500	3 000			500	3 000
Kapcsolószekrény tervezés és kivitelezés		1 404					1	4 000	1	6 000	2	10 000
Oszlop		225 295					550	290 000	150	80 000	700	370 000
Egyedi lámpatest		2 738										0
Díszvilágítási berendezések rekonstrukció								25 000		24 500		49 500
LED-es rekonstrukció		272 742		15 000		10 000		125 000		100 000		250 000
Fejlesztési hányad (2024.)		394 813										0
Fejlesztési hányad (2024.) LED		281 172										0
Fejlesztési hányad (2025.) I.						5 000		45 000		48 000		98 000
Fejlesztési hányad (2025.) LED II.								407 000		340 391		747 391
Rekonstrukció összesen:		1 352 610		15 000		15 000		1 027 500		745 891		1 803 391
Pénzeszköz átadással megvalósított beruházás		35 760				10 000		10 000				20 000
Térítésmentesen átvett eszközök		72 713				10 000		10 000		30 000		50 000
Kártalanításként létrehozott eszközök												0
Fővárosi karácsonyi eszközök		348										0
Kerületi karácsonyi eszközök		10 774										0
Tárgyi eszköz beszerzés		110 255				5 000		30 000		40 000		75 000
Összes beruházás		1 582 460		15 000		40 000		1 077 500		815 891		1 948 391
előző évről áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)		226 443										
előző évről áthúzódó beruházások gépjármű		38 062		52 752								52 752
előző évről-re áthúzódó beruházások LED		398 772										
2024-ről 2025-re áthúzódó beruházások (rekonstrukció, Fh)						97 610						97 610
2024-ről 2025-re áthúzódó beruházások LED						162 177						162 177

A 2025. évre tervezett fejlesztési hányad projektenkénti megoszlása

Megnevezés	Nettó (MFt)
Bűn-és baleset megelőzés keretén belül közvilágítás kiépítése	50
Meglévő gyalogátkelőhelyek nem szabványos közvilágításának fejlesztése	30
LED-hez kapcsolódóan a szabványos megvilágításhoz szükséges hálózat bővítések és sűrítések	13
Statikai oszlopmérés alapján azonnali oszlopcsere	5
Fejlesztési hányad I. - beruházás rekonstrukciós rész összesen:	98
Fejlesztési hányad II. - Energiamegtakarításból megvalósuló LED korszerűsítés:	747
Fejlesztési hányad igény összesen:	845