



A Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti jelentése

Dunakeszi, 2026. április 30.

Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	3
1. A társaság főbb azonosító adatai, bemutatása	3
1.1. A társaság története.....	3
1.2. A társaság székhelye, telephelye, fióktelepei	5
1.3. A társaság jegyzett tőkéje, üzletrészei, a társaság tagja	6
1.4. A társaság statisztikai számjele, cégjegyzékszama, adószáma és pénzforgalmi jelzőszámai.....	6
1.5. A társaság ügyvezetőjének neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni	7
2. A 2025. év gazdálkodásának értékelése	7
2.1. A 2025. évi működés értékelése	7
2.2. Pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet értékelése	9
3. Az egyes tevékenységek 2026. évi feladatai és célkitűzései.....	10
3.1. A Távhőtermelés és Távhőszolgáltatás 2026. évi terve	11
3.2. Hulladékszállítás, település tisztasági szolgáltatás, zöldfelület gondozás.....	12
3.3. Temető üzemeltetése.....	13
3.4. Reklámgazdai tevékenység	13
3.5 Repülőtér üzemeltetés.....	13
3.6. Vagyongazdálkodás, intézmény-üzemeltetés.....	14
3.7. 2026. évi fejlesztési tervek	14
4. Egyéb kérdéskörök	16
4.1. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, különösen jelentős folyamatok.....	16
4.2. Kutatás és kísérleti fejlesztés területei	16
4.3. Környezetvédelem.....	16
4.4. Pénzügyi instrumentumok hasznosítása, kockázatkezelési politika.....	16
4.5. Az ár-, hitel-, kamat-, likviditás-, és cash-flow kockázat bemutatása	17
4.6. Foglalkoztatáspolitikai	18

Bevezetés

A számvitelről szóló – többször módosított – 2000. évi C. törvény 95. § alapján az üzleti jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a vállalkozó vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a vállalkozó tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, hogy ezekről - a múltbeli tény - és a várható jövőbeni adatok alapján - a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

A Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft. üzleti jelentésének felépítése az Szt. 95. §-a mentén haladva mutatja be a társaság működésének mindazon aspektusait, amelyeket a törvény kötelezően előír.

1. A társaság főbb azonosító adatai, bemutatása

1.1. A társaság története

2025. évben a városban távhőszolgáltatással ellátott létesítmények (lakások és közületek) távhőellátása a Mötv. 13. § (1) bekezdés 20. pontjában foglaltak alapján Dunakeszi Város Önkormányzatának feladata volt.

Dunakeszi városban a távhőszolgáltatási tevékenység **a Krajcár utcai fűtőmű** segítségével kerül ellátásra. A Krajcár utcában található „Termidor fűtőmű” 2.640 lakás és mintegy 33 közület távhő-ellátását biztosítja. A fűtőműhöz, amelyben 3 darab kazán található, 45 hőközpont kapcsolódik, a felhasználókat és a fűtőműveket összekötő kapcsolódó távhő-vezeték nyomvonalhossza 3946 m.

Az Önkormányzat a **létesítmények távhő-ellátását** a Tszt. 6. § (1) bekezdése alapján **engedélyesek útján biztosította**, ezen belül 2011. augusztus 31-ig **a Termidor Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság**, 2011. szeptember 1-jétől **a Dunakeszi Közülemi Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** rendelkezett Dunakeszi városát illetően távhőszolgáltatásra vonatkozó működési engedéllyel.

Az engedélyes személyében bekövetkező **változás a társaságok egyesülésének eredménye**, az Önkormányzat 2011. május 26-án kelt, 84/2011. (V. 26.) számú határozatában döntött a Termidor Kft. Dunakeszi Közülemi Kft-be történő **beolvadásáról**. A beolvadás dátumát a határozat **2011. augusztus 31.** napjában jelölte meg.

Az Önkormányzat a Termidor Kft-t 1994. szeptember 8-án, 136/1994. (IX. 8.) számú határozatával hozta létre, a társaságnak jogelődje a Városi Fűtőmű Önkormányzati Intézmény volt. A Termidor Kft. a távfűtési közművagyon egy részét (gépeket, felszereléseket, berendezéseket) a jogelőd intézménytől – apport formájában - átvette, az Önkormányzat tulajdonát képező ingatlanokat pedig egy bérleti szerződés keretében bérbe vette. A jogügyletek következtében a vagyontárgyak átvételének napjától, **1995. január 1-jétől** Dunakeszi városban a Termidor Kft. látta el a

távhőszolgáltatás feladatait. Az Önkormányzat és a Termidor Kft. között a távfűtési közművagyron kezelésére és üzemeltetésére **külön szerződés** – a társaság alapítása és beolvadása közötti időszakban - **nem jött létre**. A Termidor Kft. működésének időtartama alatt folyamatosan az alapító okiratában megjelölt és a cégbíróságon bejegyzett feladatokat, tevékenységeket látta el.

Dunakeszi Város Önkormányzata a Dunakeszi Közülemi és Komplex Vállalkozási Korlátolt Felelősségű Társaságot **1992. június 25-én** 141/1992. (VI. 25.) számú határozatával hozta létre, jogelődje a társaságnak nem volt. A társaság tevékenységét 1992. július 1-jén kezdte meg.

A társaságba **2011. augusztus 31-én beolvadt** a Dunakeszi Közterület-fenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság, és a Termidor Kft.. A beolvadás után a társaság cégneve Dunakeszi Közülemi Korlátolt Felelősségű Társaságra módosult. 2013. október 24-én a társaság nonprofit gazdasági társasággá alakult, ekkor cégneve ismételten módosult, az új cégnév **Dunakeszi Közülemi Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** lett.

A Dunakeszi Közülemi Kft. **fő tevékenységeként** a beolvadást követően a **gőzellátás és légkondicionálás került megjelölésre**. A Dunakeszi Közülemi Kft. 100%-os minősített többségi befolyású **Dunakeszi Város Önkormányzata tulajdonban** volt. Az Önkormányzat és a Dunakeszi Közülemi Kft. között az önkormányzati tulajdonú távfűtési közművagyron kezelésére 2012. október 26-án vagyonkezelői szerződés, a távhőszolgáltatási tevékenység végzésére 2012. augusztus 31-én közszolgáltatási szerződés jött létre.

A társaság az Alapító Okiratban meghatározott fő tevékenységének folytatása mellett 2025. évben a következő tevékenységeket végezte:

- Építési terület előkészítése
- Egyéb épületgépészeti szerelés
- Gépjárműalkatrész-kiskereskedelem
- Közúti áruszállítás
- Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- Reklámügynöki tevékenység
- Máshová nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- Zöldterület-kezelés
- Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- Festés, üvegezés

- Épületépítési projekt szervezése
- Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Máshová nem sorolt egyéb speciális szaképítés
- Ingatlankezelés
- Összetett adminisztratív szolgáltatás
- Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- Fémszerkezet gyártása
- Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
- Máshová nem sorolt egyéb szárazföldi személyszállítás
- Légi szállítást kiegészítő szolgáltatás

1.2. A társaság székhelye, telephelye, fióktelepei

A társaságnak kizárólag Dunakeszi városában vannak telephelyei. A társaság székhelye a 2120 Dunakeszi, Szent István út 1. szám alatt található ingatlanon került bejegyzésre. Az egyébiránt Dunakeszi Város Önkormányzatának tulajdonában álló ingatlan a társaság hulladékkezelési, városüzemeltetési és vagyongazdálkodási tevékenységének irányító helye. Emellett a társaság adminisztratív jellegű területei, elsősorban a gazdasági terület irodái is itt találhatóak. A társaság raktára és főpénztára is az ingatlan épületeiben került elhelyezésre.

A székhely mellett kiemelkedő szerepet játszik a 2120 Dunakeszi, Krajcár utca 14-16. szám alatt található ingatlan. Ezen a telephelyen található a távhőtermelés és szolgáltatás központi irányítása, az ügyfélszolgálat és a hőközpont is. Az itt található épületben található az ügyvezetői iroda is. Az ingatlan szintén Dunakeszi Város Önkormányzatának tulajdona és a társaság vagyonkezelésében áll. Az ingatlan felújításra került a 2024. márciusában a TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai pályázatán elnyert 108 299 E Ft-ból.

A társaság temető-üzemeltetési tevékenységének központja a 2120 Dunakeszi, Fóti út 99. szám alatt található ingatlan (Köztemető). A temető központi épületében kapott helyett a temető-adminisztráció, és a kegyeleti közszolgáltatási tevékenységek pénzforgalmát biztosító pénztár is. 2024-ben a elkezdődött az ingatlan felújítása az elnyert TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai pályázatán elnyert 108 299E Ft-ból. A teljes pályázati összeg a két ingatlan felújítását tartalmazza. Az ingatlan felújítása 2025 első negyedévében befejeződött.

A 2120 Dunakeszi, Nyárfa köz 1. szám alatt található korábbi hőközpont épülete részben raktárként, részben karbantartó helyiségként került 2025. évben hasznosításra.

A 2120 Dunakeszi hrsz. 2943/2, illetőleg a 2120 Dunakeszi hrsz. 062/2 alatti Repülőtér ingatlanok a vagyonkezelésben lévő Dunakeszi Repülőtér feladatainak ellátását segítik.

Fentiekén kívül a társaság tulajdonába van az egykori Sweet Point édesipari üzem Fóti úti telephelye (2120 Dunakeszi, hrsz. 2955/145.), mely Inkubátorházként üzemel. Az Inkubátorház kialakításához a TOP PLUSZ 1.1.1-21 Inkubátorház kialakítása Dunakeszin elnevezésű pályázaton 400.000Eft-ot nyert cégünk, az építési munkálatok 2024. márciusában megkezdődtek és 2025. márciusában befejeződtek, az inkubátorházba 2025. áprilisától költözhetnek be a feltételeknek megfelelő bérlők.

A társaság Magyarország területén kívül telephellyel nem rendelkezik.

1.3. A társaság jegyzett tőkéje, üzletrészei, a társaság tagja

A társaság jegyzett tőkéje 2025. december 31-én 476.000 E Ft, azaz négyszázötvenhat millió Ft volt. A jegyzett tőke 107.783.109 Ft pénzbeli és 368.216.891 Ft nem pénzbeli hozzájárulásból áll. A jegyzett tőke összegét a tulajdonos a társaság rendelkezésére bocsátotta. A jegyzett tőke 100%-a, azaz 476.000 E Ft Dunakeszi Város Önkormányzata (2120 Dunakeszi, Fő út 25.) tulajdonában van.

1.4. A társaság statisztikai számjele, cégjegyzékszám, adószáma és pénzforgalmi jelzőszámai

Adószám:	10773020-2-13
KSH szám:	10773020-3530-572-13
Cégjegyzék szám:	13-09-065741
Bankszámla számok:	
OTP Bank Nyrt.	11742104-20024602-00000000
OTP Bank Nyrt.	11742104-20044765-00000000
OTP Bank Nyrt.	11784009-22247328-00000000
OTP Bank Nyrt.	11784009-22251871-00000000
OTP Bank Nyrt.	11742104-22237006-00000000
MÁK	10023002-00003481-01020018
MÁK	10023002-00003481-01020025
MÁK	10023002-00003481-01020032

1.5. A társaság ügyvezetőjének neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni

Homolya József, 1014 Budapest, Bécsi kapu tér 6. I./6.

2. A 2025. év gazdálkodásának értékelése

2.1. A 2025. évi működés értékelése

A társaság 2025. üzleti évében a különböző közszolgáltatási és feladat-ellátási szerződésekben számára előírt feladatokat teljesítette, likviditását folyamatosan fenntartotta, gazdálkodása a folyamatosan változó szabályozási és finanszírozási környezetben is stabil volt.

A társaság által teljesített közszolgáltatási (távhőszolgáltatási, köztemető-fenntartási) tevékenységek mennyiségi mutatóit és szolgáltatási minőségét megőrizte, némely esetben javítani is tudta.

A Dunakeszi Város Önkormányzatának tulajdonában álló közel 90 ingatlan üzemeltetését és működtetését az Önkormányzat által meghatározott és megrendelt terjedelemben ellátta. Ennek keretében:

- a tervezett karbantartási feladatokat elvégezte,
- az eszközökben fellépő meghibásodásokat kezelte és szükség szerint elhárította,
- a hasznosítható ingatlanokat a piaci keresletnek megfelelően, lehetőség szerint bérbe adta.

A társaság a 2025. évi intézményi felújítási tervet – a korábbi évekhez hasonlóan 2025. évben is - az ingatlanokban működő szervezetekkel egyeztetve, a tulajdonos Önkormányzattal közösen meghatározott célok mentén valósította meg. A felújítási terv éves keretét az előzetes felmérések, árajánlatok és tulajdonossal folytatott egyeztetések során határoztuk meg. A 2025-es évet tekintve a város tulajdonában álló intézményekre összességében 82.500 E Ft került meghatározásra, a tervezett felújítási feladatokat a társaság elvégezte.

Az ingatlanokon végzett beruházások bonyolítását a tulajdonos által meghatározott célok szerint végeztük.

A társaság által vagyonkezelésbe vett ingatlanok esetében a jogszabály által előírt visszapótlási kötelezettségét az üzleti évben részben teljesítette. 2025. évben az elszámolt, vagyonkezeléshez kapcsolódó amortizáció 79.931 E Ft volt, ezzel szemben a befejezett és az Önkormányzatnak átadott beruházások értéke 38.864 E Ft. Ezzel a következő időszakra átvitt, nem teljesített visszapótlási kötelezettség halmozott összege 143.607 E Ft-ra növekedett.

A beruházások részletező adatait az 1. számú táblázatban mutatjuk be.

*A vagyonkezelt ingatlanokon 2025. évben végzett beruházások
(adatok E Ft-ban)*

Ingatlan megnevezése	Beruházás	Befejezett beruházás	Folyamatban lévő beruházás
Katonadomb/HRSZ: 5236 Dunakeszi Belterület/702310	Elektromos hálózat bővítés	4 413	0
HRSZ: 5431, Dunakeszi, Diófa u. 10.	Ingatlan felújítása	8 288	0
Kinizsi Sporttelep HRSZ:700408, Dunakeszi, Fóti út 41.	Rézsű beültetés, öntöző rendszer kiépítés	3 038	0
Magyarság Sportpálya / Dunakeszi, Fő út 143. / 703408	Kazán csere	1 827	
HRSZ:5220/27 Dunakeszi, Casalgrande tér 2. üzlethelyiség	Üzlethelyiség felújítása	6 078	0
József Attila művelődési ház / Dunakeszi, Állomás sétány 17. / 703612	Nézőtéri függöny csere	1371	
Idősek Otthona Kincsem köz 1 hrsz 3039/2 / 708613	Épület-tervezés	0	13 800
Dunakeszi Közütemi Nonprofit Kft. / Dunakeszi, Szent István u.1. / 700201	Öltöző, zuhanyzó teljes felújítása	11 236	0
HRSZ:5220/112 Dunakeszi, Krajcár u. 14. Fűtőmű	Elektromos autótöltő	1 589	
HRSZ:2017/2 Dunakeszi, Rákóczi u. 11. Harcművészeti központ	Kazán csere	1 024	
Összesen:		38 864	13 800

A hasznosítható ingatlanok esetében sport-, művészeti-, közérdekű- és egyéb rendezvények tevékenységére helyiségeket adtunk bérbe különböző konstrukciókban.

Jellemző tevékenységeink hasonlóan a 2024. évhez, 2025. évben a hasznosítható ingatlanok bérbeadása volt.

a bérbeadások a következők voltak:

- iskolai tornatermek sport célú bérbeadása,
- sportolásra alkalmas helyiségek bérbeadása különböző telephelyeken (pl.: Vasút u. 11. irodaház, Harcművészeti központ, Magyarság Sporttelep stb.),
- rendezvényhelyiségek biztosítása különféle eseményekre (pl. városi házasságkötő terem, gyermeküdülő stb.),
- sportpályák bérbeadása (pl. Magyarság Sporttelep, Kinizsi pálya, Szép Ernő utcai műfű, Dunakeszi repülőtér, EPDM pályák stb.),

- Az Önkormányzat reklámrendeletében szereplő reklám és hirdető felületek bérbeadása (pl. óriásplakátok, városi hirdető táblák, ideiglenes- és megállító táblák stb.),
- Egyéb ingatlanok bérbeadása raktározás, kereskedelmi, ipari tevékenység céljából (pl.: Alagi út 1. ipari terület, Inkubátróház, Casalgrande téri pavilonok... stb.),
- Köztéren megrendezett városi rendezvények árusítóhelyeinek bérbeadása.

A társaság a saját tulajdonú, illetőleg a kezelésre üzemeltetésre átvett eszközök bérbeadásából 2025. évben összesen 247.044 E Ft árbevételt realizált, mely a 2024. éves árbevételhez viszonyítva 13.617 E Ft-tal több.

A társaság - a korábbi évek gyakorlatának megfelelően – a 2025. évben is elvégezte:

- A tavaszi és őszi virágosítást,
- A játszóterek üzemeltetését, folyamatos karbantartását,
- A közterületi árkok tisztítását,
- Az utak kátyúzását,
- A parkok gondozását, az intenzív, fél intenzív, extenzív zöldfelület gondozást, fűkaszálást,
- Utcabútorok telepítését és folyamatos karbantartását,
- Közlekedési, idegenforgalmi és tájékoztató táblák karbantartását, kihelyezését
- A városi buszmegállók takarítását,
- Fakivágásokat,
- Folyamatos szemétszedést a közterületeken,
- A közterületi szemetesek folyamatos ürítése,
- Falevélgyűjtést,
- Gallyazást a közterületeken, illetve az úrszelvények vágását az utcákban.
- Duna-parti strand területének további rendezését és a strand nyári üzemeltetését.

2.2. Pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet értékelése

A társaság 2025. üzleti évben 541.471 E Ft adózás előtti veszteséget realizált. A főbb üzletágak közül a távhőtermelési és szolgáltatási üzletág 646 E Ft veszteséget, a temető fenntartási üzletág 42.612 E Ft nyereséget, a Hulladékgyűjtési közszolgálati tevékenység 209.168 E Ft nyereséget, az egyéb tevékenységek üzletág 792.605 E Ft veszteséget ért el.

A hulladék-ágazat finanszírozása és szabályozási rendszere korábban többször is átalakult, a társaság 2017. november 1-jétől már nem minősül közszolgáltatónak,

2023. július 1-től a közszolgáltató MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-vel (korábban az FKF Nonprofit Zrt., illetőleg 2023. június 30-ig a Budapesti Közművek Nonprofit Zrt. minősült közszolgáltatónak) kötött alvállalkozói szerződés alapján látja el a közszolgáltatással gyakorlatilag azonos tartalmú hulladékszállítási feladatait. 2023.07.01-től 2024.04.30-ig a MOHU Mol Hulladékgazdálkodási Zrt. alvállalkozójaként, 2024.05.01-től a MOHU BUDAPEST Zrt.alvállakozójaként látta el.

A hulladékszállítási ágazat esetében a társaság tevékenysége után alvállalkozói díjban részesül, amelynek alapja az elszállított hulladék mennyisége. A közszolgáltató váltással az alvállalkozói díj számításának rendszere 2023. évben kg alapra tért át, a társaság 2025. évben a vegyes hulladék után 30,3 Ft/kg, a kevert csomagolási hulladék után 62,1 Ft/kg, a zöld és lom hulladék után 49,525 Ft/kg, üveg hulladék után 38,35 Ft/kg, ügyfélszolgálati díj 148 Ft/db nettó alvállalkozói díjban részesült, az árak 2026.évre is változatlanok maradtak.

Az alvállalkozói díj változása miatt a tevékenységgel kapcsolatban a 2025. évben realizált bevétel (654.145 E Ft) minimálisan elmaradt az időszakra tervezett összegtől. Az alvállalkozói szerződés rendszerének bevezetése óta a hulladékszállítás igénybe vett szolgáltatásai jelentősen csökkentek, az anyagjellegű ráfordítások teljes összege a 2025. üzleti évben 195.129 E Ft volt.

A távhő-ágazat esetében a bevételek 2025-ben 60.844 E Ft-tal nőttek 2024-hoz képest. Az árbevétel változásra csak a mennyiségi változás volt hatással.

A temetési közszolgáltatások árai az 2022. szeptember 1. óta változatlanok, emiatt a bevételek 2025. évi változása ezen üzletág tekintetében is kizárólag volumen hatások eredője. A 2025. évben realizált 37.249 E Ft árbevétel azonban nem fedezte még a temető fenntartásának anyag- és személyjellegű ráfordításait sem, az amortizáció teljes megtérülésére és fejlesztési források képződésére ebben az ágazatban saját forrásból nincs reális lehetőség. A veszteségek fedezetéhez nélkülözhetetlen az az önkormányzati támogatás, amelyet a tulajdonos a központi költségvetésből kap a temető-fenntartására, amelyet változatlan összegben tovább utal a társaság számára. 2025-ben a kegyeleti közszolgálati tevékenységből származó 2020-2024. évi veszteségek pótlására 65.300Eft Önkormányzati támogatást kapott társaságunk. Mely támogatás hatására 2025-ben 42.612 E Ft nyereséget mutatunk ki a beszámolóban.

Szintén az elégtelen bevételekkel magyarázható a vagyonkezelési és városüzemeltetési üzletág vesztesége is. Olyan közfeladatnak minősülő szolgáltatások ellátását (középületek fenntartása, intézmények üzemeltetése, közterületek gondozása, köztisztasági feladatok ellátása, rendezvények szervezése) végzi a társaság ezen üzletága, amelynél a lakosság számára a szolgáltatás piaci

árának kiszámlázása társadalmilag nem indokolt és nem is alkalmazható, több esetben bevétel nem is kerül realizálásra, a tevékenység végzéséhez szükséges erőforrások azonban jellemzően piaci áron kerülnek beszerzésre. Az eredmény változása tehát ezen üzletágakban is mennyiségi hatások következménye, árváltozásra a vizsgált időszakban nem került sor. A társaság a városüzemeltetési üzletágban 343.192 E Ft árbevételt realizált, az anyagjellegű ráfordítások összege 267.152 E Ft, a személyi jellegű ráfordításoké 296.642 E Ft volt. A vagyonkezelési üzletágban 2025. évben 1.252.990 E Ft árbevételt realizált, az anyagjellegű ráfordítások összege 1.409.149 E Ft-ot, a személyi jellegű ráfordítások 261.541 E Ft-ot tettek ki, míg az eszközök után 134.153 E Ft összegű amortizáció került elszámolásra.

3. Az egyes tevékenységek 2026. évi feladatai és célkitűzései

3.1. A Távhőtermelés és Távhőszolgáltatás 2026. évi terve

A távhőszolgáltatásra csatlakozó fogyasztók száma 2025. január 1-jén **2.640 lakossági** és mintegy **33 közületi ügyfél** volt, amelyből a közületek közé 16 vállalkozás, és **17** közintézményi előfizető tartozott. A Krajcár utcában található fűtőmű korszerű, energiatakarékos tüzelőberendezéseivel a távhőhálózathoz csatlakozó lakásokat és közületeket látja el fűtési és HMV készítéséhez szükséges hőenergiával. A hőtermelő berendezéseket, létesítményt és a távhőszolgáltatási rendszert folyamatosan igyekszünk megfelelő műszaki állapotban tartani az üzembiztonság, valamint a gazdaságos működés elősegítése érdekében.

2026-ban a társaság fő célja a városi távhő-rendszer színvonalának folyamatos fenntartása a karbantartási tevékenység révén. A vezetékek-rendszer még fel nem újított szakaszának korszerűsítésére előkészületeket tettünk, külső támogatási forrás bevonásával várhatóan a következő években kerülhet sor.

A működés költségeinek alakulása

A fűtőmű működését leginkább meghatározó szabadpiaci földgáz ára a 2024. október 1-től **19.306 Ft/MWh-ról 14.150 Ft/MWh-ra** csökkent. A 2026-os évre a költségtervezésnél a 2025 januári gázárral számoltunk egész évre vonatkozóan, mely **14.150 Ft/MWh**. A villamos energia ára a 2026 év során várhatóan, **48,85 Ft/KW** szinten alakul.

A víz és csatornadíj árában előreláthatólag nem történik változás 2026. évben.

Az anyag jellegű szolgáltatások tekintetében figyelembe vettük, hogy a gázköltségek (495.919E Ft várható 2026-ban) és a vásárolt hő díja (314.000 E Ft várható 2026-ban) összege 2026-ban várhatóan nem változik, az egyéb anyagjellegű tételek tekintetében átlagosan 2,4% növekedéssel kalkulálunk. Terveink alapján a személyi jellegű ráfordítások mértéke átlagosan 7 %-kal nő, míg az éves értékcsökkenési leírás nem változik.

Bevételek alakulása

A központi árszabályozás és a változatlan szolgáltatási volumen miatt a 2026-os üzleti év során előreláthatólag nem történik jelentősebb változás az árbevételek alakulásában. A jelenlegi információk alapján távhő ártámogatás éves összege **624.148 E Ft** lesz, ezt a tételt 2026. évben is az egyéb bevételek között tüntetjük fel.

Kintlévőségek alakulása

Társaságunk számlázási rendszerét a felmerülő igények mentén folyamatosan fejlesztettük, ezáltal könnyebben és gördülékenyebben követhetők a fogyasztói kintlévőségek, a tartozások behajtása folyamatos. A kintlévőségi állomány kontroll alatt tartása egyik legfontosabb feladatunk.

A távhőszolgáltatásból származó bevételek alakulása mellett az ágazat kulcsproblémája az árbevételek pénzügyi realizálása, ami legjobban a kintlévőségek alakulásában mutatkozik meg. Az elmúlt évekre visszatekintve megállapítható, hogy kintlévőségeink 2011 és 2013 között folyamatosan emelkedtek, 2013. és 2017. években stagnálás volt jellemző, a 2020. valamint a 2022., 2023. üzleti évben kismértékű csökkenés volt tapasztalható. A 2026. január 1-jei hátralékos lista összesítője alapján, a 90 napon belüli lakossági kintlévőségeink összege 57.290 E Ft, a 90 napon túli lakossági kintlévőségeink összege 47.853 E Ft. A távhőszolgáltatásból eredő év végi kintlévőségek összege 9.408 E Ft-tal csökkent a 2024. év végi egyenleghöz képest.

Továbbá aktiválásra került 2024. március 18-án a Dunakeszi Diáknegyed távhőellátást biztosító távhővezeték.

3.2. Hulladékszállítás, település tisztasági szolgáltatás, zöldfelület gondozás

A társaság hulladékszállítási tevékenységével összefüggésben 2026. január 1-jén **11.625 lakossági**, ebből **243 társasházi** ügyféllel áll kapcsolatban. Szerződéssel rendelkező **gazdálkodó szervezet 488 db költségvetési szerv pedig 44 db** volt.

Üzemanyagok, egyéb anyag jellegű szolgáltatások tekintetében az infláció növelő hatásával kalkulálunk, , terveink alapján a személyi jellegű ráfordítások együttes összege pedig 7%-kal nő, az éves értékcsökkenési leírás pedig változatlan marad. Az alvállalkozói szerződés kezdeti időszakában jellemző fizetési fennakadások mára csökkentek, a lakossági számlázások megszűnésével az ágazatban a határidőn túli kintlévőségeink aránya a korábbiakhoz képest minimálisra csökkent.

A társaság tevékenységi rendszerében a hulladékszállítási és településtisztasági, gondozási tevékenységek szoros kölcsönhatásban működnek.

2026. évben is a hulladékszállítási, település-tisztasági tevékenységünk az integrált minőségirányítási rendszernek megfelelő előírások szerint történik, ezért bízunk

abban, hogy a MOHU Budapest Zrt-vel való határozott idejű szerződésünk, mely 2026.12.31-ig szól, meghosszabbításra kerül.

Városüzemeltetési feladatok

A kölcsönös előnyök mentén a Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft. továbbra is Dunakeszi Város Önkormányzatát tekinti legfontosabb megrendelőjének, partnerének.

Az átadott városüzemeltetési feladatok ellátása körében 2026-ban a külterületi extenzív, a belterületi intenzív zöldfelületek gondozására az éves szerződések megkötését tervezzük. A virágágyások gondozását elsősorban saját alkalmazottakkal végezzük.

3.3. Temető üzemeltetése

2011-től Dunakeszi város köztemetőinek fenntartása, üzemeltetése a Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft. feladata, a 2012-es gazdasági év volt az első teljes év, melynek során a társaság a Városi Temető üzemeltetését összevont társaságként végezte. A temető fenntartási díjait az Önkormányzat több évi késedelem után a valós költségszinthez igazította, 2013-as évtől már ezen díjak voltak érvényben, melyeket 2022. évben emeltünk, 2026. évre szintén ezen díjak lesznek várhatóan érvényben.

3.4. Reklámgazdai tevékenység

A 2020-as év során társaságunk az önkormányzati reklámrendeletben meghatározott egységes reklámhordozók telepítését, a rendszer kiépítését – a helyi vállalkozások érdekében - folyamatosan bővítette, A korábbi években változtattunk továbbá az óriásplakát rendszer üzemeltetésén: egyrészről bővítettük a városi kommunikációra fordítható felületek számát, másrészről több lehetőséget biztosítottunk a helyi vállalkozások számára, ebben az évben áremeléssel nem kalkulálunk.

3.5 Repülőtér üzemeltetés

A repülőtér üzemeltetés teljes körű ellátását 2012-ben a repülőtérrel használó egyesületekkel és magánszemélyekkel kötött önkormányzati együttműködési szerződések aláírása után kezdte meg a Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft. A Dunakeszi város Önkormányzata Képviselő testületének 239/2013. (IX.26.) határozatának értelmében a Dunakeszi Repülőtér üzemeltetési feladatait átveszi a jelenleg megbízott Malév Repülőklubtól. A feladat ellátásához, egy fő Repülőtérvezető munkavállaló, és a hatósági megfelelés biztosítása érdekében történő szolgáltatási szerződések megkötésével a kiadások emelkedését prognosztizáljuk, melyet a bérleti és repülőtéri illetékek díjának emelésével kívánunk a későbbiekben kompenzálni.

3.6. Vagyongazdálkodás, intézmény-üzemeltetés

„A 2011. évi CXCVI. törvény a nemzeti vagyonról szabályozza az állam és a helyi önkormányzatok tulajdonában álló vagyon megőrzésének, védelmének és a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodásnak a követelményeit, az állam és a helyi önkormányzatok kizárólagos tulajdonának körét, a nemzeti vagyon feletti rendelkezési jog alapvető korlátait és a feltételeit, valamint az állam és a helyi önkormányzat kizárólagos gazdasági tevékenységeit.”

A fenti törvény adott lehetőséget Dunakeszi Város Önkormányzatának arra, hogy a 2012. év végén megkezdett önkormányzati, államigazgatási és intézményrendszert érintő átalakítások után, az Önkormányzatnál maradó vagyongazdálkodási és üzemeltetési feladatokkal 2013 januárjától a Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft-t bízta meg.

A városüzemeltetési, vagyongazdálkodási feladatok körét a 2025-ös év során ismételten korrigáltuk és pontosítottuk. Ezen szerződés fő célja, hogy az önköltségen felül elvárt fejlesztések visszapótlása biztosított legyen.

A vagyongazdálkodás kiadási oldalának tételei nagyrészt megegyeznek az önkormányzat által elfogadott költségvetés intézményei soraival. Az ide vonatkozó szerződés állományt felülvizsgáltuk, az összevonásokat elvégeztük, új ajánlatok bekérésével a költségeket racionalizálni próbáljuk.

Bevételi oldalon a kezelt vagyont használó állami intézmények, társaságok és magánszemélyek által fizetendő használati, üzemeltetési, valamint bérleti díjak jelennek meg. Feladatunk, hogy lehetőség szerint egységes, használati arányos díjakra és valós használatot tükröző közüzemi költségek megfizetésére szerződünk partnereinkkel. Vagyongazdálkodásunkban álló, és piaci értéket képviselő intézményeink kihasználtságát, úgy, mint az ipari ingatlan területének egyre növekvő aktiválása; vagy a városi üdülő vendégéjszakák eladásának népszerűsítésével kívánjuk növelni.

A bevételi és kiadási oldalon keletkezett különbség finanszírozása továbbra is az önkormányzat feladata.

3.7. 2026. évi fejlesztési tervek

Több területet kiszolgáló fejlesztési célok:

- Fogyasztóink és ügyfeleink magasabb szintű kiszolgálása érdekében, hasznosítás növelése okán 2024-ben megkezdjük az Önkormányzat által vagyoni hozzájárulásként a Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft. tulajdonába adott, volt Sweet Point ingatlan együttes felújítását és hasznosítását. A felújításra a forrást a TOP_PLUSZ-1.1.1-21-PT1 - helyi gazdaságfejlesztési program keretében az „Inkubátorház kialakítása Dunakeszin” pályázaton elnyert 400 milliós támogatás biztosította.

A fenntartási időszakon belüli üzemeltetésre 2024-ben inkubációs programot hirdettünk, melyben részleteztük a bérleti és használati feltételeket, az induló, fiatal

helyi vállalkozásoknak nyújtandó szolgáltatások körét. A beruházás 2025. márciusában befejeződött, a feltételeknek megfelelt bérlok 2025. április hónapban költözhetnek be.

- A Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft. által vagyonkezelt ingatlanok közül 2026-ban átadásra került a bérleti konstrukcióban hasznosításra kerülő Fő út 141. sz. alatti Pszichiátriai Gondozó épületének komplex felújítása. 400 milliós forrását a „Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése” című TOP_Plusz-3.3.2-21-PT1-2022-00032 kódjelű pályázati konstrukció adja, segítségével korszerű elhelyezés biztosítható a helyi védőnői szolgálat számára, de új gyermekorvosi, és fogorvosi rendelő is kialakításra kerül, valamint kapcsolódó egészségügyi szolgáltatók felé is tudunk majd új helyiségeket kínálni.
- Ugyancsak pályázati támogatással a TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00031, „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” keretében elnyert 108.299 E Ft pályázati összegből 2024 tavaszától induló beruházás keretében megújult a Termidor fűtőmű Krajcár utcai iroda épülete, felújításra került a Fóti úti temető irodaépülete és ravatalozó épülete is. A beruházás 2025. áprilisában befejeződött.
- A Dunakeszi Közülemi Nonprofit Kft. számára kulcsfontosságú a tevékenységhez kapcsolódó, több területet is kiszolgáló mobilitás biztosítása, ezért feltételes közbeszerzési eljárást hirdettünk **5 db** elektromos teherszállító furgon és **3 db** személyszállításra is alkalmas elektromos gépjármű beszerzésére, a 8 db elektromos gépjármű 2025-ben leszállításra került az autókereskedő részéről, az autókat a valamennyi üzletágunk feladatainak ellátásában hasznosítjuk ezzel is hatékonyabbá téve a napi elvégezendő feladatok magas szintű ellátását.

Fejlesztési célok a távhő üzletág területén:

Távhőszolgáltatási rendszerünk még fel nem újított gépészeti részeinek, hőközponti egységeinek és csővezetékünk még nem korszerűsített szakaszainak cseréjére pályázati támogatást nyertünk a TAVHO01-35577222 pályázat benyújtásával. **A Nemzeti Energetikai Ügynökség 100%-os támogatási intenzitás mellett 904 680 938 Ft támogatás megítéléséről tájékoztattott 2026. március 6-án.** A döntést eredményeként idei évben megkezdjük a rekonstrukciót megalapozó teljes kivitelezési tervdokumentáció, valamint a csatlakozó szerződések kidolgozását és a beszerzés előkészítését, annak érdekében, hogy a következő, 2026/27-es fűtési szezon végétől a kivitelezés megkezdődhessen.

A fenttartható, hatékony távhőszolgáltatáshoz feltétlenül szükséges a megújuló energia részarányának növelése a hőtermelésben, mely kiszámíthatóbb, a gázárváltozásnak kevésbé kitett működést eredményezne. Ennek keretében Geotermikus energiafelhasználás lehetőségét vizsgáljuk, készítjük elő Dunakeszi várossal szorosan együttműködve.

Folyamatosan csökkentjük a villamosenergia vásárolt mennyiségét napelemek beépítésével.

4. Egyéb kérdéskörök

4.1. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, különösen jelentős folyamatok

A 2025. üzleti év mérlegfordulónapja és a mérlegkészítés dátuma közötti időszakban szerkezetváltás, az üzletmenetet lényegesen befolyásoló esemény és befektetési tevékenység sem történt.

4.2. Kutatás és kísérleti fejlesztés területei

A társaság alap - és alkalmazott kutatási tevékenységet, továbbá kísérleti fejlesztési tevékenységet 2025. évben nem végzett, s a 2026. üzleti évben sem tervezi ilyen tevékenységekkel bővíteni tevékenységi körét.

4.3. Környezetvédelem

A társaság tevékenysége fokozott környezetterheléssel jár, ám preventív intézkedésekkel és a társaság egész területére kiterjedő környezetvédelmi felelősi rendszerrel biztosítjuk, hogy a terhelés a jogszabályokban meghatározott határértékeken belül maradjon. A társaság környezetvédelmi stratégiájának középpontjában tehát a megelőzés, káresemény bekövetkezése esetén az azonnali kárelhárítás és megszüntetés áll. A társaság a tárgyév során keletkezett hulladék nyilvántartásáról, elszállításáról, illetve ártalmatlanításáról a vonatkozó törvényi előírások szerint folyamatosan gondoskodott. A társaság környezetre káros anyagokat 2025. évben sem tartott nyilván, a nyilvántartásban környezetvédelmi eszközök sem szerepeltek.

A társaság környezetvédelmi támogatásban 2025. évben nem részesült, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló beruházást nem hajtott végre, de fejlesztési és létesítmény-fenntartási tevékenysége során kiemelt figyelmet fordított az élő környezet védelmére. A 2025. üzleti évben környezetvédelmi intézkedésekre – arra okot adó körülmény hiányában - nem került sor.

4.4. Pénzügyi instrumentumok hasznosítása, kockázatkezelési politika

A társaság mérlegében és a mérlegen kívüli tételek között az Szt. 3. § (8) bekezdésében szabályozott pénzügyi instrumentumok nem találhatók.

A társaság kockázatkezelési politikája az alábbi fő pilléreken nyugszik:

- a kockázatkezelés során a piaci gyakorlatban elfogadott legjobb megközelítések, módszerek alkalmazása,
- a kockázatkezelési folyamat a társaság átfogó irányítási rendszerének része, szempontjai beépülnek az éves tervezésbe,

- üzletágak, termékek, kockázati pozíciók kockázat- és hozam profiljának feltárása és folyamatos monitoringja,
- a kockázatok figyelembevétele az üzleti döntéseknél.

A társaság a kockázatkezelési folyamat minden fázisát egyaránt fontosnak tartja. A kockázatkezelési folyamatot négy lényeges fázisra bontja a társaság:

- Kockázatok azonosítása,
- Kockázatok mérése,
- Kockázatok kezelése,
- Ellenőrzés, visszacsatolás.

4.5. Az ár-, hitel-, kamat-, likviditás-, és cash-flow kockázat bemutatása

Árkockázat

A társaság közszolgáltatási tevékenységei jellemzően hatósági árasak, az ármegállapítás joga a minisztériumi szakhatóságokat, illetőleg Dunakeszi Város Önkormányzatát illeti meg. A közszolgáltatási tevékenység árkockázatát közepesnek ítéljük meg.

Az egyéb tevékenységek árképzése jellemzően önköltség-alapú, a szokásos méretű piaci haszon realizálásán alapul. Ezeken a területeken az árkockázat alacsony, amit hosszú távú szerződések megkötésével igyekszünk menedzselni.

Hitel és kamatkockázat

2022. évben a 3 db hulladékgyűjtő jármű beszerzése miatt ez a kötelezettség jelentősen megemelkedett. Ennek ellenére a hitel és kamatkockázatot továbbra is alacsonynak minősítjük.

Likviditási és cash flow kockázat

A cash flowból levonható következtetések a stabil és megnyugtató pénzügyi helyzetre vonatkozó hipotézist igazolják vissza.

A társaság likviditását 2025. évben is folyamatosan fenntartotta, pénzügyi helyzete stabil volt, magában a likviditási pozícióban lényegesebb változások nem következtek be.

Az általános likviditási ráta értéke 0,23 % ponttal nőtt a 2024. évhez képest. A nehezebben pénzzé tehető forgóeszközöket figyelmen kívül hagyó rövid távú likviditási ráta azonos mértékkel, 0,19 %-ponttal nőtt, míg a csak a pénzeszközökre fókuszáló gyors likviditási ráta értéke is elhanyagolható mértékben, 0,25 %-ponttal csökkent.

A likviditási mutatók változatlansága, s viszonylag magas értéke visszaigazolja a stabil likviditási pozíciót, a rövidtávon pénzeszközzé konvertálható eszközök és a pénzeszközök fedezik a rövidtávon lejáró kötelezettségeket.

Ha a vagyonkezelt kötelezettségek értékét nem soroljuk a tartozások közé, akkor megállapíthatjuk, hogy a hosszú távú fizetőképesség 2025. évi mutatói bizonyítják a társaság által követett konzervatív finanszírozási stratégiát, jelzik a pénzügyi kockázat folyamatosan alacsony fokát, továbbá igazolják azt a tényt, hogy a tartós eszközök továbbra is tartós forrásokkal kerülnek finanszírozásra.

Mindezek alapján a likviditási és cash-flow kockázatot alacsonynak minősítjük.

4.6. Foglalkoztatáspolitikai

A társaság személyügyi politikájának legfontosabb eleme a működési hatékonyság folyamatos növelése. Ezen belül:

- A társaság működéséhez szükséges munkaerő folyamatos biztosítása a lehető legmagasabb színvonalon,
- Gyors alkalmazkodás a várható tevékenységi változások hatásaihoz,
- A munkavállalók elkötelezettségének növelése, motivációjuk folyamatos fenntartása,
- Képzett, folyamatosan tanuló, változásiorientált szervezet megteremtése és fenntartása.

A 2025. üzleti év folyamán a munkavállalók létszáma 2025. II. félévében 138 fő volt, mely 3 fővel több az előző évi adattal. Az állományi létszám több, mint háromnegyedét (106 fő, 76,8%) a fizikai állomány tette ki. A fizikai és szellemi állománycsoportok meghatározása 2015. évtől a mindenkor érvényes FEOR-főcsoportok alapján történik. A munkavállalói létszám különböző ismérvek szerinti megoszlását az 1. számú mellékletben mutatjuk be.

A 2025. évi személyi jellegű ráfordítások összege a 2024. évi értéknél 57.879 E Ft-tal volt magasabb. Ezen belül a bérköltség 50.032 E Ft-tal növekedett, a személyi jellegű egyéb kifizetések 4.323 E Ft-tal nőttek, míg a bérjárulék 3.524 E Ft-tal növekedett. A személyi jellegű ráfordításokon belül a legnagyobb részarányt (83,33%-ot) a bérköltség képviseli, melynek értéke a vizsgált időszakban 821.824 E Ft volt. A döntően a munkavállalók béren kívüli juttatásaihoz kapcsolódó személyi jellegű egyéb kifizetések 63.333 E Ft-ot, a bérjárulékok pedig 101.074 E Ft-ot tettek ki. A társaság bérhez kapcsolódó tételeinek időbeni alakulását, a bérek állománycsoportok szerinti megoszlását a 2. számú melléklet táblázatai tartalmazzák.

Dunakeszi, 2026. április 30.

Homolya József

ügyvezető

1. számú melléklet

Munkavállalói létszám alakulása

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
távhő-ágazat	14	13	92,86%
hulladékgyűjtés	23	22	95,65%
temető-fenntartás	2	2	100,00%
vagyongazdálkodás	29	31	106,90%
városüzemeltetés	35	31	88,57%
központi irányítás	16	20	125,00%
megb.szerz. Foglalk.	18	19	105,56%
Összesen	137	138	100,73%

Munkavállalók megoszlása iskolai végzettség és nem szerint

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
8 általános férfi	26	25	96,15%
8 általános nő	4	4	100,00%
Szakiskola vagy szakmunkásképző férfi	54	52	96,30%
Szakiskola vagy szakmunkásképző nő	2	1	50,00%
Érettségi férfi	18	20	111,11%
Érettségi nő	17	19	111,76%
Felsőfokú férfi	9	9	100,00%
Felsőfokú nő	7	8	114,29%
Összesen férfi	107	106	99,07%
Összesen nő	30	32	106,67%

Munkavállalók megoszlása a társaságnál eltöltött idő szerint

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
1 évnél rövidebb	26	30	115,38%
1-5 év közötti	49	46	93,88%
5-10 év közötti	29	29	100,00%
10-20 év közötti	24	24	100,00%
20 év fölött	9	9	100,00%
Összesen	137	138	100,73%

Kieső munkaidő alakulása napokban

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
betegszabadság	303	175	57,76%
táppénz	120	247	205,83%
Összesen	423	422	99,76%

A munkavállalók megoszlása állománycsoportok szerint

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
fizikai	105	106	100,95%
szellemi	32	32	100,00%
Összesen	137	138	100,73%

A Munkaerő-mozgás alakulása

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
Belépő dolgozók	4	4	100,00%
Kilépő dolgozók száma	5	8	160,00%
A Munkaerő-mozgás egyenlege	-1	-4	400,00%
Fluktuációs ráta	0,03649635	0,057971014	158,84%

Munkavállalói átlagos statisztikai létszám alakulása

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
távhő-ágazat	14	13	92,86%
hulladékgazdálkodás	21	20	95,24%
temető-fenntartás	2	2	100,00%
vagyongazdálkodás	23	25	108,70%
városüzemeltetés	32	28	87,50%
központi irányítás	16	15	93,75%
Összesen	108	103	95,37%

Dunakeszi, 2026. április 30.

2. számú melléklet

Bértömeg alakulása (2025.I. félév-2025.II. félév)

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
távhő-ágazat	53 933 062	58 004 520	107,55%
hulladékgazdálkodás	79 802 787	89 263 400	111,85%
temető-fenntartás	5 365 826	7 096 587	132,26%
vagyongazdálkodás	73 831 089	90 014 315	121,92%
városüzemeltetés	106 321 108	120 652 702	113,48%
központi irányítás	56 585 122	60 719 070	107,31%
megb.szerz	6 083 311	14 151 176	232,62%
Összesen	381 922 305	439 901 770	115,18%

Átlagbér alakulása (2025. I. félév-2025.II.félév)

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
távhő-ágazat	642 060	743 648	115,82%
hulladékgazdálkodás	633 355	743 862	117,45%
temető-fenntartás	447 152	591 382	132,26%
vagyongazdálkodás	535 008	600 095	112,17%
városüzemeltetés	553 756	718 171	129,69%
központi irányítás	589 428	674 656	114,46%
Összesen	526 385	596 289	113,28%

Cafetéria juttatások alakulása (2025.év)

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025.II/2025.I)
távhő-ágazat	1 505 000	1 487 000	98,80%
hulladékgazdálkodás	2 622 000	2 589 600	98,76%
temető-fenntartás	275 000	275 000	100,00%
vagyongazdálkodás	2 015 650	2 017 860	100,11%
városüzemeltetés	3 143 459	3 052 551	97,11%
központi irányítás	1 672 000	1 578 600	94,41%
Összesen	11 233 109	11 000 611	97,93%

Cafetéria juttatások alakulása (2025.év)

	2025. I. félév	2025. II. félév	Változás (2025II/2025I)
Edenred juttatási kártya			
SZÉP Kártya	7 165 292	6 983 934	97,47%
Nyugdíjpénztári szolg.	150 000	150 000	100,00%
Egészségpénztári szolg.	162 472	0	0,00%
Kp. kifizetés egyéb juttatás	3755345	3 866 677	102,96%
Összesen	11 233 109	11 000 611	97,93%

Dunakeszi, 2026. április 30.