

1	8	4	5	5	0	5	8	8	1	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft a vállalkozás megnevezése

6728 Szeged Városgazda sor.1.

a vállalkozás címe, telefonszáma

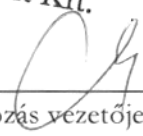
2021 évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2021.01.01 - 2021.12.31

Keltezés: Szeged, 2022. március 28.

Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.

P.H.

1	8	4	5	5	0	5	8	8	1	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

Cégjegyzék szám

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	2 491 626		2 390 946
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	37 936		30 300
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	2 338		348
06.	Szellemi termékek	35 598		29 952
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 448 601		2 355 592
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 484 300		1 521 422
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	766 904		703 245
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	104 064		104 119
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	93 333		26 806
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	5 089		5 054
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló társasággal			
23.	Egyéb tartós részesedés	3 470		3 470
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 619		1 584
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

**Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	523 854		664 363
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	111 743		118 490
31.	Anyagok	92 594		100 194
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek	4 769		5 109
35.	Áruk	14 380		13 187
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	329 953		426 205
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	129 362		145 664
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	169 396		250 012
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	31 195		30 529
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	82 158		119 668
54.	Pénztár, csekkok	8 910		7 270
55.	Bankbetétek	73 248		112 398
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	12 195		8 533
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 341		3 797
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 854		4 736
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	3 027 675		3 063 842

Keltetés: Szeged, 2022. március 28.

PH.
Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	8	4	5	5	0	5	8	8	1	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	3
---	---

Cégjegyzék szám

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

**Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	2 178 703		2 214 642
58.	I. JEGYZETT TŐKE	883 940		909 940
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	856 310		856 310
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	457 351		438 453
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-18 898		9 939
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	204 457		212 945
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	149 717		147 688
71.	Egyéb céltartalék	54 740		65 257
72.	F. Kötelezettségek (73.+78.+88. sor)	472 297		484 502
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-77. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
78.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (79. - 87. sorok)	18 367		6 470
79.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
80.	Átváltoztatható kötvények			
81.	Tartozások kötvénykibocsájtásból			
82.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
83.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	18 367		6 470
84.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
85.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
86.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
87.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
88.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (89. és 91.-100. sorok)	453 930		478 032
89.	Rövid lejáratú kölcsönök			
90.	87. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
91.	Rövid lejáratú hitelek	12 245		18 107
92.	Vevőktől kapott előlegek			
93.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	164 584		165 792
94.	Váltótartozások			
95.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
98.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	277 101		294 133
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.-104. sorok)	172 218		151 753
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 475		
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 459		7 400
104.	Halasztott bevételek	163 284		144 353
105.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+101. sor)	3 027 675		3 063 842

Keltetés: Szeged, 2022. március 28.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

5
Szegei Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.

1	8	4	5	5	0	5	8	8	1	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 067 534		1 855 452
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2 067 534		1 855 452
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 952		340
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15 308		27 565
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	12 356		27 905
III.	Egyéb bevételek	1 972 197		1 757 762
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	60 697		66 551
05.	Anyagköltség	547 891		577 976
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	706 229		554 834
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	40 574		37 041
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	38 714		21 997
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	511 690		110 430
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 845 098		1 302 278
10.	Béreköltség	1 437 151		1 474 884
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	178 890		174 613
12.	Bérráfordítások	221 950		216 279
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 837 991		1 865 776
VI.	Értékesítési leírás	249 729		244 455
VII.	Egyéb ráfordítások	138 084		215 705
	VII. sorból: értékvesztés	66 551		51 629
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-18 815		12 905

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)**

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			1 154
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	1 402		
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			2
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	249		4
	17. Sorból: értékelési különbözet	249		4
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 651		1 160
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 668		3 073
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	66		96
	22. Sorból: értékelési különbözet	66		96
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	1 734		3 169
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-83		-2 009
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-18 898		10 896
X.	Adófizetési kötelezettség			957
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-18 898		9 939

Keltetés: Szeged, 2022. március 28.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.**

1	8	4	5	5	0	5	8	3	8	2	1	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

7	1
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok cFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	183 608	139 514
1a.	Adózás előtti eredmény ±	-18 898	10 896
	ebből működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	1 740 153	1 482 775
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben ±		-27 024
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-18 898	-16 128
2.	Elszámolt amortizáció +	249 729	244 455
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	20 734	30 358
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-44 500	8 488
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-706	-4 121
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-78 955	-55
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-116 593	17 032
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-75 591	-20 465
9.	Vevőkövetelés változása ±	219 753	-114 543
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	33 054	-8 212
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-4 419	3 662
12.	Fizetett adó (nyereség után) -		-957
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-343 314	-148 982
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-346 464	-158 295
15.	Befektetett eszközök eladása +	2 786	9 278
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	364	35
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +		

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló**CASH-FLOW-kimutatás**

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	c
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	21 555	46 988
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		26 000
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	151 516	398 389
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	22 300	27 024
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-151 516	-404 425
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-745	
IV.	Pénzeszközök változása ($\pm I \pm II \pm III$. sorok) $\pm$	-138 151	37 520
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése $\pm$	-2	-10
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV + 27. sorok) $\pm$	-138 153	37 510

Keltetés: Szeged, 2022. március 28.

 a vállalkozás vezetője (képviselője)

PH.

**Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.**

SZEGEDI KÖRNYEZETGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.**2021. évi****Éves beszámolójának****KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE****I. Általános kiegészítések****1.A gazdálkodó bemutatása****A gazdálkodó főbb adatai**Székhely: **6728 Szeged, Városgazda sor 1.**Adószám: **18455058-2-06**Cégjegyzékszám: **06-09-011647**KSH szám: **18455058-8130-572-2-06**Internetes honlap címe: **www.szkht.hu**Működési forma: **Korlátolt Felelősségű Társaság**Alapítás, alakulás időpontja: **1995. július 1.**Könyvvizsgáló: **Dr Karsay Éva bejegyzett könyvvizsgáló, tagsági szám: 000527**A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy nyilvános adatai: **Sipos Zoltán** (regisztrációs szám: 206212)

Tevékenységi kör:

**Zöldterület-kezelés,
Közterület-fenntartás,
Közlekedés-szervezés,
Temetkezés,
Hulladékgazdálkodás**

Társaságunk 2012-től a 2011. évi CLXXV. törvény „az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról” hatálya alá tartozik. A törvény 2.§-ában foglaltak szerint közhasznú tevékenysége a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez. Feladatait a hulladékgazdálkodás ipari vertikumában, a közterület-fenntartás és közlekedésszervezés közvetített szolgáltatásai vonatkozásában a törvény 2.§ 21. pontjában meghatározott közszolgáltatási szerződés keretében végzi. 2011. évi CLXXV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a közhasznúsági nyilvántartásba vételhez a szervezet létesítő okiratának tartalmaznia kell, hogy a szervezet

- a) milyen közhasznú tevékenység(ek)et folytat,
- b) gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú vagy a létesítő okiratban meghatározott alapcél szerinti tevékenység megvalósítását nem veszélyeztetve végez;
- c) gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

Tevékenységek részletezése alapító okirat szerint:

- településtisztasági, köztisztasági szolgáltatások
- város zöldfelületeinek fenntartása, gondozása,
- megbízás alapján parképítési tevékenység,
- erdőgazdálkodási szolgáltatások köre,
- díszvilágítás működtetése,

- köztéri szobrok tisztán-tartása, karbantartása,
- városdekorációs tevékenységek,
- játszótér-építés - karbantartás munkái,
- valamint az egyéb városüzemeltetési feladatok.
- városi úthálózat tisztán-tartása, építése, a hozzá kapcsolódó forgalom-technikai, forgalom-irányító eszközök, világító berendezések útburkolati jelek fenntartása és üzemeltetése,
- ár-belvízkár elhárítási tevékenység,
- a felszíni csapadékvíz-elvezető rendszerek fenntartása és üzemeltetése.
- rovar- és rágcslóirtás,
- gyepmesteri tevékenységek
- közlekedésszervezés
- köztemetők fenntartása, temetkezés

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. a 2006. évi IV. tv. 365.§ -a értelmében Szeged Megyei Jogú Város (továbbiakban: tulajdonos) 497/2007.(IX.14.) Kgy. sz. határozatával 2007. november 9-től működik jelenlegi Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság formájában. (Cg.**06-09-011647**)

A társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről „A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV tv.”, illetve a 2012. január 1-jétől hatályba lépő „2011. évi CLXXXIX. tv” alapján a helyi önkormányzat feladata gondoskodni.

A közhasznúsági jogállás feltételeinek való megfelelés

Erőforrás-ellátottság mutatói	megfelelés
Ectv. 32. § (4) a)	igen
Ectv. 32. § (4) b)	nem
Ectv. 32. § (4) c)	igen
Társadalmi támogatottság mutatói	
Ectv. 32. § (5) a)	nem
Ectv. 32. § (5) b)	igen
Ectv. 32. § (5) c)	nem

A fentiek alapján társaságunk továbbra is megfelel a 2011. évi CLXXV. Civil törvény VII. fejezetben megfogalmazott feltételeknek a közhasznúsági jogállását illetően.

Társaságunk közhasznú tevékenységei az alábbiak:

1. természetvédelem, állatvédelem,
2. környezetvédelem
3. egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység
4. műemlékvédelem

5. ár-és belvízvédelem ellátásához kapcsolódó tevékenység
6. a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység.
7. 2007. január 1-jétől városi tömegközlekedés szervezési, koordinációs feladatok
8. temető fenntartás

A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósulása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezhet. A gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt az alapító okiratban közhasznúként megjelölt tevékenységeire fordítja. Politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

Társaságunk közhasznú társaságként működik, klasszikus vállalkozási tevékenységet nem folytat, a 2021. évi tény adatokat alapul véve 2011. évi CLXXV civil törvény 2.§ 7. pontja szerinti megfelelőségi vizsgálat szerint a bevételek 98 %-a származik közhasznú tevékenységből, míg a 32.§-ban rögzített megfelelési feltételek vizsgálata szerint a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek és ráfordítások aránya 99 %.

A társaság tevékenysége és gazdálkodása

A társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről törvény alapján a helyi önkormányzatnak kell gondoskodni. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13.§ (1) bekezdésének 2. és 5. pontjai alapján a helyi önkormányzat feladata különösen a településüzemeltetés, a köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, a települési környezet tisztaságának biztosítása, a közparkok, egyéb közterületek fenntartása, valamint a rovar- és rágszállóirtás. Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlésének 23/2018 (IX.21.) Kgy. rendelete rendelkezik a köztemetőkről és a temetkezés rendjéről, a köztemetők és létesítmények fenntartásáról, valamint az ott folyó temetkezési és egyéb tevékenységek végzéséről. A törvény 3. § -a alapján az Önkormányzat a Szegedi Testamentum Temetkezési Nonprofit Kft. 2015. december 31.-i fordulónappal történt beolvadásával ezeket a feladatokat a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-hez delegálta. Az egyes állami tulajdonban lévő vagyontárgyak önkormányzati tulajdonba adásáról szóló 1991. évi XXXIII. tv. 42. §-a előírja: „Az önkormányzat a vagyontárgy jogszabályokban meghatározott módon köteles nyilvántartani, értékelni és teljesíteni az előírt adatszolgáltatást”. A törvény előírja, hogy az Önkormányzat rendelkezék a tulajdonában lévő vagyonnal való gazdálkodáshoz szükséges adatbázissal, értékelni tudja a vagyonnal kapcsolatos döntéseket, továbbá a nemzeti vagyronról és annak változásairól vezetett nyilvántartás igazodjon a nemzetgazdaság vagyoni helyzetének áttekintését biztosító információs rendszerhez. Az ingatlanvagyon-kataszter vezetés feladata, hogy egy adatbázison belül az ingatlannal kapcsolatos legfontosabb jogi, műszaki, pénzügyi adatokat összefogja, a vagyonmozgást, az ingatlan állapotában, értékében történt változásokat nyomon kövesse, valós értékeket tükrözze. Ezt a feladatot a közterületi létesítmények, ingatlanok vonatkozásában társaságunk látja el.

A társaság közhasznú tevékenysége során a következő tevékenységeket folytatja:

- környezetvédelem (főtevékenység)
- természetvédelem, állatvédelem
- egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység
- műemlékvédelem
- ár-és belvízvédelem ellátásához kapcsolódó tevékenység
- a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység

- munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése – ideértve a munkaerő kölcsönzést is – és a kapcsolódó szolgáltatások.
- köztemetők fenntartása, temetkezés
- közlekedésszervezés

TEÁOR'08 szerint:

81.30 Zöldterület-kezelés (főtevékenység)

- 01.13 Zöldségfélék, dinnye, gumós és gyökérnövény termesztés
- 01.61 Növénytermesztési szolgáltatás
- 01.62 Állattenyésztési szolgáltatás
- 02.10 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
- 02.40 Erdészeti szolgáltatások
- 35.13 Villamosenergia-elosztás
- 35.14 Villamosenergia-kereskedelem
- 37.00 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- 38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 38.12 Veszélyes hulladék gyűjtése
- 38.21 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 38.22 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 38.32 Hulladék újrahasznosítása
- 39.00 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
- 42.11 Út, autópálya építése
- 42.13 Híd, alagút építése
- 42.21 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 43.29 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 49.31 Városi, elővárosi, várostérségi szárazföldi személyszállítás
- 49.39 Egyéb szárazföldi személyszállítás
- 52.21 A szárazföldi szállításához kapcsolódó szolgáltatások
- 64.99 Máshová nem sorolt, egyéb pénzügyi közvetítés
- 68.10 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 71.12 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 73.11 Reklámügynöki tevékenység
- 78.20 Időszaki munkaerő közvetítése
- 81.29 Egyéb takarítás
- 82.99 Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 84.12 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás igazgatása
- 86.90 Egyéb humán-egészségügyi ellátás
- 88.99 Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
- 96.03 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
- 25.29 Fémtartály gyártása
- 25.62 Fémmegmunkálás

- 25.91 Acél tárolóeszköz gyártása
- 29.20 Gépjármű- karosszéria, pótkocsi gyártása
- 32.40 Játékgyártás
- 37.00 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- 38.32 Hulladék újrahasznosítása
- 43.11 Bontás
- 43.34 Festés, üvegezés
- 43.99 M.n.s. egyéb speciális szaképítés
- 45.20 Gépjárműjavítás, - karbantartás
- 45.32 Gépjárműalkatrész-kiskereskedelem
- 46.22 Dísznövény nagykereskedelme
- 46.52 Elektronikus, híradás-technikai berendezés és alkatrészei nagykereskedelme
- 46.72 Fém-, érc-nagykereskedelem
- 46.77 Hulladék-nagykereskedelem
- 47.62 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 47.78 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 47.79 Használtcikk bolti kiskereskedelme
- 47.99 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- 49.31 Városi, elővárosi, várostérségi szárazföldi személyszállítás
- 49.39 Egyéb szárazföldi személyszállítás
- 49.41 Közúti áruszállítás
- 52.10 Raktározás, tárolás
- 58.14 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 58.19 Egyéb kiadói tevékenység
- 64.99 Máshová nem sorolt egyéb pénzügyi közvetítés
- 68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 62.09 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 63.11 Adatfeldolgozási szolgáltatás
- 69.20 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 72.19 Egyéb kutatás és kísérleti fejlesztés a természet- és a műszaki tudományok területén
- 73.11 Reklámügynöki tevékenység
- 73.20 Piac-, közvélemény-kutatás
- 74.90 M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 77.39 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 80.10 Személybiztonsági tevékenység
- 82.91 Követelésbehajtás
- 85.59 Máshová nem sorolt egyéb oktatás
- 93.29 Máshová nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 88.99 Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

A társaság 1998. május 28. napjától Cg.06-14-000004/17 szám alatt kiemelten közhasznú társaság.

Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2016. április 15. napján tartott ülésén a 88/2016. (IV.15.) Kgy. sz. határozatában arról határozott, hogy a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény rendelkezéseinek megfelelően a kötelező hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység ellátására egy új gazdasági társaságot hoz létre, akként, hogy a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-t szétválással átalakítja. A kiválás megtörtént, a szétválási vagyonszerlekeket a tulajdonos Kgy. 193/2016 (V. 27.) számú határozatával elfogadta. A kiváló társaságot Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-t társaságként a cégbíróság Cg. 06-09-022850 számú végzésével 2016. július 31.-napjával bejegyezte. A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft továbbra is végez hulladékgazdálkodási tevékenységet. A lakossági nem kommunális, illetve az ipari fogyasztókat látja el a korábbi piacon. A hulladékszállítási tevékenység fenntartásával társaságunk kettős célt kíván elérni. Egyrészt a szolgáltatással a korszerű, környezetkímélő, elkülönített gyűjtést támogató, költségtakarékos városi hulladékgazdálkodás megteremtése, így a köztisztaság fenntartása. Másrészt pedig a konténeres hulladékszállítási tevékenység fenntartásával társaságunknak lehetősége van elsősorban a téli gépi hómunkához, illetve a közterületi munkákhoz kapcsolódó kiegészítő szállításban résztvevő gépjárművek üzemórájának növelésére, így a géppark kihasználtságának növelésére.

A társaság rendszeres költségvetési támogatásban részesül, a támogatás elszámolásának feltételeit és módját írásban kötött szerződésbe foglalja. Az így kötött szerződést az alapító hagyja jóvá. Az alapító a társaság közhasznú feladatainak ellátására minden évben költségvetési rendeletben működési támogatást biztosít, amelynek tárgyévi felhasználásáról a társaság az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg a hatályos önkormányzati költségvetési végrehajtási rendelete alapján köteles számot adni.

A kötelező feladat ellátás érdekében kapott működési támogatás.

Év	Működési támogatás (adatok eFt-ban)
2014. év	704 999
2015. év	791 114
2016. év	872 800
2017. év	1 049 431
2018. év	1 166 445
2019. év	1 634 015
2020. év	1 740 153
2021. év	1 482 775

Szeged közigazgatási területéhez tartozó közfeladat-ellátásból, illetve a Tulajdonos által kontrollált vállalkozástól származó árbevételi arány: 97 %. A Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 9. § (1) bekezdése szerint társaságunk kijelölése Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata részéről in house beszerzés eljárási rend törvényi feltételeknek megfelel.

9. § (1) E törvényt nem kell alkalmazni

h) az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérő szervezet olyan jogi személlyel kötött szerződésére, amely felett az ajánlatkérő a saját szervezeti egységei felettihez hasonló kontrollt gyakorol, döntő befolyással rendelkezik annak stratégiai céljai meghatározásában és működésével kapcsolatos jelentős döntéseinek meghozatalában, valamint amelyben közvetlen magántőke-részesedés nincsen, és amely éves nettó árbevételének több mint 80%-a a kontrollt gyakorló ajánlatkérővel vagy az ajánlatkérő által e pont szerint kontrollált más jogi személlyel kötött vagy kötendő szerződések teljesítéséből származik;

j) az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérő szervezet másik ajánlatkérővel vagy ajánlatkérőkkel kötött szerződésére, amelynek célja közfeladatok teljesítésére, illetve közszolgáltatások nyújtására vagy közös közérdekű célok megvalósítására irányuló együttműködés kialakítása az ajánlatkérők között, ahol az ajánlatkérők együttműködéssel érintett tevékenységből származó éves nettó árbevételének legfeljebb 20%-a származik a nyílt piacról;

A Társaság minden évben közbeszerzési tervet készít, melyet tulajdonos általi jóváhagyást követően április 15-ig közzétesz. Az üzleti partnerek kiválasztása a 2003. évi CXXIX. tv-t módosító 2015. évi CXLI. közbeszerzésekről szóló törvény szabályai szerint történik.

2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

2.1. A társaságra, mint ellenőrzött gazdasági társaságra többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag (részvényes) bemutatása (neve, székhelye, szavazati aránya):

Társaságunk Szeged Megyei Jogú Város 100%-os tulajdonában működő gazdasági társaság.

2.2. Leányvállalat, közös vezetésű vállalat, társult vállalkozás, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás bemutatása:

A társaság 2016. július 31. fordulónappal történt szétválása óta jelentős részesedéssel kacsolt vállalkozásban nem rendelkezik.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás:	Csongrád Megyei Kegyeleti Kft.
A részesedés könyv szerinti értéke:	3.470 e Ft
A részesedés aránya:	11,2%

2.3. Azon gazdasági társaságok bemutatása, ahol többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkezünk (név, székhely, jegyzett tőke összege, szavazatok aránya):

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással egyéb társaságokban nem rendelkezik.

2.4. Minden olyan részvény, üzletrész névértékének bemutatása, amelyet maga az anyavállalat, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja:

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. olyan részvénnel, üzletrésszel, amelyet maga, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja, nem rendelkezik.

2.5. Az összevont (konszolidált) éves beszámolót összeállító vállalkozó neve és székhelye.

A Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

3. A számviteli politika fő vonásai

3.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

- Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és éves beszámolót készít.
- A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel.
- Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.
- Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.
- Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.
- A mérlegzárás időpontja január 31.
- A költségeket elsődlegesen az 5-ös költségcímek, másodlagosan a 6-7-es költségcímek, tevékenység számlaosztály számláira számoljuk el.

3.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

- Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési értéke a Sztv. 62.§ szerinti beszerzési értékek alapján számított átlagos (súlyozott) beszerzési ár szerint meghatározott bekerülési érték.
- Saját termelésű készleteknél (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állatok) előállítási költség a Sztv. 51. § szerinti előállítási költség (közvetlen önköltség).
- A valutát, a devizát a Sztv. 60.§ szerint társaságunk a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számítja át.
- Leltározást minden gazdálkodási év végén, december 31.-i fordulónappal mennyiségi és értékbeni felméréssel végzi el.

3.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

- Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el havi gyakorisággal az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.
- A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

3.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása:

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak. A Számviteli törvény hatályos változásai a társaság számviteli politikájában átvezetésre kerültek.

4. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése:

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

5. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

5.1. Vagyoni helyzet:

A társaság Mérlegfőösszege a tárgyévben 3.063.842 e Ft, amely előző évhez képest 1 %-al nőtt. A növekedés eszköz oldalon a Forgóeszközök, Forrásoldalon pedig a Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozásának a következménye.

A társaság **Saját tőke aránya** az előző évhez képest javult. Az előző évi negatív eredménnyel szemben a tárgyévi pozitív eredmény következtében a Saját tőke növekedett. Tovább javította a mutató értékét az SZMJV tulajdonos Önkormányzat 26.000 e Ft jegyzett tőke emelése.

A Kötelezettségek 3 %-os növekedése azonban rontotta a mutató értékét. A Kötelezettségek állománya a 2018. évi 815.487 e Ft-ról 2020. év végére 472.297 e Ft-ra csökkent, amelyben meghatározó súlya volt a Rövid lejáratú kötelezettségek 219.973 eFt-os csökkenésének.

2021. évben ezzel ellentétben a Kötelezettségek összege minimálisan, a rövid lejáratú kötelezettségek állományának változása miatt 484.502 e Ft-ra növekedett. Az Idegen tőke növekedését ellensúlyozta a saját tőke növekedése, melynek következtében a **Tőkefeszültség mutató** szinte nem változott előző évhez képest, de javulást mutat. Értéke ennek következtében azt mutatja, hogy a finanszírozásban megnőtt a saját források szerepe, a társaság külső partnerek felé való kiszolgáltatottsága csökkent.

Az **Eladósodottsági mutató** értéke a 2018. évi 44,82 % -ról 2019. évre 30,94 % -ra, 2020. évre 21,68 %-ra csökkent, amely 2021. évben 21,88 %-ra növekedett a már bemutatott, nem számottevő mozgások következtében.

A **Tőkeerősség mutató** folyamatos javulást mutat. 2020. évben 65,13 %-ról 71,96 % -ra, majd 2021. évben 72,28 %-ra nőtt. A társaság 2020. évben és 2021. évben sem vett fel hitelt, kölcsönt, viszont élt a pandémia miatti veszélyhelyzetre tekintettel biztosított hitel moratórium lehetőségével, amely következtében az esedékes hitel tartozásit nem kellett teljesítenie.

2021. évben a szállítói állomány 1,2 millió Ft -al, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 17 millió Ft-al növekedett.

A **Befektetett eszközök aránya** az előző évhez képest csökkent az Eszköz oldalon. Ez azt mutatja, hogy a vagyonelemek súlya a likvid elemek irányába tolódott el. A Befektetett eszközök állománya a 2018. évi 1.972.090 e Ft-ról 2019. évre 2.415.787 e Ft-ra, majd 2020. évre 2.491.626 e Ft-ra nőtt, viszont 2021. évben 2.390.946 e Ft-ra csökkent.

A pandémia hatására a társaságunk a beruházások egy részét 2020. évben- és jelentős részét 2021. évben is elhalasztotta, így a befektetett eszközök állománya csökkent.

A **Forgóeszközök aránya** a Befektetett eszközök súlyának csökkenésével ellentétesen változott, növekedett. A Forgóeszközök tekintetében a társaság jelentős 44,9 %-os (427 millió Ft-os) csökkenést könyvelt el 2020 évben. Az állomány a 2019. évi 950.829 e Ft-ról 523.854 e Ft-ra csökkent 2020 évre. 2021 évre viszont 27 %-os, 140.508 e Ft összegű növekedést mutat. A Készletek értéke 6,7 millió Ft -al, a Követelések 96,3 millió Ft -al, a Pénzeszközök értéke 37,5 millió Ft -al növekedett. A pénzeszközök záró állományát meghatározza a társaság likviditása, illetve bevételeinek és kiadásainak egyensúlya. Évvégére a likvid források lecsökkentek az éven belüli folyószámla hitelkeretek feltöltési kötelezettsége miatt.

5.2. Pénzügyi helyzet:

2020. évben mindkét likviditási mutatóra ható mérleg sor értéke növekedett, így a horizontális mutatószámok képzése megfelelően tükrözi a változások hatását.

A társaság **Likviditási mutatói** a pénzügyi-jövedelmi helyzet függvényében évről - évre ingadozó eredményt mutatnak. A Rövid lejáratú kötelezettségek állománya 24.102 e Ft-tal növekedett.

A Forgóeszközök állományába tartozó Követelések és Pénzeszközök együttes növekedése 133.762 e Ft. Összességében a társaságunk likviditási helyzete javult. A mutatók értéke 115,4 % -ról 138,98 %-ra növekedett.

A ténylegesen likvid eszközök és rövid lejáratú kötelezettségek arányát tükröző **likviditási gyorsráta** 2017-ben 137,2 %-on, 2018-ban pedig 100,73 % -on állt. Ezt követően 2019-ben 119,72 % -ra javult, azonban 2020-ban a mutató értéke a korábbi évekhez viszonyítva is romlott, 90,79 %-on realizálódott. Ezzel szemben 2021. évben a likviditási gyorsráta mutató értéke 114,19 % -ra javult ismét.

5.3. Jövedelmezőség

A jövedelmezőségi mutatószámok 2017-2019 év között pozitív értéket vettek fel, azonban 2020. évben a negatív eredmény következtében a mutató is negatív értéket vett fel. A 2020. évi negatív eredményhez képest társaságunk 2021. évben 9.939 e Ft adózott eredményt ért el.

A költségmegtakarítások és a szigorú költséggazdálkodás ellenére 2020. évben az adózott eredmény -18.898 eFt-ban realizálódott. 2021. évben viszont a bevételek csökkenése ellenére, a takarékosabb és hatékony gazdálkodás már a pozitív eredményben is megmutatkozott. A társaság árbevétele az előző év 89,7 %-át érte el, amely azonban így is a tervezettől 13,9 % -al kedvezőbben alakult.

Az egyéb bevételek összességében jelentős mértékben, az előző évhez képest 214.435 e Ft -al csökkentek, melyet főként az önkormányzati működési támogatás csökkenése okoz.

Az üzemi tevékenység eredménye a 2019. évi 14.835 e Ft-ról 2020. évben -18.815 e Ft-ra esett vissza. Ennek oka, hogy az árbevétel kiesését a ráfordítások csökkenése nem tudta fedezni teljes mértékben. 2021. évre az üzemi tevékenység eredménye 12.905 e Ft, amely már megközelítőleg eléri a 2019. évi pozitív eredmény szintjét, amely főként az anyagiilegű ráfordítások jelentős mértékű csökkenésének (-542.820 e Ft) az eredménye. Az Anyagiilegű ráfordítások 2019. évről 2020. évre 18 %-al, a tervezetthez képest 4,2%-al csökkentek, amely 2021. évre még kedvezőbben alakult. Az előző évhez képest 29,4 %-al csökkent, a tervezetthez képest 7,8%-al magasabb összegben realizálódott.

A 2021. évben a közvetített szolgáltatások tekintetében önkormányzati feladatát szervezés történt, amely a közvetített szolgáltatások árbevétele és ráfordítása is jelentősen csökkent. Az igénybe vett szolgáltatások összege a hatékony költségmegtakarítások és feladatcsökkenések eredményeként 21,4%-al (- 151.395 e Ft) csökkent az előző évhez képest.

Személyi jellegű ráfordítások összege a tervezett összegen realizálódott 2021. évben., a 2019. évi bérfejlesztés hatásaként 2020. évben az előző évhez képest 7,1%-al növekedett, míg 2020. évről 2021. évre minimális 1,5 % -os növekedés realizálódott.

Az **Árbevétel arányos jövedelmezőség** mutató tekintettel arra, hogy az Adózott eredmény növekedett, illetve pozitív értéket vett fel a 2020. évi veszteséghez képest, az előző évi – 0,91 % -ról + 0,54 % -ra javult, amely megközelítőleg azonos a 2019. évi 0,49 % -os százalékos értékhez. Azaz, a bevételek nagyobb százalékban kerültek felhasználásra eredménynövelő területeken, valamint a ráfordítások nagyobb mértékben kerültek leszorításra.

Az **Eszközarányos jövedelmezőség** 2021. évben javult. A mutató értéke az előző évi – 0,62 % -ról növekedett, és 0,32 %-on állapodott meg, amely megközelítőleg azonos a 2019 évi 0,37 %-os értékkel. Az eszközállomány és az adózott eredmény is növekedett, amely okán az előző évhez képest javuló, magasabb eredményt ért el a mutató.

A **Tőkearányos jövedelmezőség** a 2019. évi 0,57%-ról 2020. évre -0,87 %-ra csökkent, viszont 2021. évre 0,45 % -on realizálódott. A mutató értékének kedvezőbb alakulását az Adózott eredmény és a saját tőke (jegyzett tőke) növekedése okozta.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2021.01.01 - 2021.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	256,63	260,79
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	38,97	38,34
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	21,68	21,88
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	71,96	72,28
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	82,30	78,04
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	17,30	21,68

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-138 153	37 510
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	115,40	138,98
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	90,79	114,19

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-0,91	0,54
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-0,62	0,32
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-0,87	0,45

Költséghatékonysági programok:

A társaságunk életében integráns szerepet betöltő, kiemelt vezetői támogatással és informatikai segítséggel működtetett, modern menedzsment szemléletű költséghatékonysági rendszer eredményeképpen, a csökkentett dolgozói létszám mellett, a jogszabályváltozások bevételek csökkentő/kiadás emelő hatása ellenére, társaságunk meg tudta tartani kiterjedt tevékenységi köre stabil működőképességét, sőt egyes területeken színvonal emelkedést tudott produkálni.

2021-re elmondható, hogy a hosszú évek erőfeszítéseinek, valamint a pandémia okozta forrásvisszaesés miatt a társaságnál a szervezeti kultúra részévé vált az önálló költségmegtakarítási programok indítása és végrehajtása.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

A 2000. évi C. törvény 15.§ értelmében Társaságunk az alábbi számviteli alapelvek szerint végzi tevékenységét:

- Vállalkozás folytatásának elve szerint gazdálkodásunk során törekszünk a társaság gazdasági stabilitásának fenntartására, a tevékenységek bővítésére, folyamatos fejlesztésekkel piaci pozícióink javítására.
- Teljesség elve alapján minden gazdasági esemény tevékenységen belül feladatszintig lebontott formában rögzítésre kerül annak érdekében, hogy a Társaság gazdálkodásáról megbízható, valós képet alakítsunk ki, és biztosítsuk a teljes átláthatóságot.
- Valódiság elve érvényesítése érdekében a gazdasági adatok rögzítése során szabályozott értékelési elveket alkalmazunk, a tételek alátámasztottságát folyamatba épített többszörös ellenőrzési, ellenjegyzési rendszerrel biztosítja Társaságunk.
- Világosság elve értelmében beszámolóinkat mindenkor törvényi előírások szerint állítjuk össze.
- Következetesség elve érvényesülése érdekében törekszünk arra, hogy könyvelési és beszámolási rendszerünk állandóságát megőrizzük úgy, hogy gazdasági folyamatainkról egyre részletesebb nyilvántartási rendszert vezetünk be.
- Folytonosság elve szerint értékelési rendszerünk állandóságára, illetve kizárólag törvényben meghatározott szabályok szerinti változtatására törekszünk.
- Összemérés elve szerint bevételeink és költségeink elszámolása során már a rögzítés pillanatában ellenőrizzük, hogy mely időszak gazdálkodásához kapcsolódnak. Ezt a havi és negyedéves kontrolling jelentések összeállítása ellenőrizhetővé teszi, garantálva az alapelv érvényesülését.
- Óvatosság elve érvényesüléséhez minden gazdálkodás érdekében felmerült költséget elszámolunk, de beszámolóink összeállításánál a beszámolási időszak eredményét ténylegesen befolyásoló kiadásokat vesszük figyelembe. Ez mellett minden évben egyedi minősítést alkalmazva követelésállományunk határidőn túli követeléseire értékvesztést számolunk el a várható megtérülések figyelembevételével.
- Bruttó elszámolás elve szerint bevételeinket és költségeinket egymással szemben nem számoljuk el.
- Egyedi értékelés elve szerint eszközeinket és kötelezettségeinket a beszámoló elkészítése során egyedileg értékeljük. Leltározási szabályzatunk értelmében tételes mennyiségi leltározással vesszük számba fordulónapi vagyunkunkat.
- Időbeli elhatárolás elvét az összemérés elvével összhangban Társaságunk tételesen kimutatva a beszámolóban alkalmazza. A megbízható valós kép érdekében törekszünk aktíváink és passzíváink között mindazokat a tételeket figyelembe venni, amelyek időszakon túli eseményekhez kapcsolódva, ténylegesen a gazdálkodási időszak eredményességének bemutatására szolgálnak.
- Tartalom elsődlegességének elve Társaságunknál valódiság elvének érvényesítésével párhuzamosan történik az ellenőrzési és ellenjegyzési jogkörök bővítése és pontosítása melletti felelősségi rendszer erősítésével. Minden gazdasági esemény elszámolása annak tényleges felmerülési helyén történik, azon a tevékenységelemen, amelynek érdekében felmerült.
- Lényegesség elve alacsonyabb küszöbértékek meghatározásával valósul meg, mint esetlegesen azt a Társaság gazdasági mutatóinak nagyságrendje indokolná. Ennek az óvatos gazdálkodáson túlmenően a társaság megítélésének javítása érdekében van szükség.

- Költség-haszon összevetésének elve a tulajdonosi érdekek figyelembevétele mellett a lehető legszélesebb körű információszolgáltatásra épül.

A 2000.évi C törvény 57. § (1) A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket - a 60-62. §-ban foglaltak figyelembevételével - a 47-51. § szerinti bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az 52-56. § szerint alkalmazott leírásokkal, növelve azt a (2) bekezdés szerinti visszaírás összegével.

A *Befektetett eszközök* bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezéséig, a raktárba történt beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapsolható tételek együttes összege, figyelembe véve a Számviteli Törvény által kötelezővé tett, és előírt, a beszerzési ár részét képező ráfordításokat és járulékos kötelezettségeket. (47-48.§)

A *Készletek* nyilvántartása mennyiségben és értékben mérlegelt átlagáron valósul meg (SZT 66.§). A készletgazdálkodás során az irodaszerek és nyomtatványok közvetlenül anyagköltségként kerülnek elszámolásra, és mivel a beszerzés ezen anyagcsoportokban szükséglet szerinti, ezért raktárkészlet mozgással az elszámolás nem jár. A készletek leltározása minden évben tételesen mennyiségben és értékben december 31-i fordulónappal történik a Leltározási és selejtezési szabályzatban foglaltak szerint (SZT 69§).

A *Saját előállítású készletek és eszközök* nyilvántartási ára utókalkulációs folyamat eredményeként kerül meghatározásra. Az előállítási érték részét képezik azok a költségek, amelyek az eszköz (termék) előállítása, üzembe helyezése, bővítése során közvetlenül fölmerültek, az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban vannak, illetve az eszközre (termékre) megfelelő mutatók segítségével elszámolhatók (SZT 51.§.).

Az amortizációs politika a Társasági adó törvényben meghatározott kulcsokat preferálja, a Számviteli törvény szerinti várható használati idő és maradványérték figyelembevételével. A kis értékű, 200 e Ft alatti tárgyi eszközök egy összegben kerülnek leírásra, azonban selejtezésükig 0 értékkel azokat a társaság folyamatosan nyilvántartja. A *Termelő gépek, berendezések* értékcsökkenését a közvetlen költségek között számoljuk el. Az értékcsökkenés elszámolása napra történik.

Az *Immateriális javak* esetén a beszerzési vagy előállítási költségeket azokra az évekre osztja fel a társaságunk, melyekben ezeket az eszközöket várhatóan használni fogja (SZT52.§). A *Vagyoni értékű jogok*, a *Kísérleti fejlesztés*, a *befejezett Alapítás – átszervezés, valamint a Szellemi termékek* esetén a használat időtartama öt év.

A társaság határidőn túli követeléseinek közül a kintlévőségekre figyelembe vett értékvesztés meghatározása minden esetben tételes adóslista alapján, egyedi értékeléssel történik, mely tartalmazza a felszámolás, csődeljárás és egyéb okok miatti kintlévőségeket, ugyanakkor nyomon követhető a peresített követelések állományának alakulása is. A megbízható valós kép érdekében, az óvatosság alapelveinek megfelelően csak azokat a követeléseket, és csak abban az arányban vesszük figyelembe a mérlegkészítés során, amelyek az analitikus nyilvántartás tételes ellenőrzését követően bizonyíthatóan megtérülnek.

2. Eszközök

Eszközök összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
A. Befektetett eszközök	2 491 626	82%	2 390 946	78%	96%
B. Forgó eszközök	523 854	17%	664 363	22%	127%
C. Aktív időbeli elhatárolások	12 195	0%	8 533	0%	70%
Összesen:	3 027 675	100%	3 063 842	100%	101%

Befektetett eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Immateriális javak	37 936	2%	30 300	1%	80%
II. Tárgyi eszközök	2 448 601	98%	2 355 592	99%	96%
III. Befektetett pü-i eszközök	5 089	0%	5 054	0%	99%
Összesen:	2 491 626	100%	2 390 946	100%	96%

Forgóeszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Készletek	111 743	21%	118 490	18%	106%
II. Követelések	329 953	63%	426 205	64%	129%
III. Értékpapírok	0	0%	0	0%	0%
IV. Pénzeszközök	82 158	16%	119 668	18%	146%
Összesen:	523 854	100%	664 363	100%	127%

A **Befektetett eszközök részaránya** 2020. évben 2019 évhez viszonyítva 82%-ra nőtt, majd 2021. évben az előző évhez képest 78 % -ra csökkent. Ennek okai a 2020 előtti években a tulajdonos által biztosított tőkeemelés terhére elvégzett jelentős beruházások voltak, azonban 2020. évben a változás hátterében sokkal inkább a Forgóeszközök állományának csökkenése állt.

A Forgóeszközök állománya 45%-al csökkent 2020. évben az előző évhez képest. 2021. évben viszont a részarány csökkenését a fent felsorolt tényezők ellentétes irányú változása okozza 2020. évhez képest. 2021. évben megnövekedett a forgóeszköz állomány, és tőkeemelésből megvalósított beruházás is történt. Az Eszköz oldali részarányok tekintetében a Forgóeszközök irányába mutató súlyponteltolódás figyelhető meg.

A **Befektetett eszközök csoporton belül** továbbra is meghatározó a Tárgyi eszközök súlya (98-99 %). A részarány indexek évek óta számottevő változást nem mutatnak.

A **Forgóeszközök részarányindexei** némi súlypont eltolódást mutatnak.

2020. évben a Készletek értéke 22%-ot csökkent, azonban a Forgóeszközökön belül betöltött súlya ennek ellenére is 6% pontot emelkedett. A Készletek csökkenésének oka a 2019. évben nagy mennyiségben rendelkezésre álló szelektív hulladékból nyert haszonanyag mennyiségének értékesítése, valamint a Kárász utca gránit hulladékgyűjtő edényeinek tárgyévi kihelyezése. 2021. évben a Készletek állománya 6 %- al meghaladta az előző évi értéket, viszont a részaránya 3 % pontot csökkent a Követelések és a Pénzeszközök nagyobb arányú növekedése következményeként.

A Követelések súlya nem változott, 2019 évtől 62%-64 % között mozog, 2021-ben 64% a részarány indexe. Értéke azonban 2020. évre 44%-al csökkent, 2021 évre pedig 29 % -al növekedett. Az ellentétes irányú változás leginkább a Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelésállomány évvégi záró értékének a következménye.

A Pénzeszközök Forgóeszközökön belüli súlya évről - évre fokozatosan csökkent. A 2018. évi 34%-ról 2019. évre 23%-ra, 2020. évre pedig 16%-ra csökkent, amellyel együtt a mutatók is 2020. évben a likviditás, a fizetőképesség romlását mutatták. 2021. évre viszont a Pénzeszközök részaránya 2 %-al növekedett, valamint az értéke is előző évhez képest 46 %-os növekedést mutat, amely a társaságunk likviditásának javulását eredményezi, amelyet a likviditási mutatók pozitív változása is mutat.

adatok Ft-ban

2.1. Befektetett eszközök értékének alakulása mérlegtételenként

Befektetett eszközök állományának alakulása
2021. évben

Változások megnevezése	Immateriális javak			Tárgyi eszközök						Befektetett pénzügyi eszközök			Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Egyéb állapot	Beruházások	Összesen	Egyéb tartós részvétel	Egyéb tartósan adott kölcsön	Összesen	
1. Bruttó													
11. nyitó érték	147 776 285	87 796 952	235 573 237	2 065 313 572	1 830 439 607	529 984 674	400 000	93 332 499	4 519 470 352	3 470 000	1 619 137	5 089 137	4 760 132 726
12. növekedés (+)	619 885	9 141 000	9 760 885	97 073 765	68 287 130	41 307 920	0	149 903 401	356 572 216	0	2 112 902	2 112 902	368 446 003
13. csökkenés (-)	2 974 710	29 500	3 004 210	46 980	20 646 150	14 860 836	0	216 429 700	251 983 666	0	2 148 077	2 148 077	257 135 953
14. záró érték	145 421 460	96 908 452	242 329 912	2 162 340 357	1 878 080 587	556 431 758	400 000	26 806 200	4 624 058 902	3 470 000	1 583 962	5 053 962	4 871 442 776
2. Éves alakulása													
21. nyitó érték	145 438 186	52 199 132	197 637 318	581 013 229	1 063 535 862	425 920 363	400 000	0	2 070 869 454	0	0	0	2 268 506 772
22. növekedés (+)	2 609 590	14 786 844	17 396 434	59 943 132	127 125 718	39 989 416	0	0	227 058 266	0	0	0	244 454 700
23. csökkenés (-)	2 974 710	29 500	3 004 210	37 916	15 825 458	13 597 436	0	0	29 460 810	0	0	0	32 465 020
24. záró érték	145 073 066	66 956 476	212 029 542	640 918 445	1 174 836 122	452 312 343	400 000	0	2 268 466 910	0	0	0	2 480 496 452
3. Nettó érték													
31. nyitó érték	2 338 099	35 597 820	37 935 919	1 484 300 343	766 903 745	104 064 311	0	93 332 499	2 448 600 898	3 470 000	1 619 137	5 089 137	2 491 625 954
32. növekedés (+)	619 885	9 141 000	9 760 885	97 073 765	68 287 130	41 307 920	0	149 903 401	356 572 216	0	2 112 902	2 112 902	368 446 003
33. csökkenés (-)	2 609 590	14 786 844	17 396 434	59 952 196	131 946 410	41 252 816	0	216 429 700	449 581 122	0	2 148 077	2 148 077	469 125 633
34. záró érték	348 394	29 951 976	30 300 370	1 521 421 912	703 244 465	104 119 415	0	26 806 200	2 355 591 992	3 470 000	1 583 962	5 053 962	2 390 946 324

Immateriális javak és Tárgyi eszközök bruttó érték változása 2021. évben

adatok Ft-ban

Megnevezés	Beruházás			Összes növekedés	Rendkívüli esemény			Egyéb csökkenés	Összes csökkenés	2021. 12. 31. záró
	Bruttó 2021-01-01 Nyitó	Beruházás	Felújítás		Selejt	Lejáró hiány	Káresemény			
Vagyoni értékű jogok	147 776 285	619 885	0	619 885	2 851 010	0	0	123 700	2 974 710	145 421 460
Szoftverek	74 646 952	9 141 000	0	9 141 000	29 500	0	0	0	29 500	83 758 452
Üzleti vagy cégetérték	13 150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	13 150 000
Immateriális javak	235 573 237	9 760 885	0	9 760 885	2 880 510	0	0	123 700	3 004 210	242 329 912
Saját épületek	1 466 308 548	53 289 771	0	53 289 771	0	0	0	0	0	1 519 598 319
Közösen üzemeltetett épületek	45 706 714	0	0	0	0	0	0	0	0	45 706 714
Saját építmények	329 463 531	37 990 100	0	37 990 100	46 980	0	0	0	46 980	367 406 651
Közösen üzem. építmények	25 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	25 500 000
Ülőhelyek, parkosítás	35 050 800	1 690 500	0	1 690 500	0	0	0	0	0	36 741 300
Egyéb építmények	11 063 338	0	0	0	0	0	0	0	0	11 063 338
Idegen egyéb ép. végz. beruh.	17 898 624	4 103 394	0	4 103 394	0	0	0	0	0	22 002 018
Földterületek	62 776 087	0	0	0	0	0	0	0	0	62 776 087
Telek, telkesítés	65 921 000	0	0	0	0	0	0	0	0	65 921 000
Ing. képes vagyoni értékű jog	5 624 930	0	0	0	0	0	0	0	0	5 624 930
Ingatlanok	2 065 313 572	97 073 765	0	97 073 765	46 980	0	0	0	46 980	2 162 340 357
Termelő gép, berendezések	845 619 115	17 846 340	0	17 846 340	7 665 150	0	0	5 191 000	12 856 150	850 609 305
Termelő járművek	973 470 434	48 606 300	0	48 606 300	0	0	0	7 790 000	7 790 000	1 014 286 734
Bérelt járművön végzett beruh.	5 007 394	0	0	0	0	0	0	0	0	5 007 394
Bérelt term. eszk. végzett beruh.	4 042 664	0	0	0	0	0	0	0	0	4 042 664
Apportba kapott járművek	2 300 000	1 834 490	0	1 834 490	0	0	0	0	0	4 134 490
Műszaki ber., felsz., jármű	1 830 439 607	68 287 130	0	68 287 130	7 665 150	0	0	12 981 000	20 646 150	1 878 080 587
Üzleti, üzemi berendezés, fel.	148 728 518	8 589 383	0	8 589 383	6 546 234	0	0	0	6 546 234	150 771 667
Egyéb járművek	107 480 507	3 682 534	0	3 682 534	266 819	0	0	0	266 819	110 896 222
Számtechn. inform. eszk.	115 615 522	2 443 943	0	2 443 943	1 299 637	0	319 396	1 151 157	2 770 190	115 289 275
Egyéb irodai igazg. ber. felsz.	158 160 127	26 592 060	0	26 592 060	3 852 435	91 510	0	1 333 649	5 277 594	179 474 593
Egyéb berend., felsz., jármű	529 984 674	41 307 920	0	41 307 920	11 965 124	91 510	319 396	2 484 806	14 860 836	556 431 757
Egyéb állatok	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
Egyéb állatok	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
Összesen:	4 661 711 090	216 429 700	0	216 429 700	22 557 764	91 510	319 396	15 589 506	38 558 176	4 839 582 613

Immateriális javak és Tárgyi eszközök értékesítkésének változása 2021. évben

adatok Ft-ban

M e g n e v e z é s	Elszámolt és			Összes nőv.	Rendkívüli esemény				Össz. csökk.	2021. 12. 31. záró
	2021.01.01 Nyitó	Lineális	200 000 alatti		Setejt	Leltár- hiány	Kár- esemény	Értékesítés		
Vagyoni értékű jogok	145 438 186	2 373 760	235 830	2 609 590	2 851 010	0	0	123 700	2 974 710	145 073 066
Szoftverek	39 049 132	14 786 844	0	14 786 844	29 500	0	0		29 500	53 806 476
Üzleti v cégeérték	13 150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	13 150 000
Immat. javak össz.	197 637 318	17 160 604	235 830	17 396 434	2 880 510	0	0	123 700	3 004 210	212 029 542
Saját épületek	414 955 378	44 183 781	0	44 183 781	0	0	0	0	0	459 139 159
Közösen üzem épületek	10 824 892	1 494 371	0	1 494 371	0	0	0	0	0	12 319 263
Saját építmények	120 824 315	9 497 660	0	9 497 660	37 916	0	0	0	37 916	130 284 059
Közösen üzem.építm.	11 628 465	1 530 032	0	1 530 032	0	0	0	0	0	13 158 497
Ültetvények, parkosítás, park	13 955 955	1 705 130	0	1 705 130	0	0	0	0	0	15 661 085
Egyéb építmények	2 598 071	355 713	0	355 713	0	0	0	0	0	2 953 784
Idegen egyéb ép. végz. beruh	601 223	1 176 445	0	1 176 445	0	0	0	0	0	1 777 668
Földterületek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekék, telkesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ing.kapcs.vagyoni é.jogok	5 624 930	0	0	0	0	0	0	0	0	5 624 930
Ingatlanok	581 013 229	59 943 132	0	59 943 132	37 916	0	0	0	37 916	640 918 445
Termelő gép., ber. felsz.	530 317 656	47 773 354	2 972 371	50 745 725	7 037 543	0	0	4 635 788	11 673 331	569 390 050
Termelő járművek	525 226 184	74 066 250		74 066 250	0	0	0	4 152 127	4 152 127	595 140 307
Bérelt járm. végz. beruh.	2 455 688	1 001 488		1 001 488	0	0	0	0	0	3 457 176
Bérelt eszk. végz. beruh.	3 236 334	806 330		806 330	0	0	0	0	0	4 042 664
Apportba kapott jármű	2 300 000	505 925	0	505 925	0	0	0	0	0	2 805 925
Műszaki ber.felsz. jár.	1 063 535 862	124 153 347	2 972 371	127 125 718	7 037 543	0	0	8 787 915	15 825 458	1 174 836 122
Üzleti ü. gép., ber. felsz.	114 335 992	8 623 078	2 552 774	11 175 852	6 143 362	0	0	0	6 143 362	119 368 482
Egyéb járművek	80 319 234	7 559 040		7 559 040	266 819	0	0	0	266 819	87 611 455
Szám techn inform eszk	90 813 402	8 615 061	1 185 372	9 800 433	1 299 637	0	77 918	717 165	2 094 720	98 519 115
Egyéb irodai igazg. ber. eszk	140 451 735	6 241 065	5 213 026	11 454 091	3 841 879	91 510	0	1 159 146	5 092 535	146 813 291
Egyéb ber.felsz.járm.	425 920 363	31 038 244	8 951 172	39 989 416	11 551 697	91 510	77 918	1 876 311	13 597 436	452 312 343
Egyéb állatok	400 000		0	0	0	0	0	0	0	400 000
Egyéb állatok	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
Összesen:	2 268 506 772	232 295 327	12 159 373	244 454 700	21 507 666	91 510	77 918	10 787 926	32 465 020	2 480 496 452

Immateriális javak és Tárgyi eszközök nettó érték változása 2021. évben

adatok Ft-ban

Megnevezés	Beruházás			Rendkívüli esemény			Biszámolt és, Értékesítés	Összes csökkenés	Nettó 2021.12.31. záró
	Nettó 2021-01-01 nyitó	Beruházás	Felújítás	Összes növekedés	Seljt	Leltár hiány	Káresemény		
Vagyoni értékű jogok	2 338 099	619 885	0	619 885	0	0	0	2 609 590	348 394
Szoftverek	35 597 820	9 141 000	0	9 141 000	0	0	0	14 786 844	29 951 976
Újzeti vagy cégtérlek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak	37 935 919	9 760 885	0	9 760 885	0	0	0	17 396 434	30 300 370
Saját épületek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösen üzemeltetett épületek	1 051 353 170	53 289 771	0	53 289 771	0	0	0	44 183 781	1 060 459 160
Saját építmények	34 881 822	0	0	0	0	0	0	1 494 371	33 387 451
Közösen üzem. építmények	208 639 216	37 990 100	0	37 990 100	9 064	0	0	9 497 660	237 122 592
Ületelek, parkosítás	13 871 535	0	0	0	0	0	0	1 530 032	12 341 503
Egyéb építmények	21 094 845	1 690 500	0	1 690 500	0	0	0	1 705 130	21 080 215
Időigények	8 465 267	0	0	0	0	0	0	355 713	8 109 554
Földterületek	17 297 401	4 103 394	0	4 103 394	0	0	0	1 176 445	20 224 350
Telek, telkesítés	62 776 087	0	0	0	0	0	0	0	62 776 087
Ing. kapcs. vagyoni értékű jog	65 921 000	0	0	0	0	0	0	0	65 921 000
Ingatlanok	1 484 300 343	97 073 765	0	97 073 765	9 064	0	0	59 943 132	1 521 421 912
Termelő gép, berendezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Termelő járművek	315 301 459	17 846 340	0	17 846 340	627 607	0	0	555 212	281 219 255
Bérelt járművön végzett beru	448 244 250	48 606 300	0	48 606 300	0	0	0	3 637 873	419 146 427
Bérelt term. eszk. végzett beru	2 551 706	0	0	0	0	0	0	1 001 488	1 550 218
Apportba kapott járművek	806 330	0	0	0	0	0	0	806 330	0
Műszaki ber., felsz., jármű	766 903 745	68 287 130	0	68 287 130	627 607	0	0	505 925	1 328 565
Üzleti, üzemi berendezés, fel	0	0	0	0	0	0	0	4 193 085	703 244 465
Egyéb járművek	34 392 526	8 589 383	0	8 589 383	402 872	0	0	11 175 852	31 403 185
Számtechn. inform. eszköz	27 161 273	3 682 534	0	3 682 534	0	0	0	7 559 040	23 284 767
Egyéb irodai igazg. ber. felsz	24 802 120	2 443 943	0	2 443 943	0	0	241 478	433 992	16 770 160
Egyéb berend., felsz., járm	104 064 311	41 307 920	0	41 307 920	413 427	0	241 478	608 495	104 119 414
Egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	2 393 204 318	216 429 700	0	216 429 700	1 050 098	0	241 478	4 801 580	2 359 086 161

2.2. Elszámolt értékesítések leírás leírás módszerek szerint

Befektetett eszközök terv szerinti értékesítésének elszámolása 2021. év

Megnevezés	Immateriális javak			Tárgyi eszközök				Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Összesen	
1. Terv szerinti és. elszám. módszer								
11. lineáris	2 373 760	14 786 844	17 160 604	59 943 132	124 153 347	31 038 244	215 134 723	232 295 327
12. egyösszegű	235 830	0	235 830	0	2 972 371	8 951 172	11 923 543	12 159 373
13. teljesítményarányos	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes terv szerinti értékesítés (11.-13.)	2 609 590	14 786 844	17 396 434	59 943 132	127 125 718	39 989 416	227 058 266	244 454 700

adatok Ft-ban

2.3. Beruházások, felújítások évvégi állománya

Megnevezés	adatok Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Kisértékű beruházás	712 284	88 250
Informatikai fejlesztés	9 600 000	9 600 000
Informatikai eszköz beszerzés	354 800	0
Üzemcsarnok felújítás	4 462 650	4 373 399
Vagyonvédelmi rendszer kiépítés	3 544 960	3 544 960
Épület felújítás	58 600 747	9 199 591
Épület bővítés	748 960	0
Tehergépkocsi felújítás	15 308 098	0
Összesen	93 332 499	26 806 200

2.4. Forgóeszközök alakulása

2.4.1 Készletek alakulása

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Anyagok	113 558	123 290
Elfekvő készletre készletre elszámolt értékvesztés	-20 964	-23 096
Késztermékek	4 769	5 109
Áruk	14 380	13 187
Összesen	111 743	118 490

2.4.2 Követelések alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Vevő követelés	158 056	174 197
Vevő követelésre elszámolt értékvesztés	-28 694	-28 533
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (Vevők)	129 362	145 664
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések	186 289	250 012
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésekre elszámolt értékvesztés	-16 893	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	169 396	250 012
Egyéb követelés	31 195	30 529
Követelések összesen	329 953	426 205

Egyéb követelések alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Szolgáltatásokra adott előlegek	35	39
Dolgozók munkabér előlege	1 739	1 454
Munkabér túlfizetés	28	0
Áfa függő	18 746	19 477
Mobil parkolás elszámolási számla	104	183
Jótállási biztosíték, kaució, foglaló	2 150	950
Bankkártyás fiz. KONTI átvezetési száml	60	87
Bankkártyás fiz. Temetkezés átvezetési	381	194
Bankkártyás fiz. Közl.sz.átvezetési	0	29
Energiaellátók jövedelemadója	436	0
Rehabilitációs hozzájárulás	0	1 994
Gépjármű adó	0	441
Egészségbizt.-és munkaerőpiaci jár.293	66	0
MÁK szembeni követelés	6 338	4 464
Szállítókkal szembeni követelés	0	133
Következő évi törlesztőrészlet dolgozói hitel	1 113	1 084
Összesen	31 195	30 529

A követelések értéke az előző évhez képest 29%-kal növekedett. Ezen belül a vevő követelések értéke 32%-al növekedett, ezzel szemben az egyéb követelés 2%-al csökkent.

2.5. Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban

Megnevezés	Nyitó érték 2021.01.01	Tárgyévi csökkenés	Tárgyévi növekedés	adatok eFt-ban Záró érték
				2021.12.31
Anyagok értékvesztése és visszaírása	20 964	20 964	23 096	23 096
Követelések értékvesztése és visszaírása	45 587	45 587	28 533	28 533
Értékvesztés változása összesen	66 551	66 551	51 629	51 629

2.6. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése:

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. a meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását nem változtatta meg a gazdálkodási év során, ebből kifolyólag ilyen jogcímen eredménymódosulás nem történt.

2.7. A bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege esetén, azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolták el az értékvesztést.

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke a valós értéket jelentősen meghaladó mértékben nem változott, ezért azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolt el értékvesztést nem szükséges.

2.8. Valós értékelés

2.8.1. Az általános értékelési eljárásokkal számított piaci érték (jelenérték) esetén alkalmazott feltételek:

Társaságunk mérlegtételeit alátámasztó analitikák értékelésénél a könyvszerinti értéket veszi alapul, a jelenérték alkalmazástól eltekintünk, a gazdasági események, illetve a mérlegsorokat alátámasztó analitikák értékelése során a megbízható valós kép a könyv szerinti értékek alkalmazásával is biztosítható.

2.9. A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolásának részletezése:

Tárgyidőszakot megillető bevétel

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Környezet védelmi divízió árbevétel	392	1 064
Testamentum divízió árbevétel	467	51
Közterületfenntartási divízió árbevétel	14	0
Értékesített szolgáltatások árbevétel	4 376	0
Kapott támogatás	956	1 170
Egyéb bevétel	136	1 512
Összesen:	6 341	3 797

Következő időszakot terhelő költség

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Újság, szakkönyv előfizetés	1 356	492
Programfelügy.,szerver host.,szám.tech.	897	3 453
Biztosítási díjak	2 442	14
Földgáz	372	337
Oktatás, továbbképzés költsége	41	0
Bérleti díj	3	77
Irodatechnikai eszközök karbantartása	140	178
Egyéb igénybevett szolgáltatás költsége	600	0
Temetési szolgáltatás közvetített ktg-e	0	181
Egyéb szolgáltatás közvetített ktge	3	4
Összesen:	5 854	4 736

Aktív időbeli elhatárolások mindösszesen: 12 195 8 533

3. Források

Források összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
D. Saját tőke	2 178 703	72%	2 214 642	72%	102%
E. Céltartalék	204 457	7%	212 945	7%	104%
F. Kötelezettségek	472 297	16%	484 502	16%	103%
G. Passzív időbeli elhatárolások	172 218	6%	151 753	5%	88%
Összesen:	3 027 675	100%	3 063 842	100%	101%

Kötelezettségek összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Hosszú lejáratú köt.	18 367	4%	6 470	1%	35%
II. Rövid lejáratú köt.	453 930	96%	478 032	99%	105%
Összesen:	472 297	100%	484 502	100%	103%

Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
Saját tőke	2 178 703	82%	2 214 642	82%	102%
Kötelezettségek	472 297	18%	484 502	18%	103%
Összesen:	2 651 000	100%	2 699 144	100%	102%

A Források összetételének részarányai nem változtak az előző évhez képest. A **Saját tőke** összege 2 %-al, a Céltartalékok 4 %-al, **Kötelezettségek** állománya pedig 3%-al növekedett 2021. évre. A **Passzív időbeli elhatárolások** összege 12 % -al csökkent a 2020. évi értékhez képest.

A **Kötelezettség állományban** a Hosszú lejáratú hitelek törlesztése miatt a Hosszú lejáratú kötelezettségek állománya folyamatosan csökkent. 2020 és 2021 évben hitelfelvétel nem történt, azonban társaságunk élt a pandémia okán biztosított fizetési moratórium lehetőségével, így 2020. évben törlesztés nem történt. A társaság fennálló hiteltartozása 2020. évben megegyezett a nyitó értékkel, 30.612 e Ft volt, azonban a Mérleg csoporton belüli átsorolás a moratórium hatására változott. 2021.12.31-én a hitelmoratórium lezárását követő első törlesztés 6.036 e Ft értékben megtörtént, így a hitel záró értéke 24 577 e Ft, amelyből 18.107 e Ft következő évi törlesztőrészlet átsorolásra került a rövid lejáratú hitelek közé, és 6 470 e Ft a 2023 évre áthúzódó utolsó részlet összege, amely törlesztését követően a hitel lezárásra kerül.

2020. évben a Kötelezettségek csökkentek, amelyet a szállítói kötelezettségek 91.135 e Ft, és az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 116.593 eFt összegű csökkenése okozott. A pandémia hatására a tulajdonos a TOP 6.5.1 pályázat építési beruházás megvalósítását elhalasztotta, illetve a megvalósításától elállt, ezáltal a tulajdonos által biztosított pályázati önerő a tulajdonos részére visszafizetésre került 2020. évben, amely az pénzeszközöket és az ezzel kapcsolatos kötelezettségeket 82.626 e Ft-al csökkentette. Ezzel szemben a Kötelezettségek állománya

2021 évben a 2020 évi értékhez képest 3 % növekedést mutat, amelyet az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek növekedése okoz. A saját tőke és az idegen források részaránya nem változott. A **Saját tőke** – idegen forrás aránya a 2018. évi 69%-ról a végrehajtott tulajdonosi tőkeemelések hatására 2019 évre 76%-ra növekedett, 2020. évben pedig a Kötelezettségek csökkenése okán 82%-ra nőtt. 2021 évben a saját tőke (tulajdonosi tőkeemelés) és a kötelezettségek összege is növekedett, nagyságrendileg hasonló arányban, így nem változott a saját tőke 82 %-os részaránya.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgy év
Vevőktől kapott előleg, óvadék, biztosíték, bankgarancia, letét	24 696	20 221
Jövedelem elszámolási számla, SZJA, EHO, SZOCHO	128 855	141 702
Társadalombiztosítási kötelezettség	28 341	35 821
Cégautóadó, környezetterhelési díj, rehab hj., szakképzési hj., helyi adók	1 293	3 730
Általános forgalmi adó	45 927	38 818
Egyéb munkaügyi kötelezettségek	2 076	3 316
Téves bankszámlára utalt tételek	558	1 005
Áfa függő	45 355	49 521
Összesen:	277 101	294 134

3.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása, annak okai:

2021. évben a Jegyzett tőke összege 26 000 e Ft-tal növekedett, értéke 909.940 e Ft. A Tőketartalék összege nem változott, értéke 856.310 e Ft. Az eredménytartalék 2021. évben 18. 898 e Ft-tal csökkent, ami a 2020. évi negatív Adózott eredmény összege. Tárgyévben a társaság Adózott eredménye 9.939 e Ft nyereség.

A tőketartalék az alábbi tételekből tevődik össze:

Tőketartalék mozgása

2003-ban a Közterület-fenntartási Kht. és a Hulladékgazdálkodási Kht. összeolvadásakor nem forgalomképes eszközök voltak az apportban, ezért lekötött tartalékba kellett helyezni. Ezek értéke 37.938 e Ft volt. Ez a lekötött tartalék került átvezetésre 2005.dec.31-én tőketartalékból. A Tőketartalék összege az átalakulások miatt változott a korábbi években. Tőketartalék 2006 és 2015 évek között nem változott, értéke 135.174 e Ft volt. 2016-ban a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft kiválása miatt a Tőketartalék 856.310 e Ft-ra nőtt. Az átalakulás kapcsán a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-re 721.137 e Ft negatív saját tőke jutott, mivel ennyivel több kötelezettséget vitt magával az eszközértéken felül, amelyet a jogutód vagyonában a tulajdonos SZMJV Önkormányzat tőkeemeléssel pótol. Mivel az átalakuló gazdasági társaság mérleg adataiból ki kell vonni a kiváló gazdasági társaság mérleg adatait (negatív saját tőkét), így a változatlan formában maradó társaságunk saját tőkéje növekedett 721.137 e Ft-tal. Tekintettel arra, hogy a tulajdonos a Jegyzett tőkét változatlan összegben határozta meg és az Eredménytartalék a számviteli törvénynek megfelelően nem lehet magasabb, mint az átalakulás előtti érték, át kellett rendezni a saját tőke értéket, hogy ezen kritériumoknak megfeleljen a vagyonmérleg. Így 721.137 e Ft-tal 135.174 e Ft -ról 856.310 e Ft-ra növekedett a tőketartalék értéke. 2017-2021 időszakban a tőketartalék nem változott.

3.2. A céltartalék képzés és felhasználás részletezése:

Városgazda sor telephely kátyúzás költségeire és a Városgazda sor telephely előtti parkoló helyreállítására, javítására társaságunk céltartalékot képzett. 2020. évben a Városgazda sori telephely aszfaltburkolatának állapota már veszélyeztette a gépjárművek állapotát, ezért kisebb mértékű javítás vált szükségessé, amelyet társaságunk a korábban képzett céltartalék terhére számolt el.

Korábban a telephely előtti parkoló alapozás nélküli, ideiglenes kopóréteggel történő ellátásának költsége került céltartalékként megképzésre, azonban a Városgazda sori közhasználatú útszakasz felújítását megkezdték, amelyet követően a korábban tervezett átalakítás feltehetően nem kivitelezhető. A korábbi években megképzett céltartalék emiatt aktualizálásra került. A dolgozói parkoló felületének javítása továbbra is szükséges, viszont forráshiány miatt csak a felület mart aszfalttal való javítása, tömörítése várható, melynek összegére készített kalkuláció alapján lecsökkentére került a korábban megképzett céltartalék összege.

Jövőbeli viharkárok enyhítésére és az alpinttechnikai favágásra a társaság 2019. évben céltartalékot képzett. A társaság üzemeltetésében lévő temetőekben található faállomány kezelése a jövőben elengedhetetlen kötelezettség, ezért társaságunk 2019 -2021. évben elkészítette és folyamatosan aktualizálja a temetői fakatasztert, amely alapján a temetői fák állapotának időszakos helyreállításának költségeire céltartalékot képzett. 2020. évben társaságunk jelentős mennyiségű szárazgallyazást végzett, amely okán a céltartalék ezen költségekkel csökkentésre került. Az alpinttechnikát igénylő beavatkozások szintén az elvégzett munkával arányosan kerültek visszavezetésre. A belvárosi temetőben várható épületkárok megelőzésre kerültek, a kárveszély esélye csökkent a faállomány kezelése miatt. A városi faállomány kezelése fenntartási forrásból megoldott, kivéve a nagyobb kiterjedésű Erzsébet Liget és Holt-Maros területén, ahol eseti jelleggel alpinttechnikás fanyesés igénybevétele válik szükségessé. Az alpinttechnikai favágásra vonatkozó várható időszakos költségek felülvizsgálatra kerültek.

A Közlekedésszervezési divízió átköltözése megvalósult, azonban a karbantartási munkák csak részben valósultak meg, így a céltartalék csak a költözés költségeivel került csökkentésre 2020. évben. A társaságunk az átszervezésre képzett céltartalékot a költözés megvalósulása okán visszavezette és a még függőben lévő karbantartási munkára, a főépület vizesedésének megszüntetésére, a károk elhárítására képezte újra meg a divízióval kapcsolatos céltartalékot. A divízió behajtással kapcsolatos kötelezettségei, a peres ügyekre képzendő céltartalék 2021. évben aktualizálásra és a 2020. évi céltartalék teljes mértékben feloldásra került, ugyanezen címen 7.633 e Ft összegű céltartalékot újra megképezte társaságunk.

A Közterületfenntartási divízió átszervezéséhez való karbantartási munkák 2020. évben megkezdődtek, azonban az épület állapota a tervezettnél nagyobb beavatkozást igényelt, a felmerült költségek a céltartalék terhére kerültek elszámolásra, illetve az irodahelyiségek kialakítása már beruházásként kerül elszámolásra. Az ezen a soron 2020. évben maradó céltartalék a Divízió átköltözésére és a költözést követő munkálatokra nyújt fedezetet. 2021. évben a 2020. évi záró céltartalék összegéből további 2.900 e Ft visszavezetésre került a költségek felmerülése miatt. A területrendezés 2021. évben elkezdődött, de nem került befejezésre, ami miatt még a céltartalék összegéből fennmaradt 4.700 e Ft a várható felmerülő költségek fedezetére.

A Rab temető rekultivációjára a korábbi években megképzett céltartalék összege a mai árakkal számított költségek miatti növekedés összegével aktualizálásra került, továbbá megállapodás

alapján a 2022. évben felmerülő exhumálási költségekre további 4.299 e Ft céltartalék képzése vált szükségessé.

A céltartalékok változása az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

adatok e Ft-ban

Céltartalékok változása	2021 Nyitó állomány	2021 változás	2021 Záró állomány
Városgazda sor telephely kátyúzási költségei	33 326	37 891	71 217
Városgazda sor telephely előtti parkoló helyreállítása, javítása	64 781	-53 674	11 107
Rab temető rekultiváció	54 739	6 219	60 958
Rab temető exhumálási feladatai	0	4 299	4 299
Jövőbeli viharkárok enyhítésére	16 270	16 990	33 260
Temető alpinista munkáira	13 420	0	13 420
Közlekedésszervezési divízió átszervezési ktg-e	6 947	-6 947	0
Közl. szerv. követelésbehajtás FMH és VH költségekre	7 373	260	7 633
Közterület fennt. divízió átszervezési ktg-e	7 600	-2 900	4 700
József A sgt. főépület vizesedés elhárítása	0	6 351	6 351
Összesen:	204 456	8 489	212 945

3.4. A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben

Társaságunknak ilyen jogcímen nem képzett céltartalékot.

3.5. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

2021.évben a Társaságunknál nem volt.

3.6. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

2021. évben ilyen visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

3.7. Banki kötelezettségek bemutatása

Rövidlejáratú hitelek

Hitelcél megnevezése	Pénzüntézet megnevezése	Szerződés szerinti összeg (eFt)	Felvétel időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2021.12.31-én (eFt)	2021. év törlesztés (eFt)	2022. év törlesztés (eFt)	2021. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	2022. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Folyószámla hitelek	K&H Bank Zrt.	70 000	2010.12.14.	2049.12.31.	0	0	0	908	2 293	Ingatlan jelzálog
Folyószámla hitelek	Raiffeisen Bank Zrt.	130 000	2021.1.1.	2021.12.31.	0	0	0	1 917	6 246	SZMJV Komfort levél

Hosszúlejáratú hitelek

Hitelcél megnevezése	Pénzüntézet megnevezése	Szerződés szerinti összeg (eFt)	Felvétel időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2021.12.31-én (eFt)	2021. év törlesztés (eFt)	2022. év törlesztés (eFt)	2021. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	2022. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Beruházási hitel	Erste Bank Zrt.	300 000	2006.4.7.	2023.3.30.	24 577	6 036	negyedévente	247	1 358	SZMJV Komfort levél

Adott kezességvállalás

Kezességvállalás célja	Kedvezményezett megnevezése	Eredeti összeg (eFt)	Adás időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2021.12.31-én (eFt)	2021. év törlesztés (eFt)	2022. év törlesztés (eFt)	2021. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	2022. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Folyószámla hitel	Csm. Telept. Np. Kft	40 000	2019.1.2.	2022.9.30.						

3.9. A kapcsolatos vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek:

- tartósan adott kölcsönök: társaságunk nem nyújtott kölcsönt
- vevőkövetelések: 248.670 eFt
- egyéb vevőkövetelés: 1.342 eFt
- hátrasorolt kötelezettségek: 2021-ban nem volt
- tartós kötelezettségek: 2021-ban nem volt
- rövid lejáratú kötelezettségek:
 - szállítói kötelezettségek: 53.000 eFt
 - egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 638 eFt

3.10. A bevételek, költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Közüzemi számlák	214	3 960
Üzemanyag	10	0
Költség térítés	3 533	3 190
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	58	8
Egyéb nem anyagi jellegű szolgáltatás	92	129
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	30
Oktatás továbbképzés	34	0
Közvetített szolgáltatások	1 403	43
Káresemény	115	0
Tanácsadás	0	40
Összesen:	5 459	7 400

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Viharkár sírok, kripták helyreáll. bev. elh., növény pótlás	2 472	0
Műszaki részleg bevétel elhatárolás	1 003	0
Összesen:	3 475	0

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Épületenergetika KEOP-2009-5.3.0/A	59 939	58 542
DEPO Napelem KEOP-4.10.0/C/12-2013-0156	23 408	18 382
Fűnyíró (3 db), fűkasza (4 db) támogatás	155	0
Műhely napelem KEOP 4.10.0/N/14	12 258	9 750
Vérdombi építmények adomány	13 368	11 838
Városgondnokságtól átvett eszközök	4 677	0
Használati jog tartós átengedés elhat.	49 479	45 841
Összesen:	163 284	144 353

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

172 218

151 753

III. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

1. Eredmény kimutatás alakulása

	Eredménykimutatás a teljes vállalkozásra adatok eFt	2020. tény	2021. tény	2021. tény/ 2020. tény (%)
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele		2 067 534	1 855 452	89,7%
a ebből 1. Zöldterület-fenntartás árbevétele		282 818	227 487	80,4%
b ebből 2. Utak, hidak fenntartásának árbevétele		290 033	39 596	13,7%
c ebből 3. Speciális keretek árbevétele		-	-	-
d ebből 5. Karbantartó műhely árbevétele		283 844	344 334	121,3%
e ebből 6. Hulladék szállítás árbevétele		572 723	478 741	83,6%
f ebből 9. Közlekedésszervezés árbevétele		68 175	60 418	88,6%
g ebből 10. Temetkezés árbevétele		116 875	145 675	124,6%
h ebből 11. Hamvasztás árbevétele		55 449	75 097	135,4%
i ebből 12. Temető fenntartás árbevétele		93 383	112 316	120,3%
j ebből 13. Egyéb tevékenység árbevétele		153 064	79 206	51,7%
2 Egyéb bevétel		1 972 197	1 757 762	89,1%
a ebből Önkormányzattól kapott támogatás		1 813 599	1 548 054	85,4%
b ebből központi költségvetési támogatás		13 159	17 938	136,3%
c ebből egyéb támogatás, pályázat		9 141	18 571	203,2%
d ebből egyéb nem támogatási eredetű bevétel		136 298	173 200	127,1%
3 Összes bevétel (1+2)		4 039 731	3 613 214	89,4%
4 Aktivált saját teljesítmények értéke		12 356	27 905	225,8%
5 Anyagköltség		547 891	577 976	105,5%
a ebből víz- és csatornadíj		29 030	39 799	137,1%
b ebből gázdíj		15 227	17 227	113,1%
c ebből elektromos díj		25 689	24 937	97,1%
d ebből üzemanyag költség		92 059	106 715	115,9%
e ebből hűdij		1 204	1 442	119,8%
f ebből egyéb, Anyagköltség		384 682	387 856	100,8%
6 Igénybevert szolgáltatás		706 229	554 834	78,6%
a ebből fizetett bérleti díjak		45 497	27 757	61,0%
b ebből karbantartások és felújítások		74 068	41 808	56,4%
c ebből szemét és hulladékszállítás		242 393	227 358	93,8%
d ebből hirdetés, reklám költség		59 214	16 668	28,1%
e ebből kommunikációs költség(tel+posta+internet)		17 338	17 925	103,4%
f ebből oktatás, továbbképzés		4 467	3 492	78,2%
g ebből utazás, kiküldetés		44 245	30 382	68,7%
h ebből vagyonvédelem		4 041	4 430	109,6%
i ebből jogi képviselet		3 326	983	29,6%
j ebből szakértői díj		10 432	11 511	110,3%
k ebből tanácsadási díj		9 890	8 140	82,3%
l ebből egyéb		191 319	164 380	85,9%
7 Egyéb szolgáltatás		40 575	37 041	91,3%
8 Eladott áruk beszerzési értéke		38 714	21 998	56,8%
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		511 690	110 430	21,6%
10 Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)		1 845 098	1 302 278	70,6%
11 Bérköltség		1 437 151	1 474 884	102,6%
12 Személyi jellegű egyéb kifizetések		178 891	174 613	97,6%
13 Bérjárulékok		221 950	216 279	97,4%
14 Személyi jellegű ráfordítások (11+12+13)		1 837 991	1 865 776	101,5%
15 Értéksökkenési leírás		249 729	244 455	97,9%
16 Egyéb ráfordítások		138 084	215 706	156,2%
a ebből helyi iparüzési adó				-
b ebből építmény adó		13 027	13 027	100,0%
c ebből gépjárműadó		5 656	5 136	90,8%
d ebből adott támogatás, adomány				-
e ebből rendkívüli értéksökkenés		73 770	61 908	83,9%
17 Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (3+-4-10-14-15-16)	-	18 815	12 905	-68,6%
18 Pénzügyi műveletek bevételei		1 651	1 160	70,2%
19 Pénzügyi műveletek ráfordításai		1 734	3 169	182,8%
20 Pénzügyi műveletek eredménye (18-19)	-	83	2 009	2417,8%
21 Adózás előtti eredmény	-	18 898	10 896	-57,7%
22 Adófizetési kötelezettség			957	-
23 Adózott eredmény	-	18 898	9 939	-52,6%

2.1 Az értékesítés nettó árbevétele a főbb tevékenységenkénti megbontásban:

BEVÉTELEK <i>adatok eFt-ban</i>	2020. év tény	2021. év tény	2021. tény / 2020. év tény (%)
Értékesített nettó árbevétel	2 067 534	1 855 452	89,7%
Konténeres hulladékszállítás	435 905	443 088	101,6%
Egyéb szállítás	3 924	3 809	97,1%
Szelektív hulladék értékesítés	36 117	31 844	88,2%
Javító műhely árbevétele	260 916	334 568	128,2%
Zöldterület-fenntartás árbevétele	21 013	28 066	133,6%
Út, híd és vízügy árbevétele	131 532	5 890	4,5%
Köztéri építmények üz. árbevétele	2 490	47 556	1910,2%
Közlekedésszervezés bevétele	64 537	56 780	88,0%
Közvetített szolgáltatás önkorm.felé	346 021	45 683	13,2%
Temetkezési tevékenység árbevétele	131 668	164 267	124,8%
Temetőfenntartás árbevétele	93 383	112 316	120,3%
Hamvasztási tevékenység árbevétele	55 449	75 097	135,4%
Köztisztasági tevékenység árbevétele	265 679	218 927	82,4%
Egyéb szolgáltatás árbevétele	218 901	287 561	131,4%
Egyéb bevételek	1 972 197	1 757 762	89,1%
Támogatás	1 835 899	1 584 563	86,3%
Önkormányzati működési támogatás	1 740 153	1 482 775	85,2%
Képviselői keret	73 446	65 279	88,9%
Közhasznú támogatás	13 159	17 938	136,3%
Pályázatokkal kapcsolatos támogatás	9 141	18 571	203,2%
Egyéb bevétel	136 298	173 200	127,1%
Pénzügyi bevételek	1 651	1 160	70,2%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 041 382	3 614 374	89,4%

A társaság export tevékenységet nem folytat, az Aktivált saját teljesítmények értéke nem meghatározó a bevételi szerkezetében. A Társaság értékesítésének nettó árbevétele 2021.évben 1.855.452 e Ft-ra csökkent az előző évi 2.067.534 e Ft-os értékről.

Az értékesítés nettó árbevételén belül a Konténeres hulladékszállítás előző évhez képest 1,6 %-kal növekedett 443.088 e Ft-on realizálódott.

Közzolgáltatási szerződés keretében végzett városüzemeltetési közvetített szolgáltatások alakulása:

<i>adatok e Ft-ban</i>			
Közvetített szolgáltatások nettó árbevétele tevékenységenként	2019. év	2020. év	2021. év
Helyi tömegközlekedés szervezés	86 775	-	-
Helyi tömegközlekedés	86 775	-	-
Városüzemeltetési feladatok	398 452	346 021	43 651
Épített és természeti környezet védelme	20 470	16 429	539
Helyi közutak és közterületek fenntartása	329 875	273 701	39 057
Egészségügyi ellátás	36 708	44 491	1 680
Köztisztasági és településtisztaság biztosítása	11 400	11 400	2 375
Móra parki szökőkút karbantartás	-	-	2 032
Móra parki szökőkút karbantartás	-	-	2 032
Összesen	485 227	346 021	45 683

2021. évben a közvetített szolgáltatások számlázott összege 300 M Ft-al csökkent előző évhez képest. A közvetített szolgáltatások tekintetében Önkormányzati feladat átszervezés történt, a feladatok műszaki, közreműködői szerepe megmaradt társaságunknál, míg a pénzügyi bonyolítást az Önkormányzat saját hatáskörbe átvette.

Jelentős árbevétel forrást jelent évek óta a **Javító műhely árbevétele**, amely az előző évhez képest 28 % -al növekedett.

ÉV	Javítóműhely árbevétele (eFt)
2017	253 629
2018	231 041
2019	268 864
2020	260 916
2021	334 568

A társaság javítóműhelyében rendeli meg a szolgáltatásokat a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft, valamint a Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft. A 2021. évi bevételnövekedés oka egyrészt a beépített alapanyagok árának növekedése, másrészt a megrendelés volumen bővülése. A megrendelő partnerek köre bővült az Önkormányzati cégek együttműködésének következtében, illetve az egyéb külső partnerek tekintetében, azonban a műhely továbbra is csak a rendelkezésre álló szabad kapacitás mértékéig vállal külső javításokat, tekintettel arra, hogy a közszolgáltatásban részt vevő gépjárművek szervizelése bír az elsődleges prioritással.

A temetkezési divízió teljesítménye meghatározó társaságunk bevételi szerkezetében.

ÉV	Temetkezési tevékenység árbevétele (eFt)	Temetőfenntartás árbevétele (eFt)	Hamvasztási tevékenység árbevétele (eFt)	Kegyeleti szolgáltatások árbevétele összesen (eFt)
2016	92 981	80 597	43 028	216 606
2017	112 731	88 597	54 162	255 490
2018	115 020	75 455	52 667	243 142
2019	117 462	108 034	51 838	277 334
2020	131 668	93 383	55 449	280 500
2021	164 267	112 316	75 097	351 680

A temetkezés, temetőfenntartás és hamvasztási tevékenységek bevételeinek alakulását előző évhez viszonyítva jelentős növekedés jellemezte. Az előző évi árbevétel negyed részével, 71 M Ft-al nőtt. Az Árbevétel növekedés oka a szolgáltatásnyújtás volumenének növekedése, amely mögött feltételezhetően a koronavírus járványban elhunytak magas száma áll.

Korábbi években jelentős volt az Út, híd és vízügyi tevékenység árbevétele, azonban járványhelyzet alatt ennek összege jelentéktelenné vált a központi megszorítások következtében. Társaságunk ezen a bevételi soron számolja el a tulajdonossal egyedi szerződések keretén belül kötött út-, járda-, híd felújításokkal, közlekedési táblázással és egyéb fejlesztésekkel kapcsolatos bevételeit. Ezen kívül itt kerülnek elszámolásra az egyéb táblázási, ideiglenes forgalmi rend kialakításából származó bevételek is. A Köztéri építmények és a Zöldterület-fenntartás árbevétele között szintén a tulajdonos által az alapfeladaton túl megrendelt szolgáltatások ellenértéke szerepel.

Az egyéb tevékenység árbevétele az alábbi jelentősebb bevételekből áll:

- bérleti díjak
- adminisztrációs szolgáltatások
- raktározási szolgáltatások
- létesítményüzemeltetés, iroda-, öltözőtakarítás
- informatikai szolgáltatás
- rendészeti szolgáltatás
- egyéb, vállalkozásoknak értékesített közvetített szolgáltatások
- anyagértékesítés

2.2 Az egyéb bevételek részletezése

Az egyéb bevételek legjelentősebb tétele az önkormányzati támogatás, ami az előző évhez képest 15%-kal csökkent 2021. évben. A forráscsökkenés mértékét azonban a feladatnövekedés tovább árnyalja, tekintettel arra, hogy a korábban közvetített szolgáltatásként nyújtott szolgáltatások egy részét társaságunk 2021. évben a működési támogatása terhére tudta elszámolni.

2021. évben a társaság működési támogatása terhére ellátandó, 2020.-ban részben, vagy egészben közvetített szolgáltatásként nyújtott tevékenységek:

- | | |
|--|-----------|
| • Árvízvédelem (körtöltés kaszálás és lépcső karbantartás) | 4,2 M Ft |
| • Köztéri szobrok díszvilágítása (energiadíj) | 0,1 M Ft |
| • Utcanévtábla kihelyezés, karbantartás | 0,0 M Ft |
| • KRESZ tábla karbantartás (útellenőri szolg. nélkül) | 22,4 M Ft |
| • Ingatlanvagyon kataszter nyilvántartás | 4,0 M Ft |

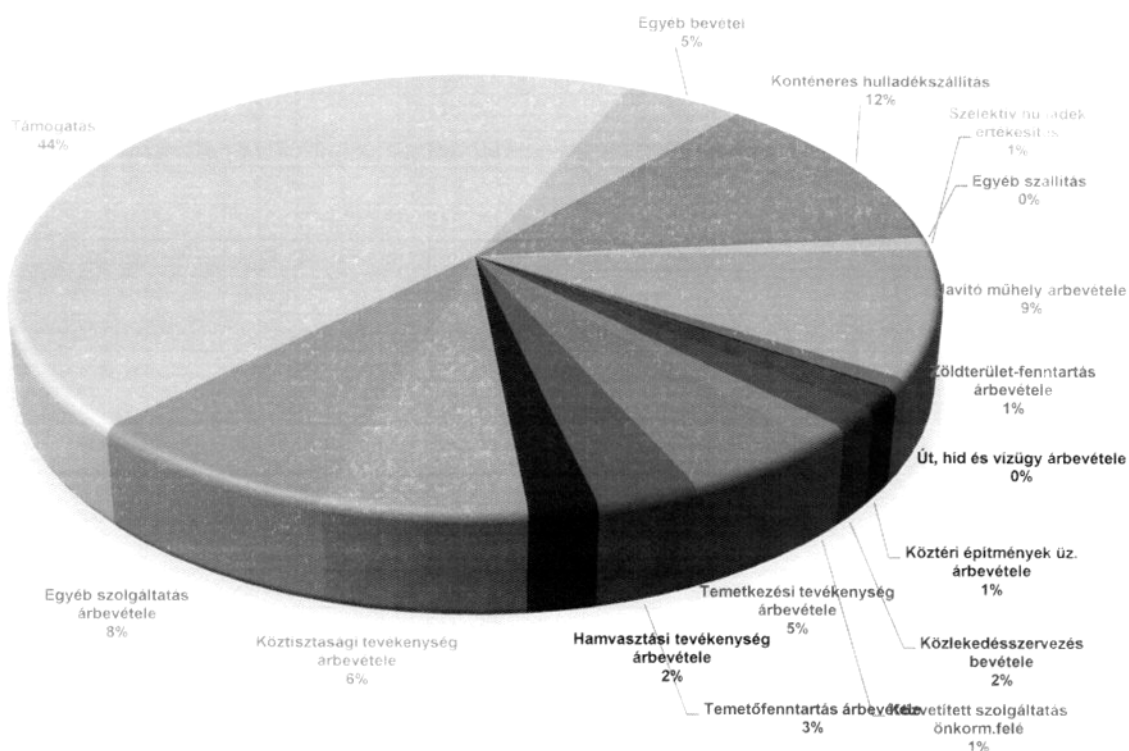
A Képviselői keret kezelése társaságunk feladata, azonban annak felhasználásáról az önkormányzati képviselő kezdeményezését követően a hatályos szabályzat alapján az önkormányzat szakmai bizottsága dönt. A keret felhasználásának mértékére és módjára társaságunknak érdemi ráhatása nincs. A Közhasznú és Közcélu foglalkoztatásra kapott támogatás összege a közhasznú dolgozók létszámával arányosan évről-évre csökkent.

ÉV	Önkormányzati működési támogatás (eFt)	Képviselői Keret (eFt)	Közhasznú foglalkoztatottak után kapott támogatás (eFt)
2016	872 800	75 945	143 312
2017	1 049 431	71 597	72 964
2018	1 166 813	78 855	54 296
2019	1 634 015	112 161	32 787
2020	1 740 153	73 446	13 159
2021	1 482 775	65 279	17 938

A fentiekben nem részletezett egyéb bevételek részletezése:

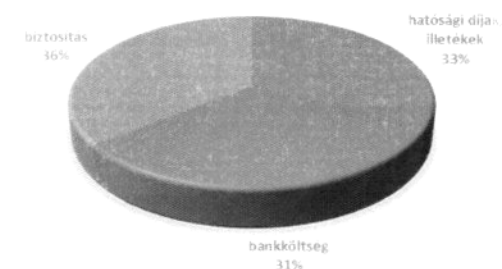
Fentiekben nem részletezett egy bevételek (eFt):	2020. év tény	2021. év tény
	136 298	173 200
Céltartalék feloldás	51 873	70 894
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	2 786	4 188
Káresemény, behajthatatlan követelés	4 986	6 379
Készletek és követelések értékvesztésének visszairása	60 697	66 551
Egyéb, nem részletezett	15 956	25 188

2021. ÉVI BEVÉTELEK MEGOSZTLÁSA



3. A költségek ráfordítások-nemenkénti megbontása

Ráfordítások (adatok e Ft-ban)	2020. év tény	2021. év tény	2021. tény / 2020. év tény (%)
Anyagköltségek	547 891	577 976	105,5%
javítási anyagok	181 601	202 699	111,6%
munka-, védőruha	22 078	14 919	67,6%
növényanyag	30 237	24 314	80,4%
elektromos energia	25 689	24 937	97,1%
földgáz	15 227	17 227	113,1%
víz	29 030	39 799	137,1%
üzemanyag	92 059	106 715	115,9%
irodaszer, tisztítószer	17 282	17 411	100,7%
só, homok téli munkához	4 292	17 180	400,3%
egyéb anyag	130 394	112 776	86,5%
Igénybe vett szolgáltatás	706 229	554 834	78,6%
utazás, kiküldetés	44 245	30 382	68,7%
javítás, karbantartás	74 068	41 808	56,4%
posta	4 693	4 898	104,4%
telefon	12 645	13 027	103,0%
bérleti díj	45 497	27 757	61,0%
anyagjellegű szolg.	77 863	49 551	63,6%
ép.ip-i és hull. gazd szolg	55 669	35 499	63,8%
nem anyagjellegű szolg.	69 995	75 979	108,5%
kártevőtűzés	1 049	1 278	121,9%
növénygondozás, és védelem	19 142	12 881	67,3%
hulladékgazd. nem a.jell. szolg.	200 537	210 436	104,9%
hirdetés, reklám	59 214	16 668	28,1%
szakértői, tanácsadói díjak	20 321	19 651	96,7%
egyéb	21 291	15 017	70,5%
Egyéb szolgáltatások	40 575	37 041	91,3%
hatósági díjak, illetékek	13 937	12 380	88,8%
bankköltség	12 121	11 391	94,0%
biztosítás	14 516	13 269	91,4%
Személyi jellegű ráfordítások	1 837 991	1 865 776	101,5%
Állandó foglalkoztatottak bérköltsége	1 419 304	1 456 546	102,6%
Közhasznú foglalkoztatottak bérköltsége	17 847	18 338	102,7%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	178 891	174 613	97,6%
Bérfelrakások	221 950	216 279	97,4%
Értékcsökkenés	249 729	244 455	97,9%
Aktívált saját telj.értéke	-12 356	-27 905	225,8%
Költségek összesen	3 370 058	3 252 176	96,5%
Anyagjellegű ráfordítások (elábé)	38 714	21 998	56,8%
Közvetített szolgáltatások	511 690	110 430	21,6%
Adók, illetékek	34 048	31 005	91,1%
Egyéb ráfordítások	104 037	184 700	177,5%
Pénzügyi és rendkívüli ráfordítás	1 734	3 169	182,8%
Ráfordítások összesen	690 222	351 301	50,9%
Költségek és ráfordítások összesen	4 060 280	3 603 478	88,7%



2021. évre a költségek és ráfordítások együttes összege 11,3%-al csökkent az előző évhez képest. 2021. évre az Anyagköltségek 5,5%-kal nőtt az előző évihez képest. A legnagyobb súllyal rendelkező javítási anyagok tárgyevi költsége 11,6%-al növekedett. A felhasznált üzemanyag költség 15,9%-kal nőtt. A munka és védőruha kiadások a 2020-as bázisában a munkavállalói fizikai létszám változása és a saját

Egyéb anyag	ezer Ft
Anyagok,tartozékok,kopó elemek	28 602
Egészségügyi anyagok	1 626
Elektro- és világítástechnika	6 799
Elhasználódó eszköz,szerszám	7 276
Épület,iroda,konyha,berendezés, írószér	9 446
Festék	7 275
Gépjármű, munkagép	2 669
Hulladékgyűjtő edény, zsák	10 655
Járdalap, beton, építőelem, építési anyag	3 467
Kerékpár alkatrész	87
Közterületi építmények, táblák	13 585
Másodnyersanyagok	175
Munka-, védőruha, felszerelés	819
Növények	1 609
Síkosságmentesítő anyagok	3 449
Temetkezési segédanyagok	7 260
Üzemanyag, kenőanyag	110
Vegy-,tisztítószer, eszközök	2 269
Víz- és gázszervezési anyag	2 691
Zászlók	1 463
Rezsi ktg. átalány, közös ktg.-ek	807
Melegvíz, fűtés	635
Összesen	112 776

hatáskörben történő munkaruha mosás miatt rendelt harmadik garnitúra ruhabeszerzés, illetve a COVID védekezés költségei miatt növekedett meg. 2021-re az összeg jelentősen, 33,4%-al csökkent.. Az elektromos energia költségek előző évhez mérten 3%-kal csökkentek, amelynek oka az átmeneti jelleggel üzemeltetett ipari szelektív hulladékbálázó üzemeltetésének leállítása. A földgáz beszerzésre 13,1%-kal fordított többet társaságunk.

2021. év elején és év végén is szükség volt a városi útburkolatok téli síkosságmentesítésére. Összességében a korábbiakhoz képest a szóróanyag felhasználás költsége négyszeresére emelkedett. Az egyéb anyagok felhasználása előző évhez képest 13,5 %-al csökkent. Jelentős tétel a saját hatáskörbe vont KRESZ tábla karbantartás anyagfelhasználása, valamint a hulladékgyűjtő edények és zsákok költsége. Az iroda és tisztítószer felhasználás költségei a bázis szinten realizálódtak.

Az Igénybe vett szolgáltatások összege 151 millió Ft-al, azaz 21,4%-al csökkent, így 554.834 eFt-on realizálódott. A legnagyobb súlyt képviselő hulladékgazdálkodási szolgáltatás költsége 4,9%-ot emelkedett. Az építőipari és szállítási szolgáltatásokat tartalmazó költségsor a lecsökkentett mértékű épületkarbantartások, valamint a minél magasabb saját munkával ellátott szállítás következtében csökkent. Előző évhez képest szintén csökkenés (36,4%) figyelhető

	2020. év tény	2021. év tény	2021. I. félév tény	2021. 3/4 év tény
anyagjellegű szolgáltatások (eFt):	77 863	49 551	24 835	32 969
Nyomtatás, nyomdai előkészítés	23 513	22 016	8 698	14 440
Munkaruha tisztítás	264			
Előfizetések (hírlap; online tartalmak)	2 090	1 351	1 216	1 321
Téli hőmunka síkosságmentesítés	3 556	15 997	9 980	9 980
Mosás, takarítás	4 818	1 654	1 434	1 509
Egyéb	43 622	8 533	3 507	5 719

meg az anyagjellegű szolgáltatások között, tekintettel arra, hogy társaságunk külső erőforrások bevonását minimalizálta.

A társaság szakmai vonalába jobban simuló tevékenységek során a külső vállalkozót belső erőforrásokkal váltotta ki társaságunk, így a növénygondozás, növényvédelem költsége csökkent, illetve a korábban alvállalkozó bevonásával végzett KRESZ tábla karbantartást társaságunk teljes mértékben saját hatáskörébe vonta.

A minél magasabb költségmegtakarítás érdekében a társaság a hirdetési, kommunikációs költségeit közel negyedére csökkentette az előző évhez képest.

Az Egyéb szolgáltatások értéke továbbra sem meghatározó társaságunk költségvetésében. Legnagyobb összeget a társaság kötelező és felelősség-biztosításának összege jelenti ebben a költségszortban. A bankköltségek alakulása a Társaság likviditási helyzetének függvénye.

valamint a bankkártyás fizetés élénkülésének következtében a tranzakciós jutalékok értékének növekedésének következménye.

A Személyi jellegű ráfordítások között a bérköltség a 2019. évi 1.332.340 eFt-ról 2020-ra 7,8%-kal nőtt, és 1.437.151 eFt-on realizálódott, míg 2021-ben a minimálbéremelés, valamint a június hónaptól végrehajtott fizikai állomány béremelésének következtében is csupán 2,6%-al nőtt. Ennek oka, hogy a társaság átlagos statisztikai létszáma 13 fővel, mintegy 3%-al csökkent. 2021-ben a társaság a kötelező béremelésen kívüli emeléssel nem számolt, azonban a gépjárművezetők, illetve a szakképzettséget nem igénylő rakodók, és parkgondozók folyamatos elvándorlása miatt a fizikai állomány vonatkozásában 2021 júniusától bérfejlesztést kellett végrehajtani. A szellemi állományba tartozó munkavállalók tekintetében 2021. október elsejétől két új pótlék bérelem került bevezetésre.

Szintén a munkavállalók megtartását célozta, hogy a társaság módosította Cafeteria szabályzatát, így a korábbi 1 éves munkaviszony helyett a társaság új dolgozói már a próbaidő lejártát követően jogosultságot szereznek a béren kívüli juttatásokra. A Cafeteria rendszerben történő módosítás ellenére a személyi jellegű egyéb kifizetések összege az előző évhez képest 2,4%-al csökkent.

A Személyi jellegű kifizetések a jogosult létszám növekedésével van összefüggésben, valamint azzal, hogy a fenti okok miatt a kormány által biztosított SZÉP-kártya szolgáltatás utáni járulékkedvezményt társaságunk SZÉP-kártya szolgáltatás keretében a dolgozók részére átengedte, tekintettel arra, hogy a társaság által meghatározott keret bruttó összegű.

A Közvetített szolgáltatások ráfordításai a bevételeknél részletezett okok miatt 2021-évben csökkentek.

Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgy év
Értékesített T.e. Immj. könyv sz. értéke	2 080	66
Követelés engedményezés eredménye	0	5 627
Káreseményekkel kapcsolatos költségek	2 764	4 980
Bírság, kötbér, fekbér, késedelmi kamat,	831	674
Utólag adott -pü.rendezett engedmény	2 120	0
Várható kötelezettségre képz.céltartalék	0	10 518
Várható költségekre képz.céltartalék	7 373	68 864
Készletek elszámolt értékvesztése	20 964	23 096
Követelések elszámolt értékvesztése	45 587	28 533
Tárgyi eszközök elszámolt terv.fécs	7 219	10 279
Költségvetéssel elszámolt adók, illeték	15 365	12 843
Önkormányzatokkal elszámolt adók,illeték	18 682	18 163
Behajthatatlan követelések	8 476	29 051
Hiányzó, megsemm. áll.-ból kivez.készlet	169	322
Anyagkészlet selejt	1 481	274
Egyéb ráfordítás	4 973	2 415
Összesen:	138 084	215 705

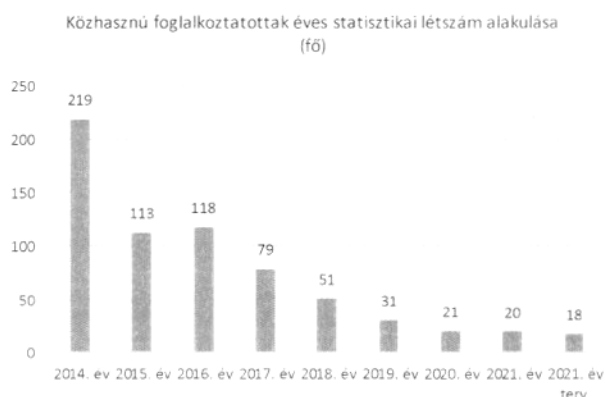
4. A támogatási program keretében kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként:

Működési támogatás felhasználása tevékenységenként(eFt)	2017	2018	2019	2020	2021
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások	236 600	256 483	295 961	369 896	282 439
Köztisztasági tevékenység	246 120	228 209	279 909	320 396	427 998
Köztéri építmények és berendezések üzemeltetése	117 821	163 559	203 716	226 795	162 739
Fa, zöldsáv és erdőgondozás	107 650	140 776	207 834	203 968	172 388
Egyéb városgondozás	23 640	18 986	30 689	32 577	10 811
Utak, hidak üzemeltetése	-	-	-	-	-
Vízár elhárítás	-	-	-	-	-
Város- és községgazdálkodás	-	-	3 195	800	-
Közlekedésszervezés	-	-	76 554	194 359	188 000
Egyéb működési kiadások	146 000	157 200	190 000	230 000	207 000
Közterületfenntartás összesen	877 831	965 213	1 287 858	1 578 791	1 451 375
Temetőfenntartás	-	10 000	50 000	80 000	25 000
Egyedi feladatokra kapott céltámogatások	101 600	121 600	206 157	50 165	-
Bérkompenzációs támogatás	70 000	70 000	90 000	31 197	6 400
Speciális keretek	71 597	78 855	112 161	73 446	65 279
Önkormányzati támogatás összesen	1 121 028	1 245 668	1 746 176	1 813 599	1 548 054

A támogatás felhasználása a közterület-fenntartás illetve a közlekedésszervezés területén történik, olyan tevékenységek ellátása kapcsán, melyet Társaságunk lát el. Társaságunk kezeli Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata választókörzeti önkormányzati kereteit, melynek elszámolási szabályait saját végrehajtási rendeletében, illetve külön szabályzatban rögzítette a tulajdonos. A keretek felhasználásáról havonta, és negyedévente tételes kimutatást készítünk, és mind a tulajdonost, mind pedig az érintett választókörzeti képviselőt tájékoztatjuk a rendelkezésre álló keret felhasználásáról.

Társaságunk közhasznú foglalkoztatási program keretében 2021. évben átlagosan 20 főt foglalkoztatott, amelyhez 17.938 eFt jövedelem pótlós közhasznú támogatásban részesült.

ÉV	Közhasznú foglalkoztatottak után kapott támogatása (eFt)
2016	143 312
2017	72 964
2018	54 296
2019	32 787
2020	13 159
2021	17 938



5. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és költségek

Adatok eFt	Árbevétel	Egyéb bevétel	Költség	Ráfordítás
Csmi Településtisztasági Nonprofit	59 416	0	2 814	6 428
Csongrád Megyei Kegyeleti kft.	8 962	1 097	-	31
IKV ZRT.	1 438	-	939	-
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	499 659	1 816 008	1 268	0
Szegedi Hulladékgazdálkodási NP Kft	667 941	0	240 962	207
Szegedi Közlekedési KFT	4 145	0	1 283	448
Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont	279	-	1 224	-
SZEGEDI SPORT ÉS FÜRDŐK KFT.	1 164	-	-	-
Szegedi Szabadtéri Játékok Nonprofit Kft	575	-	125	-
Szegedi Vadaspark Nonprofit Kft	-	-	1 395	-
Szegedi Vízmű ZRT.	12 428	0	29 970	4 244
SZETÁV Szegedi Távfűtő Kft.	177	-	544	-
Összesen	1 256 182	1 817 106	280 525	11 358

5.2. A társasági adó megállapításánál - az értékelés következtében alkalmazandó - módosító tételek ismertetése

Társaságunk közhasznú társaságként működik, klasszikus vállalkozási tevékenységet nem folytat. A 2020. évet negatív adóalappal zárta, ezért társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Társaságunk a 2021. évet a módosító tételek figyelembevételével negatív adóalappal zárta, így társasági adófizetési kötelezettsége 2021. évben sem keletkezett.

Társasági adó levezetés

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-18 898	10 896
Társasági adó alap csökkentő tételek összesen	399 754	435 067
Társasági adó alap növelő tételek összesen	314 938	371 839
Társasági adó alapja	-103 714	-52 332
Társasági adó (9%)	0	0

A Társaság a negatív társasági adóalapot a következő évek pozitív adózás előtti eredményének csökkenéseként figyelembe veheti.

5.3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege és jellege

Társaságunk nem számolt el a számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat.

5.4. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása:

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Épületenergetika KEOP-2009-5.3.0/A	59 939	58 542
DEPO Napelem KEOP-4.10.0/C/12-2013-0156	23 408	18 382
Fűnyíró (3 db), fűkasza (4 db) támogatás	155	0
Műhely napelem KEOP 4.10.0/N/14	12 258	9 750
Vérdombi építmények adomány	13 368	11 838
Városgondnokságtól átvett eszközök	4 677	0
Használati jog tartós átengedés elhat.	49 479	45 841
Összesen:	163 284	144 353

5.5. A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatásai tőzsdén, illetve tőzsdén kívül kötött ügylet részletezésben:

- elszámolási ügylet (származékos ügylet):	nem volt
- leszállítási ügylet:	nem volt
- fedezeti ügylet:	nem volt
- nem fedezeti ügylet:	nem volt

5.6. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

Társaságunknál 2021. évben lefolytatott hatósági és önkormányzati ellenőrzések jelentős összegű pénzügyi kötelezettséggel járó hibát nem tártak fel.

A 2021. évben a Nemzeti Adó és Vámhivatal 2019. évre átfogó ellenőrzést folytatott le. Az ellenőrzés 4 731 e Ft adóhiányt, 1.609 e Ft adó többletet állapított meg.

IV. Környezetvédelem

Társaságunk tevékenysége során az alábbi környezetvédelmi tevékenységeket látja el:

- Közszolgáltatás körébe nem tartozó hulladékok begyűjtése
- Hulladék újrahasznosítás
- Közterületi hulladékgyűjtés, közterületi takarítás
- Épített és természeti környezet védelme

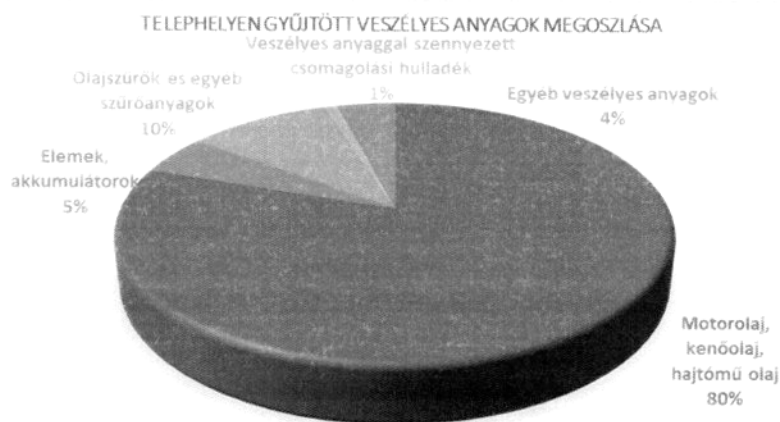
A társaság célja egyrészt a szolgáltatással a korszerű, környezetkímélő, elkülönített gyűjtést támogató, költségtakarékos városi hulladékgazdálkodás megteremtése, így a köztisztaság fenntartása.

Mint Szeged Város közterületeinek üzemeltetője társaságunk gondoskodik a közterületi növények szakszerű gondozásáról, amelyek magába foglalják a fás szárú növények védelmét és ápolását, ezzel is támogatva közvetlen lakókörnyezetünk természeti értékeinek megővését.

Elsősorban a saját műhelyben végzett javítások során a 2021-es évben társaságunk 9.432 kg veszélyes anyagot gyűjtött össze telephelyén, melyből 7560 kg ásványolaj alapú motorolaj, kenőolaj és hajtóműolaj volt. Ezen kívül 1 471 kg elem és akkumulátor, valamint 935 kg olajszűrő és egyéb szűrőanyag került ártalmatlanításra. A veszélyes anyaggal szennyezett

csomagolási hulladék, 86 kg-ot, míg az egyéb veszélyes anyagok 380 kg-ot tett ki. Az utóbbi kategória azbesztet tartalmazó súroló betéteket, veszélyes alkatrészeket, használt fénycsőveket, higany tartalmú anyagokat és egyéb, veszélyes csomagolási fémhulladékot foglal magába. A veszélyes anyagok ártalmatlanítását engedéllyel rendelkező vállalkozás végezte.

A telephelyen gyűjtött veszélyes anyagok (kg)		
Megnevezés	2020	2021
<i>Motorolaj, kenőolaj, hajtómű olaj</i>	13 160	7 560
<i>Elemek, akkumulátorok</i>	1 680	471
<i>Olajsűrűk és egyéb szűrőanyagok</i>	1 529	935
<i>Veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék</i>	445	86
<i>Egyéb veszélyes anyagok</i>	274	380
Összesen	17 088	9 432



V. Tájékoztató kiegészítések

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok: a képviselőre jogosult személynek a neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni: **Makrai László** Szeged, Gyík utca 21/A.

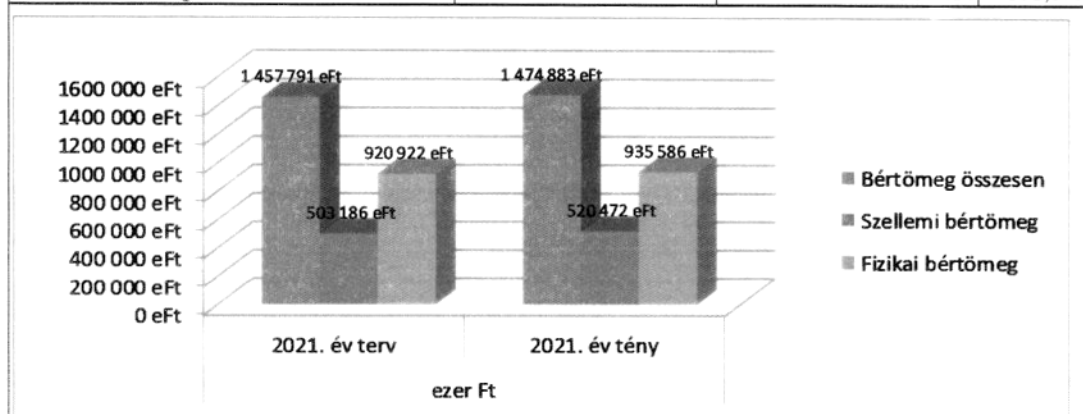
NÉV	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ JÖVEDELEM (Ft)	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Képviselőre jogosult vezető tisztségviselők:			
Makrai László	Ügyvezető igazgató	1.000.000	cégautó
<i>Képviselői jog kezdete: 2010. december 11.</i>			

FB tagok:

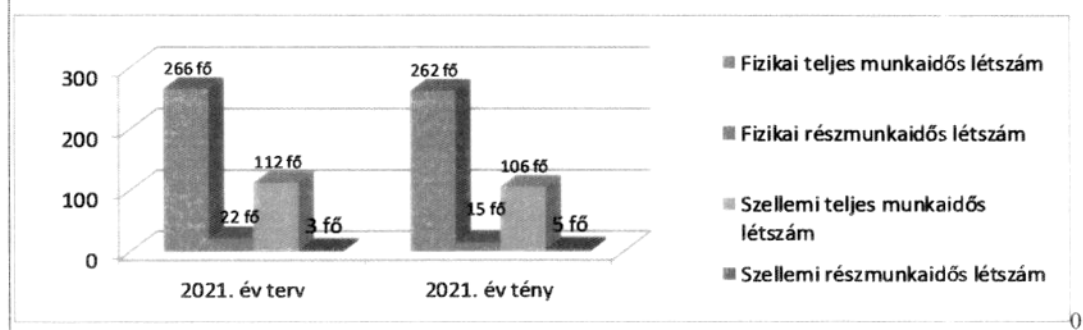
Fekete György Rudolf FB	Választott tisztségviselő	58.590	-
Kató Tamás FB	Választott tisztségviselő	58.590	-
Lovászi Imréné FB	Választott tisztségviselő	58.590	
Rácz Mihály Zsolt FB	Választott tisztségviselő	58.590	
Szarka Imre Béla FB elnök	Választott tisztségviselő	83.700	

VEZETŐ BEOSZTÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ MUNKABÉR (Ft/hó)	PRÉMIUM MAXIMUM %	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Makrai László	Ügyvezető igazgató	1.000.000	30%	cégautó
Dr. Koltainé Farkas Gabriella 2021. 05. 29-ig	Gazdasági igazgató	700.000	30%	cégautó
Pálfi Viktor	Közterületfenntartási divízióvezető	700.000	30%	cégautó

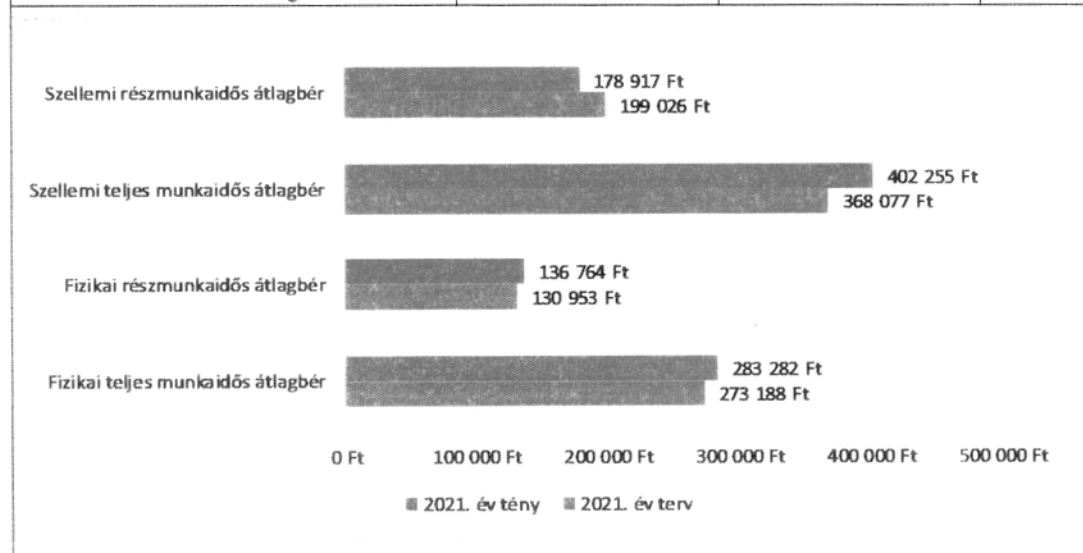
Létszám bér összefoglaló			
BÉRTÖMEG	ezer Ft		%
	2021. év terv	2021. év tény	index
Bértömeg összesen	1 457 791 eFt	1 474 883 eFt	101,2%
Szellemi bértömeg	503 186 eFt	520 472 eFt	103,4%
Fizikai bértömeg	920 922 eFt	935 586 eFt	101,6%



LÉTSZÁM	2021. év terv	2021. év tény	index %
Fizikai teljes munkaidős létszám	266	262	98,82%
Fizikai részmunkaidős létszám	22	15	70,00%
Szellemi teljes munkaidős létszám	112	106	94,03%
Szellemi részmunkaidős létszám	3	5	166,67%
Összesen	403	388	96,42%



ÁTLAGBÉR	2021. év terv	2021. év tény	index %
Fizikai teljes munkaidős átlagbér	273 188 Ft	283 282 Ft	103,69%
Fizikai részmunkaidős átlagbér	130 953 Ft	136 764 Ft	104,44%
Szellemi teljes munkaidős átlagbér	368 077 Ft	402 255 Ft	109,29%
Szellemi részmunkaidős átlagbér	199 026 Ft	178 917 Ft	89,90%



Állományi bérköltség és járulékok megbontása			adatok Ft-ban
Megnevezés	fizikai állomány	szellemi állomány	összesen
Munkátartó terhelő bér és járulékok költség	1 067 517 018	617 151 319	1 684 668 337
Bérköltség	944 311 521	530 572 099	1 474 883 620
SZOCHO	117 219 581	84 011 353	201 230 934
SZJA Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	5 985 916	2 567 867	8 553 783
Munkavállalótól levont adó és járulékok	315 804 336	178 171 553	493 975 889
Egyéni nyugdíjbiztosítási járulékok (10%)	369 107	1 183 724	1 552 831
Társadalom biztosítási járulékok (18,5%)	176 319 681	101 384 485	277 704 166
SZJA munkaviszonyból és egyéb jogviszonyból származó	139 115 548	75 603 344	214 718 892

**A tárgyévi elhatárolások és feloldások, valamint a személyhez nem köthető, társaságot terhelő kifizetések nélkül*

VI. Pályázatok - SASMOB beszámoló

Társaságunk az Urban Innovative Actions UIA által finanszírozott 02-239 SASMOB pályázat keretében, a pályázat törekvéseivel azonosulva, azt a célt tűzte ki, hogy munkavállalói mobilitási szokásain változtatást próbál elérni és népszerűsíti az alternatív közlekedési módszereket, ezzel tehermentesítve a közlekedést és a környezetet.

2021-ben a projekt keretein belül tovább folytatódott a kerékpár bérleti rendszer üzemeltetése és a Városgazda sorí mart aszfaltos parkolóban fedett tároló bővítésére is sor került.

2021-re a 2020-as kerékpáros munkába járás alapján 91 fő szerzett +1 nap pótszabadságot, míg 2022-re a 2021-ben legalább 125 napon kerékpárral érkezett 88 munkavállaló szerzett +1 nap pótszabadságot.

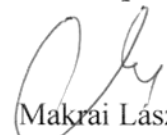
A 2021-es év folyamán munkavállalóink számára a GriffSoft Informatikai Zrt. munkatársai érzékenyítő tréninget tartottak a fenntartható mobilitási szokásokról, melyhez egy kampány is tartozott. A kampány során a munkavállalóink a Greenformers to Work applikációt használva paprikát gyűjthettek a fenntartható közlekedésükért (gyaloglás, kerékpározás, tömegközlekedés). Az 1 hónap alatt legtöbb paprikát gyűjtött három személyt 5.000 Ft-os Decathlon utalvánnyal jutalmaztuk.

2021-ben Társaságunk képviselte magát az autómentes napon, melyen a 2020-ban elkészült Parklettel jelentünk meg.

Szeged, 2022. március 28.

Szegei Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.

Szegei Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.


Makrái László
ügyvezető igazgató

VII. Közbeszerzési terv és megvalósulása:

Sor-szám	Közbeszerzés tárgya	Részajánlati körök	Beszerezés értéke (nettó Ft)	Közbeszerzés megindításának dátuma	Szerződéskötés időpontja	Eljárástípus	Megvalósulással kapcsolatos információk
I.	Árubeszerzés						
1.	Új és futóztott gumiabroncsok adásvétele	1. rész: új gumiabroncsok 2. rész: Futóztott gumiabroncsok Új gumiabroncsok beszerzése	12.000.000	2021.04.27.	2021.06.30.	Nemzeti, Kbt. 112. § (1) b) pont, nyílt	Megvalósult, eredménytelen Megvalósult
2.	Játszótéri eszközök beszerzése	1. rész: Játszótéri játékok beszerzése és telepítése 2. rész: Játszótéri eszközök beszerzése Játszótéri eszközök, alkatrészek beszerzése	32.048.800 - -	2021.09.01. 2021.05.20. 2021.06.29.	2021.11.04. 2021.06.28. -	Nemzeti, Kbt. 112. § (1) b) pont, nyílt Nemzeti, Kbt. 112. § (1) b) pont, nyílt Nemzeti, Kbt. 112. § (1) b) pont, nyílt	Megvalósult Megvalósult Megvalósult, eredménytelen Megvalósult, eredménytelen Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás
3.	TOP-6.5.1-19-SG1-2020-00008 pályázat megvalósítása	-	-	-	-		
4.	Fardaruval felszerelt tehergépkocsi beszerzése	-	-	2021.11.11.	-	Nemzeti, Kbt. 112. § (1) b) pont, nyílt	Megvalósult, eredménytelen
II.	Építés						
5.	Különböző építési munkálatok a Bajai úti telephely és a József a. sgt-i telephelyen	-	-	-	-		Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás