

Dombóvári Város Önkormányzata

iktatószám:...../2015

Szabó Lóránd Polgármester

7200 Dombóvár
Szabadság u 18

Tárgy: Dombóvár, köztemetők ingatlan üzemeltetésnek 2014. évi beszámolója

A 2012.12.28-án létrejött kegyeleti közszolgáltatási szerződésben a Dombóvári Város Önkormányzata a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKFT üzemeltetésébe adta a Dombóvár 2362/2 hrsz-ú Dombóvár, Hetényi úton lévő 30 010 m²-es köztemetőt és a 3807 hrsz-ú Dombóvár Gorkij utcában lévő 51 303 m²-es köztemetőt.

A kegyeleti közszolgáltatási szerződés 5. pontja alapján köteles a Városgazdálkodási NKFT a tárgyévet követő év február 28-ig az értékesített és újra-megváltott sírhelyek mennyiségéről, a fenntartási és igénybevételi díjakról köteles tételesen elszámolni az Önkormányzatnak.

Az NKFT gazdálkodásának egyik fő szabályozója a 2000. évi C. törvény (számviteli törvény). E törvény alapján meg kell határozni a mérlegkészítés időpontját („mérlegkészítés időpontja: a mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan meghatározott azon - az üzleti év mérleg-fordulónapját követő - időpont, amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el lehet és el kell végezni”), melyet a cég számviteli politikájában rögzíteni kell. Ez az időpont cégünknel február 28-a, tehát az eddig felmerülő gazdasági eseményeket figyelembe kell venni az egyszerűsített éves beszámoló készítésekor.

Ebből következik, hogy a jelen beszámolóban szereplő szám adatok, és a számviteli törvény által meghatározott egyszerűsített éves beszámolót alátámasztó főkönyvi kivonatban, nyilvántartásokban szereplő adatok eltérést mutathatnak, mivel cégünk még nem rendelkezik lezárt 2014. évi könyvelési adatokkal.

AZ NKFT feladata, hogy kezelési és üzemeltetési feladatokat a rendes gazdálkodás szabályai szerint ellássa, és biztosítsa a kegyeleti közszolgáltatási szerződésben meghatározott feladatokat ellátni.

A kegyeleti közszolgáltatási szerződés 5. pontja felhatalmazása alapján a sír-, és urnahelyek, valamint azok újraváltásának díját, a létesítmény igénybevételi díjakat, a temető fenntartási hozzájárulás az első sír kiásásának díját jogosult beszélni az NKFT.

Bevételek a következő képpen alakultak 2014-ben:

sírhely megváltás, újra megváltás:	3.231.7650,-Ft
ravatalozói díjak	2.032.676,-Ft
hűtési díjak	1.102.479,-Ft
<u>engedélyek, bérletek</u>	<u>148.087,-Ft</u>
Összesen (bruttó):	6.515.007,-Ft
Összesen (nettó):	5.129.927,-Ft

2014-ben a bevételek 4,9 %-kal alacsonyabbak voltak az előző évi bevételeknél. Ez elsősorban a sírhely újra megváltásoknál jelentkezett. A lejárt sírhelyek tulajdonosait folyamatosan értesítjük a nyilvántartásban szereplő címeken, hogy az újramegváltás biztosított legyen.

Az ingatlan fenntartásával kapcsolatos kiadások közé tartoznak a felhasznált anyagok, saját kivitelezésben elvégzett karbantartási és felújítási munkálatok, üzemeltetési feladatok, igazgatási és adminisztrációs tevékenységhez kapcsolódó személyi jellegű kiadások és általános egyéb kiadások. 2014-ben ezek a kiadások a következők voltak:

gyűjtőre könyvelt közvetlen költségek	2.215.971,-Ft
általános költségek felosztás alapján	268.086,-Ft
<u>béreköltség alapján</u>	<u>3.394.512,-Ft</u>
Összesen:	5.873.569,-Ft

A fentiek alapján a bevételek és kiadások alakulása a következő:

Bevételek.	5.129.927,-Ft
<u>Kiadások:</u>	<u>5.873.569,-Ft</u>
egyenleg	- 743.642,-Ft

A fent említett kiadások és bevételek részletezése az 1-5 számú mellékletekben található.

A kegyeleti közszolgáltatási szerződés 3. pontja szerint az üzemeltető kötelezettsége temetőgondnok alkalmazása a teljes nyitvatartási idő alatt. A temetők nyitva tartását a 25/2001. (VI.28) rendelet határozza meg, és üzemeltetési jellegénél fogva hétvégén és ünnepnapokon is nyitva tart. A gondnoki szolgálatot ehhez igazítva alakítottuk ki. 2014-ben összesen 8.462 óra nyitvatartási időt kellett lefedni a két temető esetében. Ehhez 10 fő gondnok alkalmazása volt szükséges. A gondnoki szolgálatot elsősorban megváltozott munkaképességű dolgozók alkalmazásával oldjuk meg. NRSZ által biztosított támogatás keretében a gondnoki bérek és járulékok teljes egészében támogatottak. 2014-ben a 10 fő gondnok bér és járulék költsége összesen 8.679.933,-ft összeget tett ki, melyet támogatásként megkapott az NKFT. Ez a foglalkoztatási forma biztosítja azt, hogy a temetők gondnoki szolgálata biztosított, a kegyeleti közszolgáltatási szerződésben foglaltaknak maximálisan eleget tudunk tenni, és többlet kiadást nem jelent sem az NKFT-nek, sem a Városnak.

A gondnoki szolgálat keretében a dolgozók segítséget nyújtanak a hozzátartozóknak, biztosítják a zavartalan temetések feltételit, segítik a temetkezési vállalkozók és műkövesek munkáját, biztosítják a temető rendezettségét, tisztaságát, elvégzik a szükséges kisebb karbantartási feladatokat.

2014-ben a következő munkálatokat láttuk el a temetőkben:

1/ Gorkij utcai temető:

- Vízvételi lehetőség kialakítása (Artézi kút)
- Fűnyírások, kaszálás
- Sövények, fák ápolása, gondozása.
- Szennyvíz szippantások
- Kiszáradt fenyőfák kivágása (12 db)
- Utak javítása.

2/ Hetényi utcai temető:

- Ravatalozó vakolatának javítása.
- Digitális hőmérők beépítése a hűtőbe.
- Szemét elszállítása (Doszpod)
- Csap áthelyezése a ravatalozó oldalához.

Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

adószám: 22125819-2-17 ; cégjegyzékszám: Tolna Megyei Bíróság 17-09-007169

- Fűnyírások, kaszálás.
- Sövények, fák ápolása, gondozása.
- Hetényi úti nagykapu javítása,
- Ravatalozó körül kövezés apró kővel
- Ravatalozó hűtő hátsó részénél feljáró kialakítása.
- Ravatalozó falikúthoz mozgásérzékelős reflektor felszerelése.
- Vízóra akna fedlap készítés

A fentiek alapján látható, hogy a kegyeleti közszolgáltatási szerződésben foglaltaknak eleget tettünk, a kezelési és üzemeltetési feladatokkal kapcsolatos költségeket a bevételeken felül is viseltük, hogy a temetők állapotát megóvhassuk, zavartalan működését biztosítani tudjuk.

Kérem a fentiek szíves tudomásulvételét és a 2014. évi beszámoló elfogadását.

Dombóvár, 2015.02.25.

Varga-Stadler Gábor

ügyvezető

DOMBÓVÁRI VÁROS- ÉS
LAKÁSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.
7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.
Adószám: 22125819-2-17
7.

Temető üzemeltetési elszámolás 2014

megnevezés	összeg
Bevételek	
Temetői bevételek	5 129 927
Bevételek összesen	5 129 927
Kiadások	
Temető közvetlen költségek	2 215 971
Béreköltség (2 fő)	3 394 512
Felosztott általános költségek	263 086
Kiadások összesen	5 873 569
JAM üzemeltetés eredménye	-743 642

Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft.**Temető gyűjtőre könyvelt közvetlen költségek 2014.**

Sor- szám	Főkönyvi számla		Teljes összeg
	száma	megnevezése	
3.	51111	Építőanyagok	31 036
4.	51112	Festékek, festési segédanyagok	3 937
5.	51113	Villanyszerelési anyagok	44 372
6.	51114	Vízvezeték szerelési anyagok	34 259
7.	51119	Egyéb alapanyag	5 488
8.	51129	Egyéb segédanyagok	1 394
9.	51141	Karbantartási anyagok (nem lakás)	211 881
10.	51143	Védőruha, munkaruha	2 260
11.	51144	Szerszámok, műszerek	0
12.	51151	Irodaszer	18 639
13.	51152	egyéb irodai anyagköltség	3 929
14.	51161	Vízdíj	45 189
15.	51162	Áramdíj	254 001
16.	51191	Tisztítószer	59 082
17.	51199	egyéb anyag	41 631
18.	5232	Anyagmozgatás	7 874
19.	5231	Szállítás, rakodás költsége	13 000
20.	52413	gép berendezés, jármű költség	32 362
21.	52419	egyéb szakipari javítások	51 259
22.	5262	Telefon	2 359
23.	5263	Internet	108 285
24.	5272	Hulladék szállítás	623 757
25.	5291	reklám	204 000
26.	5295	Távfűtés	46 696
27.	5299	Egyéb szolgáltatás (halotthűtő karbantartás)	75 120
28.	5514	gépkocsi használat	294 161
KÖLTSÉGEK összesen			2 215 971

420.230 (+126.063)

Temető gondnokok bér 2014

Név	bruttó bér	járulék	összesen
Dobrán Zsolt	609 001	52 496	661 497
Dobránné Magyarossi Magdolna	565 850	25 812	591 662
Horváth Boldizsár	865 780	120 697	986 477
Máté Lajos	913 500	116 148	1 029 648
Rózsás Tibor	1 085 780	142 644	1 228 424
Sebestyén Béla	609 000	25 812	634 812
Szűcs Zoltán	1 085 780	7 140	1 092 920
Varga István	606 584	0	606 584
Virág Dezső	1 065 780	135 504	1 201 284
Visnyei Tibor	646 625	0	646 625
Összesen	8 053 680	626 253	8 679 933

Költségfelosztás bevétel arányosan 2014

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Összeg	bevételi arány %
911911	Temetői bevételek	5 129 927	
	JAM bevételek összesen 2013	5 129 927	1,25
	Minden egyéb bevétel 2013	405 825 460	98,75
	Bevételek összesen	410 955 387	100,00
	Összes általános költség	21 075 640	
	JAM-re eső rész	263 086	

Összes általános költség tartalmazza mindazon kiadásokat, melyek cég szinten merülnek fel az üzemeltetéssel és inagtlan kezeléssel kapcsolatban. Ezek a költségek önállóan nem sorolhatók be egy tevékenység, vagy költséghely mögé, de a működéshez szükséges kiadások. Ezeket a kiadásokat árbevétel arányosan osztjuk fel adott feladatokhoz.

Temető nyitvatartási idő összesítés 2014

hónap	napok száma	nyitvatartási óra	nyitvatartási idő
január	31	10	620
február	28	10	560
március	31	10	620
április	30	10	600
május	31	14	868
június	30	14	840
július	31	14	868
augusztus	31	14	868
szeptember	30	14	840
október	31	10	620
november	30	10	600
december	31	9	558
Összesen			8 462

