

ELŐTERJESZTÉS

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. december 9-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Komlói Temetkezési Kft. 2020. évi tevékenységéről szóló beszámoló

Iktatószám: 9917/2021 Melléklet: 1 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Breitenbach József műszaki ügyintéző

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági bizottság	SzMSz. 1. melléklet II. C.) 22. pont

Meghívott:

Komlói Temetkezési Kft. 7300 Komló, Jó szerencsét utca 11.
Kaluzsa Tamás – ügyvezető

Határozatot kapja:

Lásd meghívott

Tisztelt Képviselő-testület!

A Komlói Temetkezési Kft. (a továbbiakban úgyis mint Szolgáltató) - eleget téve a Szolgáltató és Komló Város Önkormányzat között 2011. május 16-án létrejött kegyeleti közszolgáltatási szerződés III. fejezet 2. pontjában foglaltaknak - benyújtotta a 2020. évben elvégzett üzemeltetési, fenntartási feladatokról szóló beszámolóját, valamint az annak mellékletét képező bevételeket és kiadásokat tartalmazó számviteli kimutatást. (1. sz. melléklet.) Ezen anyagot terjedelme miatt nem csatoltuk az előterjesztéshez, az a városüzemeltetési és -fejlesztési irodán munkaidőben megtekinthető.

A korábbi években a benyújtott beszámoló elfogadására az adott év júniusi testületi ülésén került sor, 2021. évben erre eddig nem került sor. A Komlói Temetkezési Kft.-vel megkötött közszolgáltatási szerződés eredetileg 2021. május 15. napjáig lett volna hatályos, ennek okán Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 91/2021. (IV. 8.) számú határozata alapján pályázati felhívást hirdetett a feladat ellátására. A beérkezett pályázati anyagok elbírálásának elhúzódása és az azóta eltelt időszakban kiküldött, a pályázat elbírálására vonatkozó hiánypótlási eljárások lezárása és elbírálása az eredetileg tervezettnél több időt vett igénybe, ezért a pályázati eljárás végleges értékelése csak 2021. év végén zárul. Erre tekintettel a Képviselő-testület 208/2021. (VIII. 26.) számú határozatában a Szerződés hatályának 2021. december 31. napjáig történő meghosszabbításáról döntött. A Képviselő-testület a pályázat eredményéről a 2021. december havi testületi ülésen, külön előterjesztés alapján hozhatja meg a döntést.

Az előző évekhez hasonlóan a temető üzemeltetése és a benne végzett szolgáltatás megfelelő színvonalon zajlott, ütemezetten haladt az új sírhelyek kialakítása. A temetőgondozást Szolgáltató szerződés alapján a Városgondnoksággal együttműködve végzi. A korábbi évekhez képest a Városgondnokság nem tudta a kívánt létszámot biztosítani a feladatok elvégzéséhez, ennek ellenére a temető jól gondozott, rendezett, fejlesztése megfelelő ütemben, jól halad. A Szolgáltató tevékenységét igyekszik minél színvonalasabban végezni, figyelembe véve az önkormányzati és lakossági észrevételeket. A beszámolóból megállapítható, hogy az önkormányzati rendeletben foglalt önkormányzati díjtételekből (sírhely megváltás, sírhely újraváltás, temető igénybevétel, bérleti díjak, egyszeri hulladékszállítás) származó éves bevétel 6.128.365,-Ft volt. A Városgondnokság által készített véleményezés szerint a „9124 – Egyszeri hulladékszállítás bevétele” főkönyvi kartonon szerepel a koporsós sírhely újraváltásának elhatárolása. Ezzel a könyvelési tétellel ezen főkönyvi számnak T-egyenlege – bevétel helyett lényegében „kiadás” – keletkezett, ami a téves könyvelésből adódhatott. Mindezt figyelembe véve és korrigálva az egyes helytelen könyvelési tételeket – a bevételek összesítő táblája módosítva: 5.989.319 Ft-ot mutat. A téves könyvelésen túl a bevételi tételek kapcsán szükséges kiemelni egyrészt, hogy a beszámolóban felsorolt bevételi tételek nem fedik le teljesen Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének a köztemetőkről és a temetkezés rendjéről szóló 34/2013. (XI.29.) önkormányzati rendelete 1. sz. mellékletében található, önkormányzatot megillető díjtételek körét. Másrészt pedig a bevételi tételek vonatkozásában a Vállalkozó által benyújtott dokumentáció nem tartalmaz bizonylatokat, analitikát. Figyelembe véve mindezt, a bemutatott bevételi szint megalapozottsága maradéktalanul nem alátámasztott és így nem javasolt elfogadásra.

A bevételeket az üzemeltető a temető működtetésével összefüggésben rezsiköltségre, eszközbeszerzésre, parkosításra, fűnyírásra, az épületek és a gépészeti rendszerek karbantartási, javítási munkáira fordította, melynek összege 6.195.818,- Ft.

A Városgondnokság által készített véleményezés szerint a főkönyvi számok alapján a kiadásokat összesítő táblázat 10. sorában a „Fűnyíráshoz használt eszközök anyagkölségei” elnevezésű sorban elszámolt összeg 548.400,- Ft, ezzel szemben számlával 413.400,- Ft került alátámasztásra, az eltérés 135.000,- Ft., így a kiadások összesítő táblája módosítva: 6.060.818,- Ft. A kiadások között az 541 főkönyvi számon kimutatott 1.200.000,- Ft összegű tétel esetében alátámasztó bizonylat, elszámolási dokumentum nem került benyújtásra, ennek hiányában nem tartjuk megalapozottnak a tételt az önkormányzati bevételek terhére. Mindezek alapján a kiadások összesítő táblája 4.080.818,- Ft-nál nagyobb összeggel nem javasolt elfogadásra.

A Vállalkozó által készített beszámolóban felsorolt költségek 67.453,- Ft összeggel meghaladják az önkormányzati díjtételekből befolyó bevételeket. Fentiek alapján mindezek megalapozottsága megkérdőjelezhető, számszakilag nem megalapozottnak tekinthető és így elfogadásra nem alkalmas.

A fenti észrevételek miatt a Komlói Temetkezési Kft. által benyújtott, 2020. évben elvégzett üzemeltetési, fenntartási feladatokról szóló beszámolót csak szakmai szempontból javasolt elfogadásra, pénzügyi szempontból nem.

A Képviselő-testület a 191/2020. (IX. 24.) sz. határozatában a Vállalkozó 2019. évi elszámolható kiadásai és a 2019. évi elszámolható díj bevételei között felmerülő 227.648,-Ft összegű többletköltséget elfogadta, és jóváhagyta, hogy ezen összeget a Vállalkozó a 2020. évi bevétel terhére jóváírhasssa. Erre az összegre és a 2020. évi bevételek és kiadások különbözetére (67.453,- Ft): összesen 295.101,-Ft-ra a Vállalkozó nem tart igényt és kéri a Képviselő-testületet, ennek elfogadására. A benyújtott beszámoló kapcsán tett fenti megállapítások alapján a kimutatott különbözet nem tekinthető megalapozottnak, a Vállalkozónak megtérítési igénye semmiképpen sem keletkezhetne.

A közszolgáltatási szerződés III.2. pontjában foglaltaknak megfelelően az aktuális beszámolóval egyidejűleg kerül benyújtásra a következő évre tervezett – egyenként bruttó 200 ezer forintot meghaladó – munkákat tartalmazó anyag. Jelen helyzetben, mivel a köztemető üzemeltetésére vonatkozó kegyeleti közszolgáltatási szerződés ez évben megszűnik, erre vonatkozóan a Szolgáltató nem tud nyilatkozni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és az érintett bizottság állásfoglalásának figyelembevételével a határozati javaslatban foglaltakat fogadja el!

Határozati javaslat:

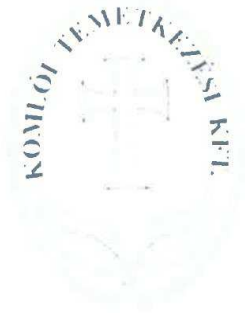
A Képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, valamint a Pénzügyi, ellenőrzési és gazdasági bizottság javaslatának figyelembevételével – megtárgyalta a Komlói Temetkezési Kft. 2020. évi beszámolójáról szóló előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

1. A Képviselő-testület a Komlói Temetkezési Kft. (a továbbiakban: Szolgáltató) Komlói Köztemetőben végzett 2020. évi tevékenységéről szóló beszámolót **szakmailag elfogadja.**

2. A Képviselő-testület elfogadja, hogy kereszt állításával és a járulékos tereprendezési, burkolási munkákkal kapcsolatban felmerülő költségek fennmaradó 227.648,- Ft összegű különbözetére és a 2020. évi bevételek és kiadások különbözetére (67.453,- Ft) összesen: 295.101,- Ft-ra a Vállalkozó nem tart igényt.

Komló, 2021. december 1.

Polics József
polgármester



Komlói Temetkezési Kft

2020.

Éves beszámoló

Tisztelt Közgyűlés!

A Komlói Temetkezési Kft. beszámolási kötelezettségének teljesítése érdekében megküldjük a 2020. évi temető üzemeltetéssel kapcsolatos beszámolót az 1999. évi XLIII. törvényben foglaltak alapján.

TEMETŐ ÜZEMELTETÉS, FENNTARTÁS

A 2020. évi tényleges ráfordításokat és forrásokat az alábbiakban részletezzük:

KIADÁSOK

Annak érdekében, hogy kitűzött céljainkat elérjük, 2020-ban az alábbi munkák kivitelezésére volt szükség:

- A Covid járvány miatt kifejezetten nagy hangsúlyt helyeztünk a fertőtlenítésre. Kézfertőtlenítő egységeket helyeztünk ki több helyre is.
- Szükségessé vált a rágcsálóirtás.
- Sor került a kültéri csapok karbantartására és javítására.
- Javítottuk a villamos hálózatot.
- Elvégeztük a nyilvános mellékhelyiségek karbantartását, valamint beszereztük a higiénikus fenntartáshoz szükséges eszközöket.
- Elvégeztük az üzemi épületek tetőzetének bádogos javítását.
- A folyamatos fűnyíráshoz, parkgondozáshoz a Városgondnokság csak 1 közhasznú munkást tudott biztosítani, így ezeket a feladatokat saját alkalmazottainkkal és eszközeinkkel láttuk el, mely komoly logisztikai és anyagi terheket rótt a cégünkre.
- A parkosítás keretein belül örökzöldet ültettünk.
- Összesen 2020-ban 65 koporsós, és 343 urnás temetést végeztünk.

Sorsz.	Főkönyvi szám	Megnevezés	Kiadások (Ft)
1	5123	Vízdíj	129.534.-
2	5294	Szemétszállítás	29.718.-
3	5121	Áramdíj	610.983.-
4	5292-513	Parkfenntartás, dísznövényvásárlás	143.189.-
5	5292-523	Víz- és fűtés karbantartás	144.315.-
6	5292-523	Villamossági anyagbeszerzések, javítások	219.999.-
7	5292-162 523	Tetőfelújítás, -javítás	248.890.-
8	5292-523	Tisztasági festés	446.420.-
9	5292-527	Nyilvános illemhelyiség fenntartása	367.142.-
10	5292-518	Fűnyíráshoz használt eszközök anyagköltségei	548.400.-
11	515	Fűnyíráshoz használt üzemanyag költsége	277.026.-
12	5292-466	Hóeltakarítás, kéményseprés, fűtés	434.761.-

13	5292-518 162	Általános javítás, karbantartás, állagmegóváshoz felhasznált anyagok	1.179.461.-
14	5292-513	Rágeszélőirtás, fertőtlenítés	215.980.-
15	541	Parkgondozás, fenntartás, fűnyírás bérköltsége	1.200.000.-
Összesen:			6.195.818.-

BEVÉTELEK

A temető üzemeltetésével, fenntartásával kapcsolatos bevételek az alábbi forrásokból keletkeztek: sírhely eladásából illetve újraváltási díjából, egyszeri hulladékszállítási díjból, bérleti díjakból valamint temető igénybevételi díjból származó bevételekből.

Sorsz.	Főkönyvi szám	Megnevezés	Bevételek (Ft)
1	9121	Sírhelyből származó bevétel	1.714.672.-
2	9122	Temető igénybevételéből származó bevétel	2.407.826.-
3	9124	Egyszeri hulladékszállítási díj	69.523.-
4	9126	Sírhely újraváltási díj	1.889.100.-
5	9127	Bérleti díjból származó bevételek	47.244.-
Összesen:			6.128.365.-

Az Önkormányzat tavaly jóváhagyta, hogy a 2018-as évben felállított kereszt fennmaradt kiadásait levonjuk a 2020-as bevételekből. Ennek összege: 227.648 Ft. A bevételek-kiadások különbözete: 67.453 Ft. Összesen 295.101 Ft a különbség a bevételek terhére, melyre a Komlói Temetkezési Kft. nem tart igényt.



A temetkezési szolgáltatás mind színvonalasabb ellátása érdekében továbbra is folyamatosan elemezzük a pozitív visszajelzéseket és a negatív észrevételeket, továbbá a kegyeleti elvárásokkal kapcsolatos igényeket.

Komló, 2021. 05. 19.

Komló Temetkezési Kft.
7300 Komló, Jó szerencsét u. 11.
Adószám: 13336626-2-02

Kaluzsa Tamás
ügyvezető igazgató