

SIÓFOK TEMETKEZÉSI KFT.

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő.
Siófok, 2023. június 13.

Dr. Boda Zsuzsanna
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

**Siófok Város Önkormányzata
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsága
2023. június havi rendes ülésére**

Tárgy: A Siófoki Temetkezési Kft. 2023. évi üzleti terve

Előkészítette: Bóka Zoltán, Siófoki Temetkezési Kft. ügyvezető

Tisztelt Bizottság!

A Siófoki Temetkezési Kft. összeállította 2023. évi üzleti tervét.

Az előző évekre vonatkozó terv-tény adatokat, illetve a 2023. üzleti évi tervet az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok: ezer Ft-ban

	Eredménykimutatás	2021 Terv	2021 Tény	2021 Beruházás	Tény beruházás nélkülük	2022 Terv	2022 Tény	2023 Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	52 000	52 015	13 144	38 871	39 616	40 817	50 535
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke							
III.	Egyéb bevételek (Normatív állami és Önkormányzati támogatás)	28 000	31 674		31 674	35 000	6 466	38 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	30 000	42 513	13 144	29 369	27 912	30 659	32 395
V.	Személyi jellegű ráfordítások	45 000	41 916		41 916	37 173	40 194	49 499
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 500	4 501		4 501	4 500	4 817	4 500
VII.	Egyéb ráfordítások	800	866		866	110	712	400
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-300	-6 107	0	-6 107	4 921	-29 099	1 742
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei							
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	600	509		509	500	838	500
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-600	-509		-509	-500	-838	-500
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-900	-6 616	0	-6 616	4 421	-29 937	1 242
XII.	Adófizetési kötelezettség	144	3 026		3 026	4 086	85	732
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 044	-9 642	4	-9 646	335	-30 022	510

Bevétel/Költség bontás	2023 terv		
	Üzemeltetés eFt	Temetkezés eFt	Összesen eFt
Értékesítés árbevétele		48 135	48 135
Kapott Támogatás	38 000		38 000
Sírhely meg/újraváltás	2 400		2 400
Teljes Árbevétel	40 400	48 135	88 535
<i>Közvetlenül felmerülő</i>	19 243	10 651	29 894
Anyagjellegű ráfordítás	19 243	10 651	29 894
<i>Közvetlenül felmerülő</i>	42 099	9 900	51 999
Személyi jellegű ráfordítás	42 099	9 900	51 999
Teljes Költség	61 342	20 551	81 893
Tevékenység eredménye	- 20 942	27 584	6 642

Bevételek

A 2023. évi árbevétel tervezésénél összesen 28 db koporsós és 80 db urnás temetéssel kalkuláltunk. Jelentős árbevétel növekedést várunk el a vállalkozástól mely jelenleg kizárólagosságot élvez temetések tekintetében.

2021. január 1-én a Siófoki Temetkezési Kft. elindította a temetési szolgáltatást, amely egyrészt új kihívások elé állította a Társaságot, illetve amelyből már a 2021-es évben is jelentős bevétel növekedést generált és bízunk benne, hogy ez évről-évről többletbevételt fog jelenteni.

Az árbevétel esetében fontos ezen felül még kiemelni a Társaságnál a sírhely megváltások bevételeit, amelyek esetében több évre előre eladásra kerülnek a sírhelyek, a 2000. évi C. törvény alapján az értékesítés nettó árbevételeként csak az adott üzleti évet érintő bevételek mutathatók ki, így a következő éveket érintő bevételek a Társaság könyveiben elhatárolásra kerülnek a passzív időbeli elhatárolások között és a következő években kerülnek feloldásra és

jelennek meg ezáltal az értékesítés nettó árbevételeként. 2022.12.31-én az elhatárolt sírhelybevételek összege 31,5 millió Ft volt.

Költségek

Két területen végez munkát a vállalkozás: **temető fenntartás és temetkezési szolgáltatás**. A fő feladata a tulajdonos által meghatározott **temető fenntartás**. A fenntartás, mint üzletág a tulajdonos törvényi köztelezettségének tesz eleget. Ebből bevétele a Kft.-nek nem származik viszont minden évben jelentős kiadást generál megközelítőleg a felmerülő költségek 70%-át. A Kft. ennek keretében összesen **14 hektár teljes körű gondozását** beleértve fű nyírás (11 alkalom/év), temető takarítás, festés, síkosság mentesítés és egyéb karbantartási munkálatokat lát el. Ezen felül a teljes energetikai és hulladék szállítási/ártalmatlanítási költségeket is a vállalkozás fizeti meg. Itt fontos megjegyezni, hogy a ravatalozók **energetikai korszerűsítése** nélkül a megemelkedett energia árak mellett a költségek folyamatosan nőnek és nőni fognak. Itt mindképpen szükséges a tulajdonosi hozzájárulás/fejlesztés melyet a **temető fejlesztési terv** tartalmaz. Kiemelném a Szépvölgyi úti köztemetőt, ahol a megemelkedett gázárak miatt javasoljuk a gáz kiváltását villamos árammal, illetve a vízrendszer szakaszolását. A tulajdonosi fejlesztés nélkül a Kft.-nek jóval több energiaköltséget kell megfizetnie.

Kérem a T. Bizottságot, hogy a Siófoki Temetkezési Kft. 2023. évi üzleti terv tárgyú előterjesztést hagyja jóvá!

Határozati javaslat:

Siófok Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsága megtárgyalta a „**Siófoki Temetkezési Kft. 2023. évi üzleti terve**” tárgyú előterjesztését és az alábbi határozatot hozza:

A Siófoki Temetkezési Kft. előterjesztésben szereplő 2023. évi üzleti tervét

510 ezer Ft adózott eredménnyel jóváhagyja.

Felelős: Völgyi Lajos PTB elnök (a határozat közléséért)

Határidő: értelem szerint

Siófok, 2023. június 13.

Bóka Zoltán
ügyvezető igazgató