

Szombathely Megyei Jogú Város Folgyármesteri Hivatala Jogi és Képviseleti Osztály	
Erkezett: 2021-03-10	Melléklet(db): —
Ikt.szám: 56.030-4	Ea: K. R. U.

Vas Megyei Temetkezési Kft.



2021. évi

Üzleti terv

Bevezetés

A Vállalkozás neve: Vas Megyei Temetkezési Kft.
Székhely: 9700 Szombathely, Ferenczy István u. 1.
Cégjegyzékszám: 18-09-107574
Adószám: 14125979-2-18
Képviselőre jogosult: Kiskós Ferenc ügyvezető igazgató
Tulajdonos: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata

A vállalkozás általános bemutatása

A Vas Megyei Temetkezési Kft. jogelődjét 1953. szeptember 8-án alapította Vas Megye Tanácsa közfeladat ellátásra, azaz temetőüzemeltetés céljából, valamint temetésszolgáltatás végzésére.

A társaság többszöri átalakulás után 2012. január 01. napjával a megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV. Törvény 2 § (1) bekezdésének rendelkezése értelmében állami tulajdonba került. A tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket 2012. január 1. és 2013. március 27. között a VMIK, 2013. március 28. és 2017. július 10. között az MNV Zrt. gyakorolta.

2017. július 10. napjával a társaság, valamint a Szombathely, Ferenczy István u. 1. sz. alatti, 4877/3 hrsz-ú ingatlan Szombathely MJV Önkormányzatának tulajdonába került át.

Társaságunk önkormányzatokkal kötött szerződések alapján kegyeleti közszolgáltatást, valamint vállalkozási tevékenységként temetési szolgáltatást végzett fenti időszakban, és végez jelenleg is.

A Szombathely MJV Önkormányzatával korábban megkötött Kegyeleti Közszolgáltatási szerződésünk 2017. november 30-án lejárt. Az önkormányzat döntése értelmében a temetőüzemeltetés - mint közfeladat – további ellátására Vagyonkezelési szerződést kötöttünk 2017. november 21-én, mely szerződés 2017. december 01. napjától 15 éves határozott időtartamra szól.

A társaság feladata, tevékenységi területe

A társaság feladata Szombathely Megyei Jogú Város tulajdonában álló köztemetők fenntartása, üzemeltetése, emellett temetkezési szolgáltatások végzése.

A társaság szolgáltatásainak elsődleges igénybe vevője a lakosság, valamint a köztemetéseket és a temetőüzemeltetést megrendelő önkormányzatok.

A temetkezési szolgáltatásokat teljes körűen nyújtjuk, melyek az alábbiak:

- Anyakönyveztetés
- Koporsós temetések teljes körű ügyintézése
- Hamvasztásos temetések teljes körű ügyintézése
- Halott szállítás bel- és külföldön
- Halott hamvasztás bonyolítása
- Temetési kellékek (koporsó, urna, szemfedő, sírjelző, stb.) forgalmazása széles választékban
- Ravatalozás
- Temetések bonyolítása (koporsós, urnás)
- Urna elhelyezése, kiadása
- Exhumálás, exhumálás utáni hamvasztás
- Gyászjelentés forgalmazása, kéreésre készíttetése
- Gyászzene lejátszása saját vagy hozott CD-ről
- Elhunytak hűtése
- Sírhelyek, exhumált sírhelyek, sírboltok, urnakripták, kolumbárium fülkék értékesítése
- Kegyeleti helyek (sírhelyek) használati idejének meghosszabbítása
- Rátemetés esetén sírkőbontás, visszaállítás, betűvésés
- Sírigozói munkák vállalása
- Kripták, urnakripták, síremlékek értékesítése

A temetkezési szolgáltatás bonyolítására az alábbi fiókok állnak rendelkezésre:

- Szombathely, Jáki úti temető (Ferenczy István u. 1.)
- Kőszeg, Temető u. 30.
- Körmend, Széchenyi u. 3.

A fentiekén túlmenően Csepreg és Óriszentpéter települések lerakatként végzik a szolgáltatásokat, illetve Csepregen a temetőüzemeltetést is mi végezzük.

Temetők üzemeltetését végzi cégünk:

- Szombathelyen, (7 működő, 5 lezárt temetőben)
- Kőszegen, (2 temetőben)
- Csepregen (1 temetőben)
- Német Háborús Sírokat Gondozó Népi Szövetség megbízásából a Szombathely-i Német Katona- temetőben.

Az önkormányzati tulajdonból adódóan a társaság beszerzései során a közbeszerzési törvény előírásai vonatkoznak rá.

A temetőüzemeltetési bevételek az elvégzett munkák leigazolása után számla kiállítása ellenében kerülnek jóváírásra.

A vállalkozás tevékenységi körei:

- Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
(Főtevékenység)
- Zöldterület-kezelés
- Ingatlankezelés
- Összetett adminisztratív szolgáltatás
- Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- Kőmegmunkálás
- M.n.s. egyéb nemfém ásványi termék gyártása
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- Közúti áruszállítás
- Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme

Környezetelemzés

A Kft. jövedelmezősége – mivel az összes árbevétel mintegy 65 %-a a temetésszolgáltatásból származik - és likviditása elsősorban az éves temetésszám függvénye, ezen belül a temetések módja (koporsós, hamvasztásos), valamint a magánvállalkozások által végzett temetések aránya is meghatározó.

Stratégiai célok:

A Vas Megyei Temetkezési Kft. célja legfőképpen az, hogy a lakosság számára elfogadható, kulturált temetőket alakítson ki a zöld területek gondozásával, a növényzet ápolásával, a temetők fejlesztésével, az utak és temetői létesítmények karbantartásával, ugyanakkor a temetésszolgáltatás minőségét folyamatosan javítsa, valamint hatékonyan és kiszámíthatóan gazdálkodjon.

Stratégiai célok megvalósításának eszközei:

- saját eszközállomány fejlesztése.
- a feladat ellátáshoz szükséges géppark karbantartása, szükség esetén folyamatos cseréje.
- a megfelelő beszállítói háttér kialakítása.
- a beszállítók folyamatos versenyeztetése révén a szolgáltatások színvonalának megőrzése, javítása, a költségek lehetőség szerinti csökkentése mellett.
- stabilitás megteremtése, nyereségességre való törekvés.

Erősségek:

- szerződésekben rögzített feladatellátás, pontosan meghatározott feladatkörök
- szerződés szerinti tervezhető bevételek
- saját tulajdonú eszközállomány összetétele, minősége
- tapasztalt, elkötelezett humánerőforrás

Gyengeségek:

- a közszolgáltatási tevékenységek állandóan növekvő forrás igénye
- átlagosnál alacsonyabb bérszínvonal

Fenyegetések:

- működést befolyásoló jogszabályi környezet folyamatos változása
- munkaerő-hiány kialakulása
- a magánvállalkozások piaci részesedésének növekedése
- feladatellátást befolyásoló gazdasági tényezők folyamatos változása
- természeti tényezők munkavégzésre gyakorolt hatása

Lehetőségek:

- temetőüzemeltetőként minden önkormányzatnál a kizárólagosság

A társaság működése, Működési Terv

Társaságunk által az előző évben kidolgozott működési stratégiát sikerült megvalósítani.

Az elmúlt év folyamán egyszer sem jelentkeztek likviditási problémák.

A szerződésekben előírt temetőüzemeltetési feladatokat sikerült maradéktalanul végrehajtani. A tervezett beszerzéseinket a szükségleteinknek megfelelően tudtuk elvégezni. A 2021. évben sem kívánunk hitelt felvenni sem beszerzéseinkhez, sem a működés elősegítéséhez. A kötelezettségek naprakész teljesítésével likviditási problémáink nem voltak.

Várható tendenciák 2021-ben: A társaság közfeladat ellátása továbbra is a Kegyeleti Közszolgáltatási, illetve a vagyonkezelési szerződésekben foglaltak alapján zajlik. A bevételek az elvégzett munka után, havi vagy negyedéves számlázás formájában kerülnek jóváírásra. A temetésszolgáltatás jellemzően készpénzes vagy bankkártyás fizetéssel történik. A bevételeink tervezésekor a Kormány 603/2020. (XII.18.) Korm. rendeletét kellett figyelembe vennünk.

„E rendelet hatálybalépésének napjától 2021. december 31. napjáig

c.) a helyi önkormányzat többségi tulajdoni részesedésével működő gazdasági társaság,

által nyújtott szolgáltatásért, végzett tevékenységért megállapított díj, az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás keretében felmerült díj, illetve egyéb díjfizetési kötelezettség (a továbbiakban együtt: díj) mértéke nem lehet

magasabb, mint az ugyanazon díjnak az e rendelet hatálybalépését megelőző napon hatályos és alkalmazandó mértéke.”

Ez a rendelkezés sajnálatos módon érinti a temetkezési szolgáltatás nyújtása során felszámított díjakat is. Így árat emelni kizárólag a temetkezési kellékek értékesítése során van lehetőségünk, amelynek hatása elhanyagolható az összes bevételt nézve.

2021. évben az előző évhez mérten szervezeti változtatásokat nem tervezünk bevezetni a társaság működésében. A már meglévő és üzemelő eszközpark részleges cseréje válhat szükségessé, folyamatosan törekedve arra, hogy a szerződésben vállalt feladatokat minél magasabb (de legalább az eddigi) színvonalon láthassa el a társaság.

Bevételeink alakulása temetőüzemeltetési (önkormányzati) és temetésszolgáltatási bevételek között oszlik meg. Alapvetően továbbra is a temetésszolgáltatási bevételek meghatározó aránya a jellemző. Ez a 2021. évben is így prognosztizálható.

Cél, az alapítói szándéknak megfelelően az önálló feladatellátás, és ez által az alvállalkozói kör minimalizálása. Azonban egyes tevékenységek esetében a specifikus gép és eszköz igény miatt ez nem lehet gazdaságos, így ezekben az esetekben továbbra is alvállalkozók bevonására támaszkodunk (például fakivágások esetében, amikor alpinista technikára van szükség).

A hatékony működés kialakítása érdekében 2021-ban az alábbi – speciális - tevékenységeket kívánjuk alvállalkozókkal elvégeztetni:

- Koros vagy beteg – a síremlékekre veszélyes - fák kivágása alpintechnikával
- Gépi földmunkák
- Darázsirtás, rágcsálóirtás
- Villanszerelői, gázszerelői és vízvezetékszerelői munkák
- Informatikai – speciális tudást igénylő - feladatok

Társaságunk Szombathely, Ferenczy István u. 1. alatti székhelyén foglalnak helyet az irodahelyiségek, valamint a fizikai dolgozók részére a szociális helyiségek, öltözők is. A gépek tárolásához és a raktározási feladatok ellátásához is elegendő helytel rendelkezik itt cégünk.

A szerződéseinkben rögzített feladatok, valamint a temetésszolgáltatás ellátásához az alábbi gépparkkal rendelkezünk:

- 5 db halottszállító transporter

- 3 db kisteher gépjármű
- 3 db traktor és 3 db hozzá való pótkocsi, hótoló és sószóró berendezésekkel ellátva
- 2 db önjáró fűnyírótraktor
- 15 db fűkasza
- 4 db levélfújó gép
- 5 db sövényvágó
- 6 db motorfűrész
- 3 db M51 fűnyíró

Továbbá rendelkezünk a napi feladatok ellátásához, a gépek karbantartásához, tisztításához szükséges egyéb szerszámokkal, kisgépekkel.

A gépek, berendezések szervizelése helyi szakszervizekben történik.

A beszállítókkal, alvállalkozókkal jó kapcsolatot tartunk fenn. Folyamatos versenyeztetéssel próbáljuk az általuk képviselt minőségi szintet fenntartani, megőrizni és a lehetőségek szerint fejleszteni. Ezáltal igyekszünk a költségeket szinten tartani, illetve a lehetőségekhez mérten csökkenteni.

Marketingterv

Marketing politikánk elsődleges feladata a társaság elismertségének javítása, a tulajdonos további igényeinek folyamatos megismerése, az esetleges új piaci szerepvállalások kialakítása, a versenyhelyzetben működő szerepvállalások erősítése.

A temetkezési szolgáltatás jellegéből adódóan cégünk állandó ügyeleti rendszert és a Jáki úti temetőben napi 24 órában működő portaszolgálatot üzemeltet. Honlapunkon az aktuális tevékenységeinkről, a haláleset esetén szükséges teendőkről, a társaság működéséről kaphatnak információkat az érdeklődők. Ugyanakkor honlapunkon már megtalálható a szombathelyi temetőkre vonatkozó sírhelynyilvántartó és -kereső rendszer.

Kiemelt események alkalmával – mint például a Mindenszentek és a Halottak napja - kötelező jelleggel tájékoztatjuk a lakosságot. Erre a média minden formáját igyekszünk felhasználni (televízió, rádió, újságcikk, saját honlapunk).

Panaszügyek intézésre természetesen személyes-, telefonos- és elektronikus formában is lehetőséget adunk.

Szervezeti felépítés

A tudatos létszámgazdálkodás eredményeképpen jellemzővé vált a foglalkoztatott létszám hatékonyságának javulása, amely a társaság jövedelmezőségének és gazdasági helyzetének javulásához, valamint a stabilitáshoz is jelentős mértékben hozzájárult.

Az alkalmazott humánpolitikánk kiemelt célja, hogy a dolgozókat elkötelezetté, érdekeltté tegyük, munkájukat érdemileg, anyagilag és erkölcsileg is elismerjük.

Az idei évi fejlesztéseink megvalósításához a társaság további szervezeti átalakítását nem tervezzük. A meglévő szervezeti felépítés átszervezése szakmailag nem indokolt.

Ebben az évben a fizikai dolgozói állomány további optimalizálását kívánjuk végrehajtani, melyhez nemcsak magasabb kereseti lehetőségeket, de a lehetőségekhez mérten az optimális munkakörülményeket is biztosítani kívánjuk.

Cégünk jelenlegi szerkezetét, létszámát az alábbi táblázat mutatja:

Kirendeltség	Szellemi foglalkozásúak		Fizikai foglalkozásúak	
	Teljes munkaidős fő	Részmunkaidős fő	Teljes munkaidős fő	Részmunkaidős fő
Szombathely	10	1	27	3
Körmend	1	1	3	3
Kőszeg	2		5	
Csepreg				1
Őriszentpéter				1
FEB tagok	3			
Megbízási díjasok	1			

Cégünk 100 %-ban tulajdonosa a Kemenesaljai Kistelepülésekért Nonprofit Kft-nek.

Beruházások

A fentiekben említetteknek megfelelően 2021. évben a temetőüzemeltetési feladatokat továbbra is jórészt önállóan kívánjuk ellátni.

A vagyonkezelési szerződés értelmében társaságunk a kezelésünkben lévő vagyon állagának megóvásáról, pótlásáról köteles gondoskodni. Ebben az évben elkerülhetetlen a Jáki úti temető területén található műhely és szociális épület teljes

tetőcseréje. A munkák során a használaton kívüli kémények lebontásra kerülnek, a palatető épület teljes tetőcseréje megvalósul. A felújítás költsége előreláthatólag kb. nettó 8.000.000,- Ft.

A tulajdonos elvárásait követve fenti gépbeszerzéseken túl a temetőben végzendő beruházásokat a 2. sz. melléklet szerint kívánjuk végrehajtani.

Pénzügyi terv, működési költségek

A 2021. évben a pénzügyi terv alapjai hasonlóak az előző évhez. Azonos nagyságrendet képvisel a temetőüzemeltetéssel ellátott terület nagysága és a fenntartásra költött pénzeszköz is, azt figyelembe véve, hogy Szombathely MJV Önkormányzata a tulajdonosnak járó sírhely- és létesítmény igénybevételi díjakról lemondott cégünk javára 2017. december 1-től. Az üzleti tervben szereplő értékek az eltelt időszak tapasztalatai és a fenti változás alapján kerültek meghatározásra.

A megfogalmazott stratégiai célok és irányok megvalósításával a következőket tervezzük:

A költségek adataiban az előző év költségadatai a várható infláció figyelembe lett véve. Ellenben a bevételi oldalon a vállalkozási szerződéseinkben, valamint az árjegyzékünkben meghatározott összegekkel számoltunk. Az elmúlt évek tendenciái alapján a temetésszám folyamatosan csökkent, illetve a lakosság temetkezési szokásai is megváltoztak. Az összes temetésen belül a koporsós temetések aránya jelenleg kb. 20%, míg a hamvasztásos temetéseké kb. 80%. Ez az arány a temetészolgáltatás árbevételét is jelentősen csökkenti, hiszen a szolgáltatás áraiban jelentős eltérés tapasztalható. Ebben az évben (a tavalyi évhez hasonlóan) a covid19 járvány hatására várhatóan megnövekszik a temetésszám. Ennek mértékét nagyban befolyásolja a védekezés hatékonysága.

Itt kívánjuk hangsúlyozni, hogy a működési bevételek tervezése során – a részünkre átengedett önkormányzati díjtételek mellett – a tulajdonostól kapott 0 eFt általános működési támogatás összeggel számoltunk.

A költségek jelentős hányadát egyébként a bérek és járulékaik teszik ki.

Társaságunk február 01-től a kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelésnek eleget tett.

A tervünkben a kötelező emelésen felüli bérnövekedéssel nem számoltunk.

A Kft- A gép- és eszközbeszerzések, beruházások a rendelkezésre álló források alapján történnek majd. Hitel felvételét nem tervezzük.

Az egyes költségcsoportokban az alábbi költségek kerültek meghatározásra:

- *Eszközbeszerzés:* a társaság működéséhez szükséges gépek, berendezések, beruházások bekerülési értékét tartalmazza 9.700 eFt értékben.
- *Anyag jellegű ráfordítás:* a működéshez szükséges temetési kellékek, növények, cserjék, tuják beszerzését és a működéshez szükséges üzemanyagköltséget, irodaszert, védőitalt, energiát, gázdíjat, vízdíjat, munkaruhát és munkavédelmi eszközöket, a tisztítószeres költségeit tartalmazza 68.600 eFt értékben.
- *Igénybe vett szolgáltatás:* Tartalmazza a szállítási költségeket, a hulladék elszállítás díját, javítási-karbantartási költségeket, hirdetés díját, postaköltséget, telefonhasználati díjat, a könyvvizsgálat díját, a vagyonvédelmi szolgáltatás (porta-és temetőőri szolgálat) díját 39.550 eFt értékben.
- *Egyéb szolgáltatás:* Tartalmazza a biztosítás és bankköltség díját, egyéb hatósági díjakat 6.200 eFt értékben.
- *Személyi jellegű ráfordítás:* A társaság 2021. évi tervezett személyi jellegű ráfordításai 220.000 eFt-ot tesznek ki, amely tartalmazza a szellemi és fizikai dolgozók bruttó bérét, a felügyelő bizottsági tagok megbízási díját, egyéb személyi jellegű kifizetéseket (cafeteria, betegszabadság, táppénz 1/3, munkabajárás költségei, reprezentációs költségek), valamint a bérjárulékokat, adókat és szakképzési hozzájárulást.
- *Közvetített szolgáltatások:* A társaság által továbbszámlázott szolgáltatások értékét tartalmazza 38.500 eFt értékben.
- *Egyéb ráfordítások:* A társaság által fizetendő, iparüzési adó, társasági adó, gépjármű adó, cégautóadó, innovációs járulék összegét tartalmazza 7.400 eFt értékben.

Az üzleti tervből látható, hogy a rendelkezésre álló források mellett szigorú gazdálkodásra van szükség a feladataink maradéktalan ellátásához.

A költségvetésben elfogadott 0 eFt működési támogatás mellett a tervben bemutatott 0 eFt eredménnyel kell számolnunk.

Szombathely, 2021.03.03.

Magyarországi Magyarországi Megyei Temetkezési Kft.
3700 Szombathely, Ferenczy I. u. 1.
Adószám: 14125879-2-18
Ralffeisen Bank ZRt.:
12093507-6112810-00100005

Kiskós Ferenc

Ügyvezető igazgató

**Gépek, eszközök beszerzése, beruházások
2021. évben**

2. sz. melléklet

Jáki úti temetői beruházások		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
1	G-5uk új parcella kialakításához növények vásárlása	400 000 Ft	400 000 Ft	108 000 Ft	508 000 Ft
1	G-11uk parcella négyes urnasírhelyeket elválasztó sövény sorok telepítése	150 000 Ft	150 000 Ft	40 500 Ft	190 500 Ft
1	U-2/A, U-3/A amerikai jellegű parcellák elválasztó sorainak cseréjére (sövény)	300 000 Ft	300 000 Ft	81 000 Ft	381 000 Ft
1	U-5/E újonnan kialakított egyes sírhelyek elválasztó sövény sorainak telepítése	200 000 Ft	200 000 Ft	54 000 Ft	254 000 Ft
1	műhely és szociális épület tetőcsere	8 000 000 Ft	8 000 000 Ft	2 160 000 Ft	10 160 000 Ft
			9 050 000 Ft	2 443 500 Ft	11 493 500 Ft

Peremtemetői beruházások		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó

Fűnyírók, fűkaszák		egységár	Nettó	Áfa	Bruttó
2	tologató fűnyíró	60 000 Ft	120 000 Ft	16 200 Ft	152 400 Ft
2	motorfűrész	180 000 Ft	360 000 Ft	48 600 Ft	457 200 Ft
2	levélfújó-szívó	85 000 Ft	170 000 Ft	22 950 Ft	215 900 Ft
			650 000 Ft	175 500 Ft	825 500 Ft

Összesen:		9 700 000 Ft	2 619 000 Ft	12 319 000 Ft
------------------	--	---------------------	---------------------	----------------------


 Kisközségi Temetői Temetkezési Kft.
 9700 Szombathely, Ferenczy I. u. 1.
 Adószám: 14125979-2-18
 Raiffelsen Bank ZRt.:
 12094507-01128950-00100005

VAS MEGYEI TEMETKEZÉSI KFT.

2021. ÉVI

EREDMÉNYKIMUTATÁS

		e Ft
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	2021. évi tervezett	
	Szombathelytől kapott általános működési támogatás	398 760
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0
		398 760

		e Ft
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK	2021. évi tervezett	
	nettó értéken	
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		68 600
	Alapanyagok (temetési kellékek)	41 300
	Pótláshoz, cseréhez növények	1 000
	Munkaruha és munkavédelmi eszközök beszerzése	2 800
	Üzemanyag ktg	8 500
	Irodaszer	1 900
	Védőital, egyéb anyagköltség	4 300
	Tisztítószer	1 600
	Vízdíj, energia, gázdíj	7 200
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁS		39 550
	Szállítási, rakodási költség	1 200
	Bérelti díjak	2 200
	Köztisztasági díjak	11 000
	Javítás-karbantartás költsége	9 000
	Hirdetés díja	800
	Postai, távközlési költségek	1 400
	Számviteli, könyvvizsgálati díjak	300
	Vagyonvédelmi szolgáltatás	9 600
	Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 200
	Foglalkozás eü. Szolg., Érdekvédelmi szerv. Tagdíja	800
	Oktatás, szakkönyv, kiküldetés	50
EGYÉB SZOLGÁLTATÁS		6 200
	Bankköltség	3 900
	Biztosítások	2 100
	Egyéb (hatósági díjak, illetékek)	200
KÖZVETITETT SZOLGÁLTATÁSOK		38 500
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		220 000
	Béreköltség	174 000
	Egyéb személyi jellegű kifizetések	19 000
	Bérfárulékok	27 000
ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		18 500
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		7 400
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI		10
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		398 760

2021.. ÉVI ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0
-----------------------------------	---

Vas Megyei Temetkezési Kft.
 9700 Szombathely, Ferenczy I. u. 1.
 Adószám: 14126979-2-18
 Raiffelsen Bank Zrt.:
 12004507-01120050-00100005

László Ferenc

VAS MEGYEI TEMETKEZÉSI KFT.

2021. évi

MŰKÖDÉSI KIADÁSAINAK ÜZLETI TERVE
PÉNZFORGALMI KIMUTATÁS

		2021. évi tervezett
		nettó értéken e Ft
ESZKÖZBESZERZÉS		9 700
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		68 600
	Alapanyagok (temetési kellékek)	41 300
	Pótláshoz, cseréhez növények	1 000
	Munkaruha és munkavédelmi eszközök beszerzése	2 800
	Üzemanyag ktg	8 500
	Irodaszer	1 900
	Védőital, egyéb anyagköltség	4 300
	Tisztítószer	1 600
	Vízdíj, energia, gázdíj	7 200
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁS		39 550
	Szállítási, rakodási költség	1 200
	Bérelti díjak	2 200
	Köztisztasági díjak	11 000
	Javítás-karbantartás költsége	9 000
	Hirdetés díja	800
	Postai, távközlési költségek	1 400
	Számviteli, könyvvizsgálati díjak	300
	Vagyonvédelmi szolgáltatás	9 600
	Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 200
	Foglalkozás eü. Szolg., Érdekvédelmi szerv. Tagdíja	800
	Oktatás, szakkönyv, kiküldetés	50
EGYEB SZOLGÁLTATÁS		6 200
	Bankköltség	3 900
	Biztosítások	2 100
	Egyéb (hatósági díjak, illetékek)	200
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK		38 500
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		220 000
	Béreköltség	174 000
	Egyéb személyi jellegű kifizetések	19 000
	Bérráulékok	27 000
EGYEB RÁFORDÍTÁSOK		7 400
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTASAI		10
MŰKÖDÉSI KIADÁS ÖSSZESEN		389 960
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		398 760
	Bevételekből Szombathelytől kapott működési támogatás	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:		398 760

Vas Megyei Temetkezési Kft.
9700 Szombathely, Ferenczy I. u. 1
Adószám: 14125979-2-18
Raiffeisen Bank ZRt.:
12094507-01128950-00100005
Kisbó Ferenc

Statistikai számjеле: 14125979 9603 113 18

Cégjegyzék száma: 18 09 107574

Beszámolási időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 12. 31.

Fordulónap: 2021. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE			398 560
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK			0
4	Ebből: Szhelytől kapott általános működési támogatás			0
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			152 850
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)			220 000
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS			18 500
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			7 400
9	Ebből: értékvesztés			0
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	0	0	-190
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			200
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			10
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	190
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	0	0	0
16	X. Adófizetési kötelezettség			
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	0	0	0

Szombathely, 2021.03.03.



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

as Megyei Temetkezési Kft.
9700 Szombathely, Ferenczy I. u. 1.
Adószám: 14125979-2-18
Raiffeisen Bank ZRt.:
12094507-01128950-00100005

1/március 04./2021. sz. FEB határozat:

A Vas Megyei Temetkezési Kft. (9700 Szombathely, Ferenczy István u. 1., Cg. 18-09-107574) Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a Vas Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi üzleti tervét, és azt 0 Ft eredménnyel 3 igen szavazattal elfogadta.

Szombathely, 2021. március 04.

