



ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. március 30-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés a 2022. évi temető üzemeltetési tevékenységgel kapcsolatos beszámolóról

Mellékletek: 1. 2022. évi beszámoló

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Marton-Fekete Csilla osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	-
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	-
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2023.03.28. 13.45 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2023.03.28. 14.30 óra
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	-
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	-
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Dr. Weszner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
Rendelet/határozat elfogadása:	Egyszerű többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Bocskor-Balogh Melinda jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Dr. Weszner Veronika jegyző 	Nincs/az alábbi: 
Előzmény/korábbi döntés:	-	
Terjedelem:	8 oldal	

ELŐTERJESZTÉS
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. március 30-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés a 2022. évi temető üzemeltetési tevékenységgel kapcsolatos beszámolóról

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mammel-Mementó Kft. (továbbiakban: Üzemeltető) kegyeleti közszolgáltatási szerződés alapján látja el temető üzemeltetési tevékenységgel kapcsolatos feladatát.

Üzemeltető szervezet az érvényben lévő kegyeleti közszolgáltatási szerződés értelmében a Turbéki és a Kanizsai temetőben látja el az üzemeltetési feladatokat.

A temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény végrehajtásáról szóló 145/1999. (X.1.) Korm. rendelet 55.§-a értelmében a temető üzemeltetője köteles az üzemeltetéssel összefüggő bevételeiről és kiadásairól az önkormányzatot évente tájékoztatni. Az Üzemeltető 2023. február 14-én megküldte az Önkormányzat részére a 2022. évi beszámolóját és a kegyeleti közszolgáltatás igénybevételére vonatkozó díjemelési javaslatát, amely beszámoló és díjemelési javaslat ezen előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az „Előterjesztés a 2022. évi temető üzemeltetési tevékenységgel kapcsolatos beszámolóról” tárgyú napirendi pontot, és az alábbi határozatot hozta:

1. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés mellékletét képező 2022. évi temető üzemeltetési tevékenységgel kapcsolatos beszámolót megismerte és azt jóváhagyja.
2. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a város Polgármesterét, hogy gondoskodjon a határozat megküldéséről Mammel-Mementó Kft. (7741 Nagykozár, Jókai utca 16.). részére.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester
Közreműködő: Dr. Weszner Veronika jegyző
Marton-Fekete Csilla osztályvezető
Határidő: 2023. március 30.

3. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés mellékletét képező a kegyeleti közszolgáltatás igénybevételére vonatkozó 30%-os mértékű díjemelési javaslatot megismerte és azt jóváhagyja
4. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri Szigetvár Város Jegyzőjét, hogy a tervezett díjemeléshez kapcsolódóan a soron következő testületi ülésre az érintett helyi rendelet módosításának tervezetét készítse elő döntéshozatal céljából.

Felelős: Dr. Weszner Veronika jegyző

Közreműködő: Hábián Bálint aljegyző

Határidő: 30 napon munkanapon belül

Szigetvár, 2023. március 22.


Dr. Vass Péter
polgármester



Mammel-Mementó Kft.
7741 Nagykozár, Jókai u. 16.

Szigetvár Város Önkormányzata
Képviselőtestületének

Szigetvár

Tisztelt Képviselőtestület!

A kanizsai és a turbéki temetők üzemeltetői feladatait a sikeres pályázat alapján 2019. július 1-től 5 év időtartamra megkötött kegyeleti közszolgáltatási szerződés alapján cégünk a Mammel-Mementó Kft. látja el.

A temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény végrehajtásáról szóló 145/1999. (X.1.) számú Kormányrendelet 55. § szerint a temető üzemeltetője köteles az üzemeltetéssel összefüggő bevételeiről és kiadásairól az önkormányzatot évente tájékoztatni.

Csatoltan előterjesztjük a 2022. évi elszámolásunkat a szigetvári köztemetők üzemeltetési költségeiről és bevételeiről a 2006. nyarán elfogadott számviteli szabályzat rendszerében, a bevételek és a kiadások részletes elszámolásával.

A csatolt kimutatásokból egyértelműen megállapítható, hogy a temetőüzemeltetés a jelenlegi árak és díjak alkalmazásával rendkívül veszteséges: a 2022. évben a veszteség meghaladta a 12 millió forintot. (Bevétel: 9 548 328 Ft, kiadás 21 798 855 Ft, a veszteség 12 250 527 Ft.) Már az előző évben is veszteséges volt a temető üzemeltetése, de korántsem ilyen mértékben (Bevétel: 11 746 765 Ft, kiadás 17 578 997 Ft, a veszteség 5 832 133 Ft).

A nagymértékű veszteség viselése meghaladja cégünk teherviselő képességét, ezért kénytelenek vagyunk 30 %-os díjemelést kérni annak hangsúlyozásával, hogy ez a díjemelés csupán csökkenti, de nem tünteti el a jelentős mértékű további veszteségünket arra is figyelemmel, hogy a közüzemi költségek emelkedése minket is súlyosan terhel. A bevételek csökkenésében komoly szerepet játszik az a körülmény, hogy a lakosság egyre inkább a koporsós temetésnél lényegesen olcsóbb hamvasztásos temetkezést preferálja, az urna hazavitele mellett, amely körülmény az üzemeltető részére számottevő bevételt nem jelent. A temetőfenntartás amúgy sem jelentéktelen költségeit tovább növeli az önkormányzat részéről egyre gyakoribb fakivágási igény, amely amellett, hogy pusztasággá változtatja a temetőket, az üzemeltetőt jelentős többletköltséggel terheli, amelynek nincs bevételi ellentétele.

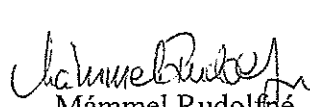
Díjmelési javaslatunkat mellékeljük. Az egyes tételek díjmelési mértékét azért nem súlyoztuk, mert ez a súlyozás az előző - 2018. évi - díjmelésnél megtörtént. 2018 óta díjmelés nem volt.

Kérjük a T. Képviselőtestületet, hogy elszámolásunkat, valamint a kifejtett indokokra tekintettel díjmelési javaslatunkat elfogadni szíveskedjenek.

Pécs, 2023. február 15.

Tisztelettel:

2023. február 15.
Mámmel Rudolfné
ügyvezető


Mámmel Rudolfné
ügyvezető

Melléklet: 2022. évi elszámolás főkönyvi kivonata
2022. évi kiadások
2022. évi bevételek.
díjmelési javaslat

A szigetvári köztemetőkben a kegyeleti közszolgáltatás igénybe vételéért fizetendő díjak fajtái és mértéke (az árak az ÁFÁ-t tartalmazzák)

I. Sírhely árak

	jelenlegi ár bruttó	javasolt ár bruttó	%
Sírbolthely 2 személyes 60 évre	35.000	45.500	30
Sírbolthely 4 személyes 60 évre	40.000	52.000	30
Sírbolthely 6 személyes 60 évre	50.000	65.000	30
Sír hely 25 évre	17.500	22.750	30
Rátemetés 25 évre	8.250	10.725	30
Gyermeksír hely 25 évre	1.100	--1.100	0
Urna 10 évre			
Urnatárolás (szolgáltató telephelyén)	20.000	26.000	30
Urnatárolás kolumbáriumban (urnafal)	17.000	22.100	30
Második temetés kolumbáriumban (50 %)	9.000	11.700	30
Újraváltás	18.000	23.400	30
Urna föld, urna kriptá (urnasír hely díj)	23.000	30.000	30 (29.900 kerekítve)
Urnatárolás urnafalban (Turbéki Temető)	25.000	32.500	30
Második temetésnél	10.000	13.000	30
Újraváltás	15.000	19.500	30

II. A temetőben vállalkozásszerűen munkát végzők temetőfenntartási hozzájárulás díja

Új síremlék állításánál, kriptá készítésénél, egységesen, alkalmanként	6.000	7.800	30
---	-------	-------	----

III. Temetői létesítmények igénybevétele díja

Ravatalozás eszközök használati díja (Ravatalozó igénybevétele díja helyett)	26.000	33.800	30
Halotthűtés díja naponta	3.500	4.550	30

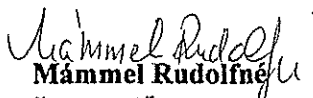
IV. Sírásás díjak

Normál méretű sírásás	40.000	52.000	30
Mélyített sírásás	50.000	65.000	30
2 személyes kriptá helyének kiásása	90.000	117.000	30
4 személyes kriptá helyének kiásása	150.000	195.000	30

V. Egyéb díjak

Létesítmény igénybevétele díj	---	14.500	18.850	30
Zeneszolgáltatás	---	3.500	4.550	30

Pécs, 2023. február 15.


Mámmei Rudolfné
ügyvezető

2023. MÁRC 10.

FŐKÖNYVI KIVONAT

Cégnev: Mammel - Mementő Kft. Munkaszám: 3 Szigetvár
 Időszak: 2022.01.01-2022.12.31 Aktív naplóáramlás: Főkönyv 2022
 Főkönyvi számok: Könyvelési időszak: 2022.01.01.-2022.12.31.

Főkönyvi szám, megnevezés	Nyitó érték	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5. Számlaosztály					
51 Anyagköltség	0.00	0.00	6 323 563.00	0.00	6 323 563.00
511 Vásárolt anyagok költségei	0.00	0.00	6 323 563.00	0.00	6 323 563.00
5111 Benzin költség	0.00	0.00	31 940.00	0.00	31 940.00
5112 Gázolaj költség	0.00	0.00	220 898.00	0.00	220 898.00
5113 Energia és víz költség	0.00	0.00	182 946.00	0.00	182 946.00
5116 Tisztítószer költség	0.00	0.00	124 125.00	0.00	124 125.00
5117 Temető fenntartáshoz kapcsolódó anyagköltség	0.00	0.00	5 763 654.00	0.00	5 763 654.00
5119 Tevékenységhez kapcsolódó anyagköltség	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5123 Karbantartási anyag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
52 Igénybe vett szolgáltatások költségei	0.00	0.00	1 799 677.34	0.00	1 799 677.34
521 Szállítás-rakodás, raktározás	0.00	0.00	603 078.84	0.00	603 078.84
5214 Szemétszállítás	0.00	0.00	15 288.00	0.00	15 288.00
5216 Hulladéklerakás	0.00	0.00	479 336.00	0.00	479 336.00
5217 Karbantartási anyag	0.00	0.00	108 454.84	0.00	108 454.84
522 Bérleti díjak	0.00	0.00	768 000.00	0.00	768 000.00
5221 Ingatlan bérleti díjak	0.00	0.00	768 000.00	0.00	768 000.00
526 Javítás, karbantartás, szoftver frissítés	0.00	0.00	428 598.50	0.00	428 598.50
5261 Javítás, karbantartás	0.00	0.00	428 598.50	0.00	428 598.50
53 Biztosítási díjak	0.00	0.00	63 783.00	0.00	63 783.00
5331 Biztosítási díjak GWG308	0.00	0.00	63 783.00	0.00	63 783.00
54 Bérköltség	0.00	0.00	12 107 250.00	0.00	12 107 250.00
541 Bérköltség	0.00	0.00	12 107 250.00	0.00	12 107 250.00
5412 Foglalkozású alkalmazottak bére	0.00	0.00	12 107 250.00	0.00	12 107 250.00
56 Bérjárulék	0.00	0.00	1 420 800.00	0.00	1 420 800.00
57 Értékcsökkenési leírás	0.00	0.00	83 682.00	0.00	83 682.00
5. Számlaosztály összesen:	0.00	0.00	21 798 855.34	0.00	21 798 855.34
9. Számlaosztály					
91 Belföldi termékértékesítés	0.00	0.00	0.00	9 305 800.00	9 305 800.00
911 Belföldi termékértékesítés	0.00	0.00	0.00	2 779 873.00	2 779 873.00
9114 Árbevétel - Színhely	0.00	0.00	0.00	261 817.00	261 817.00
9117 Árbevétel - ravatal	0.00	0.00	0.00	2 518 056.00	2 518 056.00
912 Összesítő	0.00	0.00	0.00	4 996 049.00	4 996 049.00
9120 Árbevétel - hűtés	0.00	0.00	0.00	526 389.00	526 389.00
9121 Árbevétel - behajtási engedély	0.00	0.00	0.00	28 346.00	28 346.00
9122 Mellétemetés, rátemetés	0.00	0.00	0.00	118 306.00	118 306.00
9123 Kriptá árbevétel	0.00	0.00	0.00	55 118.00	55 118.00
9125 Uralföld árbevétel	0.00	0.00	0.00	429 918.00	429 918.00
9126 Uralföld árbevétel	0.00	0.00	0.00	40 158.00	40 158.00
9127 Színhely újraváltás árbevétel	0.00	0.00	0.00	2 438 999.00	2 438 999.00
9128 Ura újraváltás árbevétel	0.00	0.00	0.00	264 329.00	264 329.00
9129 Ásás árbevétel	0.00	0.00	0.00	1 094 486.00	1 094 486.00
913 Összesítő	0.00	0.00	0.00	1 529 878.00	1 529 878.00
9130 Kriptá árbevétel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9132 Uralföld mellétemetés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9134 Temető igénybevételi díj	0.00	0.00	0.00	1 529 878.00	1 529 878.00
92 Belföldi szolgáltatás	0.00	0.00	0.00	242 528.00	242 528.00
9220 Gyászszóna szolgáltatás	0.00	0.00	0.00	242 528.00	242 528.00
9. Számlaosztály összesen:	0.00	0.00	0.00	9 548 328.00	9 548 328.00

Temetőüzemeltetés, fenntartási pénzügyi elszámolás

2022. Bevételek

	Bevételi jogcím	Számlázott bevétel	Alvállalkozói számlák	Összesen
		nettó Ft		
	Sírhelygazdálkodás			
9114	Értékesítés	261 817		
9127	Újraváltás	2 438 999		
9122	Rátemetés	118 306		
9126	Urnafulke eladás	40 158		
9123	Kripta	55 118		
9117	Ravatalozó használat	2 518 056		
9125	Urna föld árbevétele	429 918		
9134	Temető igénybevétele	1 529 878		
9120	Hűtés	526 389		
	Egyéb bevételek			
9121	Kőfaragó	28 346		
9129	Ásás	1 094 486		
9220	Gyászzeneszerzés szolgáltatás	242 528		
9130	Kripta újraváltás			
9128	Urna újraváltás	264 329		

Összesen

9 548 328

Készült: 2023.01.23

**Temetőüzemeltetés, fenntartás pénzügyi
elszámolása**

2022 Kiadások

Költség nemek	költség
Bérjellegű kifizetések:	
Gondnokok bére:	12 107 250
Gondnokok járulékai:	1 420 900
Dologi kiadások:	
Sírhelygazdálkodás	108 455
Temetői karbantartás	5 763 654
Közüzemeli díjak	182 946
Karbantartás	428 599
Szemét szállítás	15 288
Üzemanyag-Benzin	31 940
Egyéb kiadások	
Tisztítószer	124 125
Üzemanyag GWG-308 diesel	220 898
Hulladéklerakás	479 336
Bérleti díj	768 000
Értékcsökkenés	83 682
Köt.bízt. GWG-308	63 783
	0

Összesen

21 798 855

Készült 2023.01.23