

**KAUNO SAVIVALDYBĖS ĮMONĖ
„KAPINIŲ PRIEŽIŪRA“**



2019 METŲ

VEIKLOS ATASKAITA

2019 m. kovo 18 d.
✓
Direktorius
Ričardas Čėsna

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ričardas Čėsna', with a checkmark above the first part of the signature.

Kaunas

KAUNO SAVIVALDYBĖS ĮMONĖS „KAPINIŲ PRIEŽIŪRA“

VEIKLOS ATASKAITA UŽ 2019 METUS

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ (toliau – Įmonė arba Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“) įregistruota 1991-03-07 Kauno miesto valdybos potvarkiu Nr. 348, įregistravimo Nr. SĮ 95-16. Įmonės kodas – 132626180, buveinės adresas – Savanorių pr. 347, Kaunas. Įmonė yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Įmonės interneto svetainė - kaunokapiniuprieziura.lt.

Įmonės teisinė forma – savivaldybės įmonė.

Įmonė nuosavybės teise priklauso Kauno miesto savivaldybei ir jai perduotą ar įgytą turtą valdo, naudoja bei juo disponuoja patikėjimo teise.

Įmonės pagrindinė veikla – užtikrinti ritualinių paslaugų teikimą, organizuoti kapinių priežiūrą, vykdyti kapinių prižiūrėtojo funkcijas, organizuoti kapinių plėtrą.

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ vizija – būti novatoriška kapinių priežiūros ir administravimo įmone, palaikančia harmoningus santykius su aplinka, gebančia efektyviai tenkinti bei realizuoti klientų poreikius, gerinti jų aptarnavimo standartų kokybę ir puoselėti savo darbuotojų moralines, profesines vertybes.

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ misija – efektyviai įgyvendinti Įmonei pavestas viešojo administravimo funkcijas ir teikti kokybiškas paslaugas juridiniams ir fiziniams asmenims.

2019 m. pabaigoje bendras Įmonės prižiūrimas Kauno miesto viešųjų kapinių plotas sudarė 144,01 ha (1 lentelė). Kapinėse yra apie 200 tūkst. kapaviečių. 2014 m. buvo atidarytos naujos Kauno miesto Vainatrakio viešosios kapinės, kurių numatytas plotas – 40 ha. Per 2014-2016 m. buvo įsisavinti 4 ha kapinių ploto. 2017 m. I ketv. Įmonė papildomai įsisavino naują 1 ha Vainatrakio kapinių kvartalą, kuriame nuo 2017 m. birželio mėn. pradėti laidoti neatpažintų ir vienišų asmenų palaikai. 2017 m. IV ketv. įrengtas 0,5 ha ploto investicinis kvartalas Vainatrakio kapinėse. 2018 m. pabaigoje atidarytas 0,5 ha ploto gyvūnų augintinių gaišenų laidojimo kvartalas.

Kiekvienais metais Kauno miesto viešose kapinėse palaidojama apie 3 000 asmenų palaikų. 2019 m. buvo palaidoti 2 849 asmenų palaikai, iš jų 1 491 palaidoti urnose. Taip pat per 2019 m. buvo palaidotos 33 gyvūnų gaišenos gyvūnų augintinių kapinėse.

Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ tvarkomų

Kauno viešųjų kapinių sąrašas

1 lentelė

Eil. Nr.	Kapinių pavadinimas ir adresas	Bendras plotas, ha	Kapinių statusas
1.	Vainatrakio kapinės, Kauno raj.	6	veikiančios
2.	Ledos kapinės, Užleidžių sen., Kauno raj.	1,3	veikiančios
3.	Karmėlavos kapinės, Rykštynės km. Karmėlavos sen., Kauno raj.	40	veikiančios
4.	Petrašiūnų kapinės, M. Gimbutienės g.	10,8	veikiančios
5.	Žydų kapinės, H.ir O. Minkovskių g.	1,03	veikiančios
6.	Romainių 1-osios kapinės, Šilainių pl.	18,7	veikiančios
7.	Romainių 2-osios kapinės, Šilainių pl.	11,1	veikiančios
8.	Seniavos kapinės, Seniavos pl.	10,6	veikiančios
9.	Linkuvos kapinės, Mosėdžio g.	0,6	riboto laidojimo
10.	Kleboniškių kapinės, Palapinių g.	0,14	riboto laidojimo
11.	Veršvų kapinės, Atramos g.	1,1	riboto laidojimo
12.	Žemųjų Kaniūkų kapinės, Raudondvario pl.	0,8	riboto laidojimo
13.	Aukštųjų Šančių Karių kapinės, Ašmenos g.	8	riboto laidojimo
14.	Eigulių kapinės, Jonavos g.	12	riboto laidojimo
15.	Panemunės kapinės, Tylos g.	5,5	riboto laidojimo
16.	Žemųjų Šančių kapinės, A. Juozapavičiaus pr.	2,4	riboto laidojimo Istorijos ir kultūros paminklas Veikia nuo 1901 m.
17.	Aleksoto kapinės, Veiverių pl.	1,1	Istorijos ir kultūros paminklas (1880 – 1955 m.) riboto laidojimo nuo 2017 m. 10 mėn.
18.	Amalių kapinės, R. Kalntos g.	0,21	Istorijos ir kultūros paminklas (Veikė ... – 1952 m.)
19.	Aukštųjų Kaniūkų kapinės, Aukštieji Kaniūkai	0,2	
20.	Belaisvių kapai, K. Baršausko g. (VI fortas)	0,25	Istorijos ir kultūros paminklas (Veikė 1943 m.)
21.	Belaisvių kapai, K. Baršausko g.	0,13	Istorijos ir kultūros paminklas (Veikė 1943 m.)
22.	Fredos kapinės, Ž. E. Žilibero g.	0,7	Istorijos ir kultūros paminklas (Veikė ... – 1952 m.)
23.	Laisvamanių kapinės, Žemieji Kaniūkai	0,2	
24.	Žydų kapinės, Radvilėnų pl.	8,1	Istorijos ir kultūros paminklas (Veikė 1861 – 1952 m.)
25.	Žydų kapinės, Vaidoto g.	1,1	Istorijos ir kultūros paminklas (Veikė XVII a. – 1960 m.)
26.	Žydų kapinės, Kalnų g.	1,95	Istorijos ir kultūros paminklas (Veikė XVIII a. pr. – 1952 m.)

1. ĮMONĖS VEIKLOS STRATEGIJA IR VEIKLOS TIKSLŲ ĮGYVENDINIMO REZULTATAI

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ identifiko šias pagrindines strategines kryptis 2019-2023 m.:

- Kauno miesto poreikiams pakankamo žmonių laidojimo vietų skaičiaus užtikrinimas;
- Kauno miesto viešųjų kapinių infrastruktūros gerinimas;
- Efektyvus turto ir resursų panaudojimas.

Įmonės veiklos tikslų įgyvendinimo rezultatai pateikti 2 lentelėje.

Įmonės veiklos tikslų įgyvendinimas

2 lentelė

Strateginė kryptis	Tikslai (2019-2023 metams)	Įgyvendinimo rezultatai
Kauno miesto poreikiams pakankamo žmonių laidojimo vietų skaičiaus užtikrinimas	Įrengti 365 nišas palaikų saugojimui kolumbariumuose	2019 m. buvo įrengta 90 nišų palaikų saugojimui I Romainių viešosiose kapinėse įrengtuose kolumbariumuose.
	Įrengti 1300 kapaviečių, skirtų palaikų laidojimui	Pagal įmonės veiklos strategiją, 2019 m. nebuvo planuojama kapinių plėtra.
Kauno miesto viešųjų kapinių infrastruktūros gerinimas	Pagerinti kapinių infrastruktūrą	2019 m. buvo įrengta 400 m. tvora Žydu kapinėse (H. ir O. Minkovskių g.) bei įrengtas vandentiekio įvadas Klebonišio kapinėse.
	Pagerinti administracinių patalpų būklę	2019 m. buvo atliktas Karmėlavos kapinėse esančio administracinio pastato remontas.
Efektyvus turto ir resursų panaudojimas	Pagerinti klientų aptarnavimo kokybę	2019 m. buvo įrengti kasos aparatai Karmėlavos, I Romainių ir Vainatrakio kapinėse. Taip pat kapinių vedėjai buvo aprūpinti organizacine technika bei priegomis prie kapinių administravimo sistemos.
	Mechanizuoti duobių kasimą	Pagal įmonės veiklos strategiją, 2019 m. nebuvo planuojama pradėti duobių kasimo mechanizavimą.
	Pagerinti žmogiškųjų išteklių efektyvų naudojimą	2019 m. buvo pakeista įmonės struktūra.
	Mažinti neprižiūrimų kapaviečių skaičių	2019 m. buvo inventorizuotos neprižiūrimos kapavietės Seniavos kapinėse ir pradėtas kreipimosi į atsakingus asmenis procesas, jiems siunčiant registruotus laiškus.

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ galimybės. Įmonė, atsižvelgdama į besikeičiančias laidojimo tradicijas, žmonių poreikius ir kintančias technologijas, gali pasiūlyti naujų paslaugų. Taip pat, Įmonė su turimais resursais gali didinti veiklos efektyvumą, kai kurių teikiamų paslaugų apimtis.

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ grėsmės. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ pagrindinės gaunamos pajamos yra už kapinių priežiūrą, pagal sudarytą sutartį su Kauno miesto savivaldybe, todėl Įmonė yra itin priklausoma nuo savininkės finansinės padėties ir veiklos politikos.

Taip pat, Įmonė gali būti nepajėgi prisitaikyti prie kintančios šalies mokesstinės politikos.

2. ĮMONĖS 2019 METŲ FINANSINĖS VEIKLOS APŽVALGA

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ per 2019 metus uždirbo 1 411 tūkst. Eur pajamų, iš jų pardavimų pajamos sudarė 1 359 tūkst. Eur. Įmonė 2019 metais patyrė 1 233 tūkst. Eur sąnaudų. 2019 m. grynasis pelnas atskaičius mokesčius – 178 tūkst. Eur.

Pajamos. Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ fiziniams asmenims teikia duobių kasimo paslaugas Kauno m. viešosiose kapinėse, išduoda leidimus laidoti, prižiūri kapavietes pagal sudarytas sutartis, išduoda leidimus už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą. Pagal sudarytą sutartį su Kauno miesto savivaldybe, Įmonė prižiūri Kauno m. kapines, pjauna avarinės būklės medžius, vykdo palaidotų Kauno miesto kapinėse asmenų registraciją ir kt.

2018 ir 2019 metų Įmonės pajamų dinamika, Eur

3 lentelė

Įmonės pajamų grupė	2018 m.	2019 m.	Pokytis	
			Eur	%
Kapinių priežiūros darbų pajamos	860 103	846 924	-13 179	-1,53
Duobių kasimo pajamos	372 052	337 177	-34 875	-9,37
Laidojimo prekių ir paslaugų bei pervežimo pardavimo pajamos	8 302	3 723	-4 579	-55,16
Pajamos iš kolumbariumų	57 326	84 301	26 975	47,06
Vieniškų ir neatpažintų žmonių palaikų pervežimo ir laidojimo pajamos	7 094	-	-	-
Pajamos už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą, projektavimą ir betoninių tvorelių įrengimą	35 478	43 345	7 867	22,17
Pajamos už kapavietės priežiūrą	17 302	21 816	4 514	26,09
Medžių pjovimo pajamos	3 331	4 182	851	25,55
Duobės papuošimo pajamos	22 179	22 203	24	0,11
Laikinių prekyviečių pajamos	1 481	1 414	-67	-4,52
Kitos pajamos	3 532	50 108	46 576	1 318,69
VISO:	1 388 180	1 411 470	23 290	1,68

2019 m., teikiamų Įmonės paslaugų pajamos, palyginus su 2018 m. gautomis pajamomis, išaugo 23 tūkst. Eur, t. y. 1,68 proc. (3 lentelė). Pažymėtina, kad išaugusias įmonės pajamas lėmė netipinė įmonės veikla, kuri 2019 m. sudarė apie 40 tūkst. Eur (skolų suderinimo ir būsimųjų laikotarpių pajamos).

2019 m., palyginus su 2018 m. duomenimis, Įmonė apskaitė 34,9 tūkst. Eur mažesnes duobių kasimo pajamas. Pajamų sumažėjimą lėmė besikeičiančios laidojimo tradicijos, kadangi vis daugiau palaikų laidojama urnose. 2018 m. pabaigoje užbaigus kolumbariumų plėtrą Petrašiūnų kapinėse, taip pat 2018-2019 m. įrengus kolumbariumus Seniavos ir I Romainių viešosiose kapinėse, kolumbariumų pajamos 2019 m. išaugo 27 tūkst. Eur. Išaugusi kolumbariumų paklausa taip pat lėmė duobių kasimo pajamų mažėjimą.

Pajamos, gautos už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą bei betoninių tvorelių įrengimą išaugo 7,8 tūkst. Eur, už kapavietės priežiūrą – 4,5 tūkst. Eur. Pagal 2019 m. balandžio mėn. sudarytą savivaldybės nekilnojamo turto nuomos sutartį, Įmonė nuomoja šarvojimo salę ir šaldytuvus palaikams laikyti. 2019 m. šios nuomos pajamos sudarė 3 723 Eur.

Sąnaudos. 2019 m. įmonės patirtos sąnaudos sudarė 1 233 tūkst. Eur ir, palyginus su 2018 m. Įmonės patirtomis sąnaudomis, išaugo 82 tūkst. Eur, t. y. apie 7 proc. Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos 2019 m. sudarė 726 tūkst. Eur ir, palyginus su 2018 m., išaugo 6,2 tūkst. Eur dėl nuo 2019-01-01 išaugusio minimalaus darbo užmokesčio. 2019 m. ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 71 tūkst. Eur, kitos sąnaudos – 181 tūkst. Eur. Ataskaitiniais metais, dėl padidėjusių šiukšlių vežimo kainų, žymiai išaugo šiukšlių vežimo sąnaudos - apie 10 proc.

Įmonės sąnaudų dinamika 2018-2019 m.

4 lentelė

Sąnaudų grupės pavadinimas	2018 m.	2019 m.	Pokytis	
			Eur	%
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	720 006	726 240	6 234	0,87
Šiukšlių vežimo sąnaudos	197 757	218 463	20 706	10,47
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	66 033	71 044	5 011	7,59
Transporto sąnaudos	25 424	35 646	10 222	40,21
Viso pagrindinės sąnaudos:	1 009 220	1 051 393	42 173	4,18
Kitos sąnaudos	141 390	181 611	40 221	28,45
Viso:	1 150 610	1 233 004	82 394	7,16

2019 m. įmonė dirbo pelningai; grynasis pelnas sudarė 178 tūkst. Eur. Palyginus, 2018 m. įmonės grynasis pelnas sudarė 197 tūkst. Eur, 2017 m. - 162,6 tūkst. Eur.

Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai 2019-12-31 sudarė 131 tūkst. Eur ir palyginus su metų pradžios duomenimis sumažėjo 17 proc. Pažymėtina, kad visą mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį sudarė trumpalaikiai įsipareigojimai, t. y. ilgalaikių įsipareigojimų Įmonė neturėjo. 10,80 proc. mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sudarė skolos tiekėjams (14 tūkst. Eur), 80 proc. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (104 tūkst. Eur), 8,5 proc. kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai (11 tūkst. Eur).

2019 m. įmonės ilgalaikio turto vertė dėl vykdytų investicijų į ilgalaikį turtą padidėjo 48 tūkst. Eur. Nuo 2018 m. 01 mėn. Įmonei nebeteikiant laidojimo paslaugų, 2019 m. buvo nuspręsta parduoti turimus du Chrysler Town & Country katafalkus. 2019 m. 10 mėn. buvo įvykdytas pakartotinis viešasis aukcionas, kurio metu buvo pelningai parduoti minėti automobiliai, viso už 8 095 Eur.

Trumpalaikis turtas 2019 m. išaugo 17,9 tūkst. Eur. 2019-12-31 pirkėjų įsiskolinimas sudarė 1,02 tūkst. Eur.

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ turi sudariusi sutartį su Kauno miesto savivaldybe. Pagal ją, Įmonė prižiūri Kauno m. viešąsias kapines. Kadangi šios teikiamos paslaugos yra pagrindinė Įmonės veikla, 5 lentelėje pateikta teikiamų paslaugų apimtis 2015-2019 m.

Finansinių srautų ir darbo jėgos kaitos dinamika 2015-2019 m.

5 lentelė

	2015	2016	2017	2018	2019
Kauno m. kapinėse palaidotų žmonių skaičius	3 098	2 979	3 003	2 930	2 849
Atlikta paslaugų Kauno m. sav., Eur	776 406	852 071	825 466	867 571	846 795
Savivaldybės įsiskolinimas metų gale, Eur	11 093	74 751	73 381	344	0
Darbuotojų skaičius metų gale	98	83	72	61	65

3. ĮMONĖS DARBUOTOJAI 2019 METAIS

6 lentelė

Darbuotojų pareigybių grupės	2019 m. I ketv.		2019 m. II ketv.		2019 m. III ketv.		2019 m. IV ketv.		2019 m.	
	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokestis, Eur
Administracija	6	1 757	6	1 813	6	1756	7	1747	6	1767
Vedėjai ir jų pavaduotojai	10	1 184	10	1 264	10	1081	10	1051	10	1045
Darbininkai	30	746	30	745	33	723	33	738	31	737
Duobkasiai-darbininkai	4	1 116	4	1 145	-	-	-	-	4	1130
Duobkasiai	12	1 133	11	1 134	12	1066	12	1029	12	1042

6 lentelėje pateiktas vidutinis darbuotojų skaičius pagal pareigybes įmonėje. Pažymėtina, kad nuo 2019 m. 06 mėn. keitėsi įmonės struktūra, pagal kurią įmonėje neliko duobkasių-darbininkų. Taip pat buvo sudaryta mobili duobkasių brigada, aptarnaujanti visas Kauno m. viešąsias kapines.

2019 m. darbo užmokesčio sąnaudos Įmonėje sudarė 726 tūkst. Eur. 2019 m. vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius – 62 darbuotojai. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis 2019 m. - 837,51 Eur (2018 m. - 613,41 Eur). 2019 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 65 darbuotojai.

4. 2019 METŲ ĮMONĖS INVESTICINĖ VEIKLA

Per 2019 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ įsigijo ir/ar pasigamino ilgalaikio turto už 48 462 Eur:

- 2019 m. kovo mėn. buvo įrengta 18 kolumbariumų (90 kolumbariumų nišų) I Romainių viešosiose kapinėse, kurių savikaina 35 tūkst. Eur.
- 2019 m. gegužės mėnesį Įmonėje veikianti ūkio ir teritorijų priežiūros tarnyba įrengė 400 m. tinklinę tvorą Žydu kapinėse, esančiose H. ir O. Minkovskių g. Įrengtos tvoros savikaina – 5 709 Eur.
- 2019 m. 10 mėn. buvo atliktas Karmėlavos viešųjų kapinių administracinio pastato remontas: pakeisti pastato langai, pakeistas kieto kuro katilas, atlikti apšiltinimo ir kiti apdailos darbai (5 217 Eur).
- 2019 m. 12 mėn. buvo užbaigtas vandentiekio įvadas Klebonišio viešosiose kapinėse už 2 495 Eur.

5. SVARBŪS ĮVYKIAI 2019 METAIS IR METAMS PASIBAIGUS

2019 m. Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ vykdė investicijas į kapinių infrastruktūros gerinimą. Ataskaitiniu laikotarpiu Įmonė Žydu kapinėse (H. ir O. Minkovskių g.) įrengė 400 m. tinklinę tvorą. Taip pat buvo užbaigti vandentiekio įvado darbai Klebonišio viešosiose kapinėse.

Gerinant darbuotojų darbo sąlygas, buvo pakeisti Karmėlavos kapinėse esančio administracinio pastato langai, taip pat pakeistas kieto kuro katilas, atlikti apšiltinimo darbai.

Didėjant laidojimų urnose skaičiui, 2019 m. buvo įrengta 18 betoninių kolumbariumų (90 nišų) I Romainių viešosiose kapinėse.

Sparčiai keičiantis laidojimo tradicijoms, atsižvelgiant į padidėjusią mirusių asmenų laidojimo urnose paklausą bei kapinių plėtros darbus, taip pat siekiant racionalizuoti žmogiškųjų išteklių efektyvų panaudojimą, 2019 m. birželio 05 d. buvo patvirtinta nauja įmonės struktūra. Pagal naują Įmonės struktūrą, Įmonėje neliko duobkasio – darbininko pareigybės. Taip pat buvo išplėsta mobili duobkasių brigada, kuri nuo šiol aptarnauja visas Kauno miesto viešąsias kapines.

2019 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ vykdė Kauno m. kapinių priežiūrą pagal 2018 m. gruodžio 27 d. sudarytą sutartį su Kauno m. sav. dėl „Kauno miesto viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir laidojimo paslaugų teikimo“.

2019 m. Kauno m. savivaldybė paskelbė viešąjį konkursą, pagal kurį nuo 2019 m. 04 mėn. buvo išnuomota šarvojimo salė adresu Ašmenos 1-oji g. 2 ir šaldytuvai palaikų laikymui.

Taip pat, 2019 m. 08 mėn. Kauno m. savivaldybė atliko nenustatytos tapatybės žmonių palaikų ir vienišų žmonių palaikų laidojimo paslaugų pirkimą, todėl Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ vienišų ir neatpažintų laidojimo paslaugų nuo 2019 m. 08 mėn. nebeteikia.

2020 m. vasario 26 d. Lietuvos Vyriausiojo Administracinio Teismo sprendimu buvo patenkinti Kauno miesto savivaldybės ir Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ apeliaciniai skundai ir panaikintas Lietuvos Respublikos konkurencijos tarybos 2016 m. gegužės 2 d. nutarimas Nr. 2S-4/2016 „Dėl Kauno miesto savivaldybės sprendimų, susijusių su Kauno miesto kapinių priežiūros ir laidojimo paslaugų teikimo organizavimo, atitikties Lietuvos Respublikos konkurencijos įstatymo 4 straipsnio reikalavimams“, kuriame buvo nutarta pripažinti pažeidžiančiais Konkurencijos įstatymo 4 straipsnio reikalavimus:

1. Kauno miesto savivaldybės tarybos 2012 m. gruodžio 20 d. sprendimo Nr. T-701 „Dėl Kauno miesto savivaldybės teritorijoje mirusių žmonių palaikų vežimo ir laikymo paslaugų įkainių patvirtinimo ir sutarties su SĮ „Kapinių priežiūra“ sudarymo“ 3 punktą;

2. SĮ „Kapinių priežiūra“ ir Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2013 m. sausio 10 d. sudarytą Kauno miesto savivaldybės teritorijoje mirusių žmonių palaikų vežimo ir laikymo paslaugų teikimo sutartį Nr. SR-0036;

3. Kauno miesto savivaldybės tarybos 2015 m. spalio 20 d. sprendimo Nr. T-565 „Dėl Kauno miesto viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir neatpažinto ar vienišo žmogaus palaikų laidojimo paslaugų įkainių nustatymo ir pritarimo sudaryti sutartį“ 2 ir 4 punktus;

4. SĮ „Kapinių priežiūra“ ir Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. lapkričio 6 d. sudarytą Kauno miesto viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir neatpažintų ar vienišų žmonių palaikų laidojimo paslaugų teikimo sutartį Nr. SR-1977.

6. NUMATYTI ESMINIAI RIZIKOS VEIKSNIAI IR JŲ SUMAŽINIMO PRIEMONĖS

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ susiduria su šiomis rizikomis:

- Nuolat besikeičianti mokestinė sistema šalyje turi įtakos įmonės veiklos rezultatui;
- Nesąžiningi Įmonės darbuotojai;
- Valstybės priimami sprendimai dėl minimalaus darbo užmokesčio didinimo, didina Įmonės sąnaudas;
- Valstybės ekonomikos raidos netolygumas;
- Klientų perkamoji galia: dėl pajamų trūkumo, klientai atideda artimųjų urnų laidojimą, atsisako tam tikrų paslaugų;
- Klientų nesąžiningumas: klientai nesilaiko patvirtintos tvarkos dėl laidojimo leidimų išdavimo, vengia mokėti už naudojamą kapinių infrastruktūrą;

- Pasikeitę aplinkosauginiai reikalavimai dėl atliekų tvarkymo ir gamtinės stichijos;
- Įmonės pajamos didžiąja dalimi nepriklauso nuo įmonės vykdomos pardavimų politikos, kadangi laidojimų skaičius nėra įtakojamas dydis;
- Emigracija ir bloga demografinė situacija.

Kad būtų sumažinta korupcijos rizika, nuo 2016 m. 06 mėn. įmonėje nebevykdomos grynųjų pinigų operacijos. Pirkimų kontrolei užtikrinti, visi pirkimai vykdomi tik pagal patvirtinta tvarka pateiktas paraiškas, kurias tvirtina Įmonės direktorius. Taip pat, atsakingų už kapavietes asmenų įteisinimas ir perrašymas vykdomas tik įgaliotų asmenų administracijos patalpose.

7. NUMATOMOS ĮGYVENDINTI PRIEMONĖS IR INVESTICINĖ VEIKLA 2020 METAIS

2020 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ planuoja tęsti investicijas į kapinių aplinkos ir infrastruktūros gerinimą. Planuojama įrengti vandentiekio vamzdynus Kauno miesto Veršvų ir Žemųjų Šančių viešosiose kapinėse, įrengti naujus vandens šulinėlius Kauno miesto Petrašiūnų viešosiose kapinėse. Planuojama pakeisti Kauno miesto Žemųjų Kaniūkų ir Seniavos viešųjų kapinių pagrindinius vartus.

2020 m. numatoma didinti veiklos našumą ir efektyvumą, gerinant darbuotojų darbo sąlygas: kompiuterizuojant darbo vietas, remontuojant administracines patalpas, plėtojant darbuotojų motyvavimo sistemą.

Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ vienas iš strateginės veiklos tikslų – mechanizuotas duobių kasimas. 2020 m. planuojama laidojimo duobių urnoms kasimą mechanizuoti panaudojant specialų grąžtą.

Atsižvelgiant į tai, kad teikiamos paslaugos internetu yra patrauklesnės ir patogesnės klientams, Įmonė planuoja didinti elektroniniu būdu išduodamų kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimo, mišrių komunalinių atliekų tvarkymo vykdant kapavietės statinių statybos ir rekonstravimo darbus leidimų skaičių. Taip pat, siekiant pagerinti klientų aptarnavimo kokybę, planuojama skaitmenizuoti kolumbariumus, esančius Kauno miesto Petrašiūnų, I Romainių ir Seniavos viešosiose kapinėse.

8. ĮMONĖS VEIKLOS PROGNOZĖS 2020 METAMS

Prognozuojama, kad 2020 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ pajamos sudarys 1 356 tūkst. Eur. 2019 m. pardavimo pajamos, atskaičius netipinės veiklos pajamas, sudarė 1 372 tūkst. Eur, todėl prognozuojama, kad pardavimo pajamos sumažės nežymiai, t. y. 16 tūkst. Eur. Taip pat pastebima, kad kasmet palaikų laidojimo urnose skaičius auga. Kadangi laidojimo duobių urnoms įkainis yra mažesnis nei laidojimo duobės karstui, besikeičiančios tradicijos turės įtakos įmonės pajamų mažėjimui.

Prognozuojamos įmonės sąnaudos 2020 m. sudarys 1 184 tūkst. Eur (be pelno mokesčio). Dėl nuo 2020 sausio 1 d. padidinto minimalaus mėnesinio atlygio, išaugs darbo užmokesčio sąnaudos darbininkams. Taip pat, 2020 m. bus peržiūrėta darbuotojų motyvacinė sistema, kuri taip pat turės įtakos darbo užmokesčio sąnaudų didėjimui.

Įmonės veiklos prognozei taip pat turės įtakos investicijos kapinių infrastruktūros gerinimui. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ investicijas vykdys pagal 2020 m. ilgalaikio turto įsigijimo ir skolinimo planą. Planuojama, kad 2020 m. įmonė įsigys ir/ar pasigamins ilgalaikio turto už 28 tūkst. Eur.

Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų, duomenų, finansinių rodiklių palyginimas su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu ir ateinančio ataskaitinio laikotarpio prognozė pateikta 7 lentelėje.

Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų, duomenų, finansinių rodiklių palyginimas su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, ateinančio ataskaitinio laikotarpio prognozė

7 lentelė

Eil. Nr.	Veiklos rezultatai, duomenys, finansiniai rodikliai	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2018 m.)	Ataskaitinio laikotarpio prognozė (2019 m.)	Ataskaitinis laikotarpis (2019 m.)	Ateinančio ataskaitinio laikotarpio prognozė (2020 m.)
1	2	3	4	5	6
1.	Pardavimo pajamos, tūkst. Eur	1 380	1 336	1 359	1 356
2.	Pardavimo savikaina, tūkst. Eur	751	792	760	770
3.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos, tūkst. Eur	395	408	434	414
4.	Grynasis pelnas, tūkst. Eur	197	115	178	146
5.	EBITDA, tūkst. Eur	299	207	281	227
6.	Išmokėti dividendai, tūkst. Eur (pelno įmoka savivaldybei)	155	117	200	134
7.	Darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur	720	820	726	745
8.	Išmokėta premijų, tūkst. Eur	4,7	4	9	9
9.	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	61	65	65	60
10.	Grynasis pelningumas, proc.	14,31	8,62	13,12	10,77
11.	EBITDA marža, proc.	21,68	15,52	20,67	16,72
12.	Nuosavo kapitalo pelningumas (ROE), proc.	35,55	20,72	20,10	17,50
13.	Bendrasis likvidumo koeficientas	2,13	1,87	2,70	2,56
14.	Veiklos sąnaudų dalis, tenkanti vienam pardavimų eurui, proc.	29,26	31,20	32,45	30,57
15.	Pardavimo savikainos lygis, proc.	54,45	59,26	55,92	56,77