

**KAUNO SAVIVALDYBĖS ĮMONĖ
„KAPINIŲ PRIEŽIŪRA“**



2018 METŲ

VEIKLOS ATASKAITA

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ričardas Čėsna', with a small checkmark above it.

2018 m. kovo 22 d.
Direktorius
Ričardas Čėsna

Kaunas

KAUNO SAVIVALDYBĖS ĮMONĖS „KAPINIŲ PRIEŽIŪRA“

VEIKLOS ATASKAITA UŽ 2018 METUS

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ (toliau – Įmonė) 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 veikla – užtikrinti ritualinių paslaugų teikimą, organizuoti kapinių priežiūrą, vykdyti kapinių priežiūrėtojo funkcijas, organizuoti kapinių plėtrą.

2018 m. pabaigoje bendras Įmonės priežiūrimas Kauno viešųjų kapinių plotas sudarė 143,71 ha (1 lentelė). Kapinėse yra apie 200 tūkst. kapaviečių. 2014 m. buvo atidarytos naujos Kauno miesto viešosios Vainatrakio 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 palaikai, iš jų naujose kapavietėse apie 350. Per 2018 m. buvo palaidoti 2 930 asmenų palaikai, iš jų 1 372 palaidoti urnose.

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.	10,5	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.	Klebonišio kapinės, Palapinių g.	0,14	riboto laidojimo

Eil. Nr.	Kapinių pavadinimas ir adresas	Bendras plotas, ha	Kapinių statusas
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“ strateginės veiklos kryptys ir tikslai bei jų įgyvendinimas, vadovaujantis Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ strateginiu veiklos planu 2013-2018 metams, pateiktas 2 lentelėje.

Įmonės veiklos tikslų įgyvendinimas

2 lentelė

Strateginė kryptis	Tikslai	Įgyvendinimo rezultatai
Kauno miesto poreikiams adekvataus žmonių laidojimo vietų užtikrinimas	Įrengti 20 000 vietų palaikų laidojimui kapuose ar saugojimui kolumbariumuose.	2014 m. kovo mėn. buvo atidarytos naujos Kauno raj. teritorijoje esančios Vainatrakio kapinės (40 ha). 2012-2015 m. įrengti kolumbariumai Petrašiūnų kapinėse. 2018 m. buvo vykdoma Petrašiūnų kapinių kolumbariumų plėtra. Taip pat buvo įrengti pirmieji kolumbariumai Seniavos kapinėse, išbetonuoti pamatai kolumbariumams I Romainių kapinėse.

Strateginė kryptis	Tikslai	Igyvendinimo rezultatai
Esamų kapinių infrastruktūros gerinimas	Pagerinti esamų kapinių infrastruktūrą įvykdant atskirai pridedamą darbų planą.	Nuolat vykdomos investicijos į kapinių infrastruktūrą pagal patvirtintus ilgalaikio turto įsigijimo planus. Ne visi numatyti darbai pagal numatytą gerintinos infrastruktūros sąrašą buvo vykdomi dėl pasikeitusių prioritetų ir planų, besikeičiančios savivaldybės politikos.
Komercinių paslaugų apimčių plėtra bei naujų paslaugų sukūrimas ir įvedimas į rinką	Sukurti ir į rinką įvesti naujas paslaugas, iš kurių būtų gaunama ne mažiau 8 689 Eur pajamų kasmet.	Strateginės veiklos laikotarpiu numatytos naujos komercinės paslaugos nebuvo įgyvendintos dėl savivaldybės reglamentavimo ir pasikeitusių rinkos sąlygų. Strateginės veiklos laikotarpiu buvo į rinką įvestos kitos paslaugos, tokios kaip investicinis kapinių kvartalas Vainatrakio kapinėse ar dokumentų, reikalingų kapavietei perrašyti, tvarkymas.
	Plėsti komercinių paslaugų apimtį užtikrinant nuoseklų ne mažesnę kaip 12 proc. augimą kasmet.	
Veiklos našumo didinimas ir efektyvumo gerinimas	Padidinti Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ veiklos našumą ir efektyvumą.	Vykdoma darbų mechanizacija, darbuotojai aprūpinami geros kokybės spec. drabužiais, remontuojamos buitinės patalpos, atsižvelgiant į rinkos pokyčius nuolat peržiūrima darbo apmokėjimo sistema.

2. ĮMONĖS 2018 METŲ FINANSINĖS VEIKLOS APŽVALGA

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ per 2018 metus gavo 1 388 tūkst. Eur pajamų, iš jų pardavimų pajamos sudarė 1 380 tūkst. Eur. Įmonė 2018 metais patyrė 1 151 tūkst. Eur sąnaudų. 2018 m. grynas pelnas atskaičius mokesčius – 197 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 m. sav., Įmonė prižiūri Kauno m. kapines, pjauna avarinės būklės medžius, vykdo palaidotų Kauno m. kapinėse asmenų registraciją, ir kt.

2017 ir 2018 metų Įmonės pajamų dinamika, Eur

3 lentelė

Įmonės pajamų grupė	2017 m.	2018 m.	Pokytis	
			Eur	%
Kapinių priežiūros darbų pajamos	865 707	860 103	-5 604	-0,65%
Duobių kasimo pajamos	318 198	372 052	53 854	16,92%
Laidojimo prekių ir paslaugų bei pervežimo pardavimo pajamos	153 416	8 302	-145 114	-94,59%
Pajamos iš kolumbariumų	66 418	57 326	-9 092	-13,69%
Vienių ir neatpažintų žmonių palaikų pervežimo ir laidojimo pajamos	6 971	7 094	123	1,76%
Pajamos už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą, mišrių komunalinių atliekų tvarkymą, vykdančias kapavietės statinių statybos ir rekonstravimo darbus ir projektavimas	20 974	35 478	14 504	69,15%
Pajamos už kapavietės priežiūrą	5 854	17 302	11 448	195,56%
Medžių pjovimo pajamos	4 636	3 331	-1 305	-28,15%

3 lentelės tęsinys

Įmonės pajamų grupė	2017 m.	2018 m.	Pokytis	
			Eur	%
Duobės papuošimo pajamos	21 206	22 179	973	4,59%
Laikinų prekyviečių pajamos	1 891	1 481	-410	-21,68%
Kitos pajamos	1 882	3 532	1 650	87,67%
VISO:	1 467 153	1 388 180	-78 973	-5,38%

2018 m., iš teikiamų Įmonės paslaugų gautų pajamų suma, palyginus su 2017 m. gautomis pajamomis, sumažėjo 79 tūkst. Eur, t.y. 5,38 proc. (3 lentelė). Pajamų mažėjimą lėmė laidojimo prekių ir paslaugų bei pervežimo pardavimo pajamų sumažėjimas 145 tūkst. Eur, kadangi pralaimėjus viešąjį konkursą ši veikla nuo 2018-01-15 buvo nutraukta. Dėl ribotos galimybės pasirinkti kolumbariumų nišas, 2018 m. 9 tūkst. Eur sumažėjo pajamos, gautos iš kolumbariumų rezervacijos ir/arba laidojimo kolumbariumuose.

2018 m., palyginus su 2017 m. duomenimis, Įmonė apskaitė 53,8 tūkst. Eur didesnes duobių kasimo pajamas, 14,5 tūkst. Eur didesnes pajamas už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą, 11,4 tūkst. Eur didesnes kapaviečių priežiūros pajamas. Pajamų augimą lėmė didesnis išduotų leidimų už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą skaičius, taip pat pajamos, gautos iš 2017 m. pabaigoje įrengto investicinio kvartalo Vainatrakio kapinėse.

Sąnaudos. 2018 m. įmonės patirtos sąnaudos sudarė 1 150 tūkst. Eur ir, palyginus su 2017 m. Įmonės patirtomis sąnaudomis (1 305 tūkst. Eur), sumažėjo 154 tūkst. Eur, t.y. apie 12 proc. Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos 2018 m. sudarė 720 tūkst. Eur ir, palyginus su 2017 m., sumažėjo 113 tūkst. Eur (13,5 proc.) dėl sumažėjusio darbuotojų skaičiaus Įmonėje bei optimizuotų žmogiškųjų išteklių. 2018 m. ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 66 tūkst. Eur, kitos sąnaudos – 141 tūkst. Eur. Ataskaitiniais metais, dėl padidėjusių šiukšlių vežimo kainų, žymiai išaugo šiukšlių vežimo sąnaudos - apie 25 proc.

Įmonės sąnaudų dinamika 2017-2018 m.

4 lentelė

Sąnaudų grupės pavadinimas	2017 m.	2018 m.	Pokytis	
			Eur	%
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	833 175	720 006	-113 169	-13,58%
Šiukšlių vežimo sąnaudos	158 793	197 757	38 964	24,54%
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	77 384	66 033	-11 351	-14,67%
Transporto sąnaudos	28 955	25 424	-3 531	-12,19%
Viso pagrindinės sąnaudos:	1 098 307	1 009 220	-89 087	-8,11%
Kitos sąnaudos	206 268	141 390	-64 878	-31,45%
Viso:	1 304 575	1 150 610	-153 965	-11,80%

2018 m. įmonės veikla buvo pelninga. 2018 m. grynas pelnas sudarė 197,5 tūkst. Eur. Palyginus 2013 m., Įmonė turėjo 118 tūkst. Eur grynojo pelno, 2014 m. – 61 tūkst. Eur pelno, 2015 m. - 88 tūkst. Eur pelno, 2016 m. – 5,6 tūkst. Eur nuostolį, 2017 m. – 162,6 tūkst. Eur grynojo pelno.

Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ mokėtinų sumos ir kiti įsipareigojimai 2018-12-31 sudarė 158 tūkst. Eur ir palyginus su metų pradžios duomenimis sumažėjo 11,14 proc. Pažymėtina, kad visą mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį sudarė trumpalaikiai įsipareigojimai, t.y. ilgalaikių įsipareigojimų Įmonė neturėjo. 17,9 proc. mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sudarė skolos tiekėjams (28,4 tūkst. Eur), 74,1 proc. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (117,4 tūkst. Eur), 3,57 proc. kitos mokėtinų sumos ir įsipareigojimai (5,7 tūkst. Eur).

2018 m. įmonės ilgalaikio turto vertė dėl vykdytų investicijų į ilgalaikį turtą padidėjo 133 tūkst. Eur. Trumpalaikis turtas 2018 m. sumažėjo 65 tūkst. Eur. 2018-12-31 pirkėjų įsiskolinimas sudarė 1,3 Eur ir, palyginus su metų pradžios duomenimis, sumažėjo 72,6 tūkst. Eur.

Finansinių srautų ir darbo jėgos kaitos dinamika 2014-2018 m.

5 lentelė

	2014	2015	2016	2017	2018
Kauno m. kapinėse palaidotų žmonių skaičius	2 885	3 098	2 979	3003	2930
Atlikta paslaugų Kauno m. sav., Eur	715 727	776 406	852 071	825 466	867 571
Savivaldybės įsiskolinimas metų gale, Eur	356 756	11 093	74 751	73 381	344
Darbuotojų skaičius metų gale	98	98	83	72	61

2018 m. pradžioje Įmonė su Kauno miesto savivaldybe turėjo sudariusi du vidinius sandorius: dėl Kauno miesto savivaldybės teritorijoje mirusių žmonių palaikų vežimo ir laikymo (kuris galiojo iki 2018-01-15) bei dėl Kauno miesto viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir neatpažintų ar vienišų žmonių laidojimo.

3. ĮMONĖS DARBUOTOJAI 2018 METAIS

6 lentelėje pateiktas vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius pagal pareigybes įmonėje. Administracijos padaliniui buvo priskirti padalinių vedėjai ir jų pavaduotojai. Lentelėje taip pat nurodytas vidutinis mėnesinis darbo užmokestis pagal pareigybes įmonėje.

6 lentelė

Darbuotojai pagal pareigybes	2018 m. mėnuo												Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis 2018 m.
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
Administracija (su vedėjais ir pavaduotojais)	16	15	16	15	15	15	15	15	16	16	16	16	904,41
Laidojimo paslaugų tarnyba	8	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Duobkasiai	12	13	13	12	13	13	13	12	10	10	11	11	709,90
Duobkasiai - darbininkai	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	745,27
Darbininkai	24	24	26	26	25	24	24	24	25	25	26	25	473,38
Ūkio ir teritorijų priežiūros tarnybos darbininkai	5	5	5	5	7	5	5	6	6	6	6	5	511,27

2018 m. darbo užmokesčio sąnaudos Įmonėje sudarė 720 tūkst. Eur. 2018 m. vidutinis metų sąrašinis darbuotojų skaičius - 63 darbuotojai. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis - 613,41 Eur (2017 m. - 563,21 Eur). 2018 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 61 darbuotojas.

4. 2018 METŲ ĮMONĖS INVESTICINĖ VEIKLA

Per 2018 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ įsigijo ir/ar pasigamino ilgalaikio turto už 168 988 Eur:

- 2018 m. 05 mėn. buvo įrengta vandens padavimo linija Vainatrakio kapinėse už 1 270 Eur;
- 2018 m. 06 mėn. Seniavos viešosiose kapinėse įrengta 38 m segmentinė tvora už 937 Eur;
- 2018 m. 06 mėn. papildomai įrengti betoniniai borteliai Ledos viešųjų kapinių vienišų ir neatpažintų žmonių laidojimo kvartale už 2 615 Eur;
- 2018 m. 09 mėn. buvo pakeisti Panemunės kapinių administracinio pastato langai už 507 Eur;
- 2018 m. 10 mėn. Panemunės viešosiose kapinėse įrengti laiptai su turėklais už 1 421 Eur;
- 2018 m. 11 mėn. buvo baigta betoninių Petrašiūnų kolumbariumų plėtra už 44 401 Eur;
- 2018 m. 11 mėn. Seniavos kapinėse buvo įrengti 8 metaliniai kolumbariumai (160 nišų), kurių savikaina 54 560 Eur;
- 2018 m. 12 mėn. buvo užbaigta Aleksoto kapinių tinklinė – segmentinė tvora, kurios ilgis 545 m (9 575 Eur);
- 2018 m. 12 mėn. buvo užbaigta Petrašiūnų kapinių kolumbariumų plėtra. Pastatyta 13 naujų metalinių kolumbariumų, kurių įsigijimo savikaina 45 760 Eur;
- 2018 m. 12 mėn. buvo pabaigtas II Romainių kapinių administracinio pastato remontas už 3 388 Eur. Sutvarkytas stogas, pakeisti langai, atlikta vidaus apdaila;
- 2018 m. 09 ir 12 mėn. buvo baigta Vainatrakio kapinių tvoros plėtra, aptveriant naujai atidarytą gyvūnų kapinių kvartalą ir vandens surinkimo baseiną (4 554 Eur).

5. SVARBŪS ĮVYKIAI 2018 METAIS IR METAMS PASIBAIGUS

2018 m. Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ vykdė investicijas į kapinių infrastruktūros gerinimą. Ataskaitiniu laikotarpiu Seniavos kapinėse buvo įrengti 38 m naujos segmentinės tvoros, aptvertos Aleksoto kapinės (545 m), atidarius naują kapinių kvartalą aptvertas Vainatrakio kapinių gyvūnų laidojimo kvartalas. Taip pat buvo tęsiamos investicijos į Ledos kapinių vienišų ir neatpažintų žmonių laidojimo kvartalą.

Gerinant darbuotojų darbo sąlygas, buvo pakeisti Panemunės viešųjų kapinių administracinio pastato langai, suremontuotas II Romainių kapinių administracinio pastato stogas bei atlikta vidaus apdaila.

Didėjant laidojimų urnose skaičiui, 2018 m. buvo vykdoma Petrašiūnų viešųjų kapinių kolumbariumų plėtra. Buvo įrengtos 9 naujos betoninių kolumbariumų sekcijos (123 nišos), taip pat pastatyta 13 naujų metalinių kolumbariumų (130 nišų). Seniavos viešosiose kapinėse buvo įrengti 8 nauji kolumbariumai. Kolumbariumų statybai I Romainių kapinėse 2018 m. buvo įrengtas betoninis pamatas.

Sparčiai keičiantis laidojimo tradicijoms, atsižvelgiant į padidėjusią mirusių asmenų laidojimo urnose paklausą bei kapinių plėtros darbus, taip pat siekiant racionalizuoti žmoniškųjų išteklių efektyvų panaudojimą 2018 m. kovo 27 d. buvo patvirtinta nauja įmonės struktūra. 2017 m. 12 mėn. Įmonei pralaimėjus viešąjį konkursą „Dėl Kauno miesto savivaldybės teritorijoje mirusių žmonių palaikų vežimo ir laikymo paslaugų supaprastinto pirkimo atviro konkurso“ buvo panaikinta laidojimo paslaugų tarnyba. Taip pat, siekiant racionaliau paskirstyti darbo jėgos išteklius ir jų panaudojimą buvo įkurta mobili duobkasių brigada.

2018 m. gegužės mėn. buvo patvirtinti atnaujinti teikiamų atlygintinių paslaugų įkainiai. Panaikinus laidojimo paslaugų tarnybą, buvo panaikinti ir laidojimo paslaugų tarnybos teikiamų paslaugų įkainiai. Taip pat, atsižvelgiant į rinkoje esančias laidojimo duobės urnai iškasimo ir užkasimo kainas, buvo panaikintas 10 Eur priedas kasant kapo duobę urnai šeimos kapavietėje. Atsižvelgiant į atsiradusį poreikį urnas laidoti nekasant kapo duobės, o patalpinant jas į tam pritaikytas ir iš anksto paruoštas nišas, įrengtas šeimos kapavietėse, buvo patvirtintas naujas urnos patalpinimo į kapavietėje įrengtą nišą leidimo išdavimo įkainis.

Taip pat, 2018 m. gegužės mėn. Kauno m. savivaldybės taryba pritarė gyvūnų augintinių kapinių steigimui Vainatrakio kapinėse (0,5 ha). 2018 m. gruodžio 18 d. Kauno miesto savivaldybės taryba patvirtino gyvūnų augintinių gaišenų laidojimo paslaugų kainas, taip pat Kauno m. sav. administracijos direktoriaus įsakymu buvo patvirtintas gyvūnų augintinių kapinių priežiūros organizavimo tvarkos aprašas.

2017 m. Kauno m. sav. tarybai pakeitus Kauno m. viešųjų Aleksoto kapinių statusą iš neveikiančių į riboto laidojimo, 2018 m. suinventorizavus kapines, buvo pradėti laidojimai į šeimos kapavietes.

Pagal Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo Nr. I-1491 pakeitimo įstatymo 7 priedo 4 straipsnio 9 dalį, 2018 m. gruodžio 31 d. nustojo galioti Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ ir Kauno m. savivaldybės 2015 m. sudaryta sutartis dėl „Kauno miesto viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir neatpažintų ar vienišų žmonių palaikų laidojimo paslaugų teikimo sutartis“. 2018 m. gruodžio mėn. 18 d., Kauno miesto savivaldybės taryba priėmė sprendimą „Dėl Kauno miesto viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir laidojimo paslaugų įkainių nustatymo ir pritarimo sudaryti sutartį“, pagal kurią buvo pavesta Kauno m. sav. administracijos direktoriui sudaryti sutartį su Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ dėl Kauno m. viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir laidojimo paslaugų

teikimo. 2018 m. gruodžio 27 d. buvo sudaryta sutartis su Kauno m. sav. dėl „Kauno miesto viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir laidojimo paslaugų teikimo“.

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;
- 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 2019 METAIS

2019 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ toliau planuoja tęsti investicijas į kapinių aplinkos ir infrastruktūros gerinimą. Planuojama įrengti vandentiekio vamzdynus Veršvų, Žemųjų Šančių, Petrašiūnų kapinėse, užbaigti Klebonišio kapinėse pradėtus vandentiekio darbus.

Planuojama suremontuoti/įrengti Kauno Žemųjų Kaniūkų, Seniavos bei Žydų (H. ir O. Minkovskių g.) viešųjų kapinių tvoras, įrengti vartus.

2018 m. planuojamos investicijos į kremuotų palaikų urnų laidojimo vietų plėtrą Petrašiūnų kapinių naujai praplėstoje teritorijoje. Taip pat, pagal 2017 m. parengtą projektą, planuojama įrengti pirmuosius kolumbariumus I Romainių kapinėse.

Atsižvelgiant į 2018-12-03 Kauno m. sav. Kontrolės ir audito tarnybos tyrimo ataskaitoje pateiktus pastebėjimus ir išvadas, 2019 m. planuojama atlikti Petrašiūnų kapinių turto

inventorizavimą ir registravimą. Pagal finansines galimybes, taip pat svarstoma galimybė inventorizuoti kitas Kauno miesto viešąsias kapines.

2019 m. numatoma didinti veiklos našumą ir efektyvumą, gerinant darbuotojų darbo sąlygas: kompiuterizuojant darbo vietas, remontuojant administracines patalpas, plėtojant darbuotojų motyvavimo sistemą. Optimizuoiant žmogiškuosius išteklius ir atsižvelgiant į rinkos pokyčius, 2019 m. planuojama keisti įmonės struktūrą.

Taip pat numatoma plėtoti atliekų (metalo, stiklo, plastiko ir žaliųjų atliekų) rūšiavimą kapinėse.

8. ĮMONĖS VEIKLOS PROGNOZĖS 2019 METAMS

Prognozuojama, kad 2019 m. įmonės pajamų suma, palyginti su 2018 m. pajamomis, turėtų sumažėti ir sudaryti 1 344,4 tūkst. Eur dėl pasikeitusių sutarties, sudarytos su Kauno m. savivaldybe, sąlygų. 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.

Prognozuojama, kad įmonės sąnaudos 2019 m. išaugs ir sudarys 1 209 tūkst. Eur. Sąnaudų didėjimui įtakos turės nuo 2019 m. sausio mėn. išaugęs minimalus darbo užmokestis. Taip pat, dėl infliacijos, auga prekių ir paslaugų kainos, kurių augimas turi įtakos Įmonės sąnaudų didėjimui.

Įmonės veiklos prognozei taip pat turės įtakos investicijos į motorizuotas transporto priemones, investicijos į naujų kolumbariumų statybą, kapinių infrastruktūros gerinimą. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ investicijas vykdys pagal 2019 m. ilgalaikio turto įsigijimo ir skolinimo planą. Planuojama, kad 2019 m. įmonė įsigys ir/ar pasigamins ilgalaikio turto už 79,2 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

Eil. Nr.	Veiklos rezultatai, duomenys, finansiniai rodikliai	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2017 m.)	Ataskaitinio laikotarpio prognozė (2018 m.)	Ataskaitinis laikotarpis (2018 m.)	Ateinančio ataskaitinio laikotarpio prognozė (2019 m.)
		3	4	5	6
1.	Pardavimo pajamos, tūkst. Eur	1 459	1 296	1 380	1 336
2.	Pardavimo savikaina, tūkst. Eur	907	758	751	792
3.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos, tūkst. Eur	367	356	395	408
4.	Grynasis pelnas, tūkst. Eur	163	155	197	115
5.	EBITDA, tūkst. Eur	270	253	299	207
6.	Išmokėti dividendai, tūkst. Eur (pelno įmoka savivaldybei)	118	129	155	117
7.	Darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur	833	729	720	820
8.	Išmokėta premijų, tūkst. Eur	2	3,5	4,7	4
9.	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	72	63	61	65
10.	Grynasis pelningumas, proc.	11,15	11,94	14,31	8,62
11.	EBITDA marža, proc.	18,49	19,52	21,68	15,52
12.	Nuosavo kapitalo pelningumas (ROE), proc.	29,27	27,86	35,55	20,72
13.	Bendrasis likvidumo koeficientas	2,31	1,83	2,13	1,87
14.	Veiklos sąnaudų dalis, tenkanti vienam pardavimų eurui, proc.	25,19	27,47	29,26	31,20
15.	Pardavimo savikainos lygis, proc.	62,20	58,49	54,45	59,26