

## **KAUNO SAVIVALDYBĖS ĮMONĖS „KAPINIŲ PRIEŽIŪRA“ VEIKLOS ATASKAITA UŽ 2020 METUS**

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ (toliau – ir 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, 49423 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 prižiūrėjo 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.

2020 m. pabaigoje bendras Įmonės prižiūrimas Kauno miesto viešųjų kapinių plotas sudarė 144,01 ha (1 lentelė). Kapinėse yra apie 200 tūkst. kapaviečių. Didžiausios šiuo metu prižiūrimos kapinės pagal plotą yra Kauno miesto Karmėlavos viešosios kapinės, jų plotas – 40 ha. Tai buvo pagrindinės Kauno miesto gyventojų kapinės, veikiančios nuo 1985 m. Pastaraisiais metais šiose kapinėse palaidojama apie 850 asmenų palaikų šeimos kapavietėse.

2014 m. buvo atidarytos naujos Kauno miesto viešosios Vainatrakio kapinės Rokų seniūnijoje (Kauno raj., paribyje su Prienų raj.), už 18 km į pietus nuo Kauno centro. Šių kapinių 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. Vainatrakio kapinėse įrengtas 0,5 ha ploto investicinis kvartalas, kuriame galima ne tik pasirinkti norimą kapavietę mirusio asmens laidojimui, bet ir užsirezervuoti ją iš anksto. Investicinis kvartalas yra išsidėstęs prie pat automobilių stovėjimo aikštelės ir viešojo transporto stotelės, jo teritorija aptverta tvora ir apželdinta, sudėtos trinkelės ir borteliai, atskiriantys kapavietes.

2018 m. pabaigoje Vainatrakio kapinėse atidarytas 0,5 ha ploto gyvūnų augintinių gaišėnų laidojimo kvartalas, skirtas legaliam kauniečių laikytų ir nugaišusių naminių gyvūnų laidojimui.

Per 2020 m. metus šiame kvartale buvo palaidotos 39 gyvūnų augintinių gaišenos, iš viso –72.

Gyventojų pageidavimu, 2018 m. Vainatrakio viešosiose kapinėse taip pat buvo įrengtas atskiras plotas, skirtas laidoti stačiatikių religijos asmenis, o 2020 m. pradėti musulmonų religijos asmenų laidojimui skirto kvartalo įrengimo darbai.

Kiekvienais metais Kauno miesto viešose kapinėse palaidojama apie 3 000 asmenų palaikai. 2020 m. buvo palaidoti 3 169 asmenų palaikai, iš jų 1 792 palaidoti urnose.

### Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ prižiūrimų Kauno miesto 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 2020-2023 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 (2020-2023 metams)	Įgyvendinimo rezultatai
<b>Kauno miesto poreikiams reikalingo žmonių laidojimo vietų skaičiaus užtikrinimas</b>	Įrengti 365 nišas palaikų saugojimui kolumbariumuose	2020 m. buvo įrengta 20 nišų palaikų saugojimui Seniavos kapinėse įrengtame kolumbariume.
	Įrengti 1300 kapaviečių, skirtų palaikų laidojimui	2020 m. pradėti musulmonų religijos asmenų palaikų laidojimui skirto kvartalo įrengimo darbai.
<b>Kauno miesto viešųjų kapinių infrastruktūros gerinimas</b>	Pagerinti kapinių infrastruktūrą	Dėl 2020 m. epidemiologinės situacijos šalyje, kapinių infrastruktūros gerinimo darbai pradėti nebuvo.
	Pagerinti administracinių patalpų būklę	Dėl 2020 m. epidemiologinės situacijos šalyje, kapinių infrastruktūros gerinimo darbai pradėti nebuvo.
<b>Efektyvus turto ir resursų panaudojimas</b>	Pagerinti klientų aptarnavimo kokybę	2020 m. kapinių vedėjai buvo aprūpinti organizacine technika bei prieigomis prie kapinių administravimo sistemos.
	Įvesti į rinką naujas komercines paslaugas	Įmonė 2020 m. elektroninių ryšių priemoneis išdavė 100 leidimų.
	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 2020 METŲ FINANSINĖS VEIKLOS APŽVALGA

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ per 2020 metus uždirbo 1 433 tūkst. Eur pajamų, iš jų pardavimų pajamos sudarė 1 419 tūkst. Eur. Įmonė 2020 metais patyrė 1 214 tūkst. Eur sąnaudų. 2020 m. grynasis pelnas atskaičius mokesčius – 186 tūkst. Eur.

*Pajamos.* Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ fiziniams asmenims teikia duobių kasimo paslaugas Kauno miesto viešosiose kapinėse, išduoda leidimus laidoti, prižiūri kapavietes pagal sudarytas sutartis, išduoda leidimus kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimui, mišrių komunalinių atliekų tvarkymui vykdant kapavietės statinių statybos ir rekonstravimo darbus. Pagal sudarytą sutartį su Kauno miesto savivaldybės administracija, Įmonė prižiūri Kauno miesto kapines, pjauna avarinės būklės medžius, vykdo Kauno miesto viešosiose kapinėse palaidotų asmenų registraciją ir kt.

### 2019 ir 2020 metų Įmonės pajamų dinamika, Eur

3 lentelė

Įmonės pajamų grupė	2019 m.	2020 m.	Pokytis	
			Eur	%
<b>Pardavimo pajamos</b>				
Kapinių priežiūros darbų pajamos	846 924	882 065	35 141	4,15
Duobių kasimo pajamos	337 177	366 310	29 133	8,64
Duobės papuošimo pajamos	22 203	26 244	4 041	18,20
Pajamos iš kolumbariumų	84 301	82 036	-2 265	-2,69
Pajamos už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą, projektavimą ir betoninių tvorelių įrengimą	43 345	42 313	-1 032	-2,38
Pajamos už kapavietės priežiūrą	21 816	19 015	-2 801	-12,84
Šarvojimo salės nuomos pajamos	3 723	1 283	-2 440	-65,54
<b>Kitos veiklos pajamos</b>				
Dokumentų tvarkymo pajamos	5 566	9 329	3 763	67,61
Laikinių prekyviečių pajamos	1 414	1 744	330	23,34
Medžių pjovimo pajamos	4 182	3 240	-942	-22,53
Kitos pajamos	40 820	355	-40 465	-99,13
<b>VISO:</b>	<b>1 411 471</b>	<b>1 433 934</b>	<b>22 463</b>	<b>1,59</b>

2020 m., teikiamų Įmonės paslaugų pajamos, palyginus su 2019 m. gautomis pajamomis, išaugo 22 tūkst. Eur, t. y. 1,59 proc. (3 lentelė). Pažymėtina, kad išaugusias įmonės pajamas lėmė išaugusios kapinių priežiūros ir duobių kasimo pajamos.

2020 m., palyginus su 2019 m. duomenimis, Įmonė apskaitė 35 tūkst. Eur didesnes kapinių priežiūros pajamas. Šį pokytį lėmė didesnės pajamos, gautos už šiukšlių išvežimą iš Kauno mieste esančių kapinių. 2020 m., dėl susidariusios epidemiologinės situacijos šalyje, žymiai išaugo

laidojimų skaičius. 2020 m. buvo palaidota apie 300 asmenų palaikų daugiau nei 2019 m., todėl duobių kasimo pajamos išaugo 29 tūkst. Eur.

Pažymėtina, kad 2019 m. išaugusias įmonės kitos veiklos pajamas lėmė netipinė įmonės veikla, kuri sudarė apie 40 tūkst. Eur (skolų suderinimo ir būsimųjų laikotarpių pajamos). 2020 m. Įmonė tokių pajamų neturėjo, todėl kitos veiklos pajamos, palyginus su 2019 m. kitos veiklos pajamomis, sumažėjo 40 tūkst. Eur.

Pajamos, gautos už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą bei betoninių tvorelių įrengimą sumažėjo 1 tūkst. Eur, už kapavietės priežiūrą – 2,8 tūkst. Eur. Kadangi 2020 m. 04 mėn. pasibaigė savivaldybės nekilnojamojo turto nuomos sutarties galiojimas, įmonė apskaitė 2,4 tūkst. Eur mažesnes šarvojimo salės nuomos pajamas.

*Sąnaudos.* 2020 m. Įmonės patirtos sąnaudos sudarė 1 214 tūkst. Eur ir, palyginus su 2019 m. Įmonės patirtomis sąnaudomis, sumažėjo 18,6 tūkst. Eur., t. y. 1,51 proc. Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos 2020 m. sudarė 761 tūkst. Eur ir, palyginus su 2019 m., išaugo 35 tūkst. Eur dėl nuo 2020-01-01 išaugusio minimalaus darbo užmokesčio. 2020 m. ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 53 tūkst. Eur, kitos sąnaudos – 114 tūkst. Eur. Ataskaitiniais metais, dėl padidėjusių šiukšlių vežimo kainų Kauno mieste, išaugo šiukšlių vežimo sąnaudos.

#### Įmonės sąnaudų dinamika 2019-2020 m.

4 lentelė

Sąnaudų grupės pavadinimas	2019 m.	2020 m.	Pokytis	
			Eur	%
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	726 240	761 882	35 642	4,91
Šiukšlių vežimo sąnaudos	218 463	257 508	39 045	17,87
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	71 044	53 011	-18 033	-25,38
Transporto sąnaudos	35 646	27 645	-8 001	-22,45
<b>Viso pagrindinės sąnaudos:</b>	<b>1 051 393</b>	<b>1 100 046</b>	<b>48 653</b>	<b>4,63</b>
Kitos sąnaudos	181 611	114 382	-67 229	-37,02
<b>Viso:</b>	<b>1 233 004</b>	<b>1 214 428</b>	<b>-18 576</b>	<b>-1,51</b>

2020 m. Įmonė dirbo pelningai, grynasis pelnas sudarė 186 tūkst. Eur. Palyginus, 2019 m. įmonės grynasis pelnas sudarė 178 tūkst. Eur, 2018 m. - 197 tūkst. Eur.

Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai 2020-12-31 sudarė 165,9 tūkst. Eur ir palyginus su metų pradžia išaugo 26 proc. Pažymėtina, kad visą mokėtinių sumų ir įsipareigojimų dalį sudarė trumpalaikiai įsipareigojimai, t. y. ilgalaikių įsipareigojimų Įmonė neturėjo. 12,76 proc. mokėtinių sumų ir įsipareigojimų sudarė skolos tiekėjams (21 tūkst. Eur), 76,87 proc. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (127 tūkst. Eur), 10,37 proc. kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai (17 tūkst. Eur).

2020 m. Įmonės ilgalaikio turto vertė dėl vykdytų investicijų į ilgalaikį turtą padidėjo 11 tūkst. Eur. Trumpalaikis turtas 2020 m. išaugo 62 tūkst. Eur. 2020-12-31 pirkejų įsiskolinimas sudarė 494 Eur.

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ turi sudariusi sutartį su Kauno miesto savivaldybės administracija. Pagal ją, Įmonė prižiūri Kauno miesto viešąsias kapines. Kadangi šios teikiamos paslaugos yra pagrindinė Įmonės veikla, 5 lentelėje pateikta teikiamų paslaugų apimtis 2016-2020 m.

### Finansinių srautų ir darbo jėgos kaitos dinamika 2016-2020 m.

5 lentelė

	2016	2017	2018	2019	2020
Kauno m. kapinėse palaidotų žmonių skaičius	2 979	3 003	2 930	2 849	3169
Atlikta paslaugų Kauno m. sav., Eur	852 071	825 466	867 571	846 795	882 065
Savivaldybės įsiskolinimas metų gale, Eur	74 751	73 381	344	0	0
Darbuotojų skaičius metų gale	83	72	61	65	60

### 3. ĮMONĖS DARBUOTOJAI 2020 METAIS

6 lentelė

Darbuotojų pareigybių grupės	2020 m. I ketv.		2020 m. II ketv.		2020 m. III ketv.		2020 m. IV ketv.		2020 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	7	1 797	7	1837	7	1690	7	2206	7	1860
Vedėjai ir jų pavaduotojai	10	1 018	10	1073	10	1015	10	1096	10	1051
Darbininkai	33	784	32	670	33	633	32	702	32	692
Duobkasiai	11	1 109	11	1258	11	1130	11	1600	11	1261

6 lentelėje pateiktas vidutinis darbuotojų skaičius pagal pareigybes įmonėje. 2020 m. Įmonės struktūra nesikeitė.

2020 m. darbo užmokesčio sąnaudos Įmonėje sudarė 761,9 tūkst. Eur. 2020 m. vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius – 61 darbuotojas. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis 2020 m. – 867,92 (2019 m. - 837,51 Eur). 2020 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 60 darbuotojų.

#### **4. 2020 METŲ ĮMONĖS INVESTICINĖ VEIKLA**

Per 2020 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ įsigijo ir/ar pasigamino ilgalaikio turto už 11 210,38 Eur.

2020 m. Įmonė užbaigė Seniavos viešosiose kapinėse esančio kolumbariumo statybą ir įtraukė į eksploataciją 9-tąjį metalinį kolumbariumą, kurio vertė 6 660,38 Eur. Kolumbariumo statyba leido padidinti Seniavos viešosiose kapinėse esančių kolumbariumų nišų skaičių iki 180.

Vadovaujantis 2020 m. rugpjūčio 07 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A-2666 „Dėl asmenų, mirusiųjų nuo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) palaikų tvarkymo, esant ligos protrūkiui Kauno miesto savivaldybėje, priemonių ir veiksmų plano tvirtinimo“, Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ direktorius Ričardas Čėsna buvo paskirtas asmenų, mirusiųjų nuo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) palaikų tvarkymo, esant ligos protrūkiui Kauno miesto savivaldybėje, priemonių ir veiksmų plano vykdymo koordinatoriumi. Vadovaujantis šiuo įsakymu ir žymiai išaugus asmenų palaikų skaičiui Kauno mieste, Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ įsigijo šaldymo konteinerį (refrižeratorių) už 4550 Eur, kuris panaudos sutartimi buvo perduotas naudotis Valstybinės teismo medicinos tarnybos Kauno skyriui mirusių asmenų laikinam palaikų laikymui.

#### **5. SVARBŪS ĮVYKIAI 2020 METAIS IR METAMS PASIBAIGUS**

2020 m. Įmonės veiklai didelę įtaką turėjo epidemiologinė situacija (dėl koronaviruso infekcijos) šalyje. Siekiant apsisaugoti nuo koronaviruso protrūkių Įmonės viduje, darbuotojai buvo aprūpinti dezinfekcinėmis paviršių valymo priemonėmis, rankų dezinfekantais, apsauginėmis veido kaukėmis ir skydeliais. Atsižvelgiant į darbo pobūdį, darbuotojams buvo sudaryta galimybė dirbti nuotoliniu būdu. Esant poreikiui, darbuotojai buvo testuojami greitaisiais COVID-19 antigenų testais.

Siekiant suvaldyti klientų srautus, Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ vykdė išankstinę klientų registraciją, daugumą paslaugų teikė elektroniniu būdu. Klientų aptarnavimo patalpose buvo įrengta pertvara, skirianti darbuotoją nuo klientų. Taikant šias priemones, koronaviruso protrūkių Įmonėje užfiksuota nebuvo.

Dėl koronaviruso protrūkių šalyje, 2020 m. žymiai išaugo laidojimų skaičius, todėl Įmonė turėjo prisitaikyti prie padidėjusio krūvio duobkasiams. 2019 m. vidutinis laidojimų skaičius per mėnesį sudarė 237 laidojimus, tuo tarpu 2020 m. – 264 laidojimus. Pažymėtina, kad 2020 m. lapkričio mėnesį laidojimų skaičius, palyginus su 2019 m. atitinkamu mėnesiu, išaugo 30 proc., gruodžio mėnesį – 70 proc.

2020 metais Įmonė susidūrė su naujų paslaugų poreikiu, todėl Kauno miesto II-ųjų Romainių viešosiose kapinėse pradėti osuarijus įrengimo darbai. Osuarijus - statinys, skirtas archeologinių

tyrinėjimų metu rastų mirusio žmogaus kaulų laikymui. Osuarijaus įrengimo darbai bus užbaigti 2021 m. Taip pat gyventojų pageidavimu, 2020 m. Vainatrakio viešosiose kapinėse pradėti musulmonų religijos asmenų laidojimui skirto kvartalo įrengimo darbai, kurie bus užbaigti 2021 m.

2020 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ vykdė Kauno m. kapinių priežiūrą pagal 2018 m. gruodžio 27 d. sudarytą sutartį su Kauno miesto savivaldybės administracija dėl „Kauno miesto viešųjų kapinių administravimo, priežiūros ir laidojimo paslaugų teikimo“.

2020 m. balandžio mėn. Kauno miesto savivaldybės taryba patvirtino atnaujintas Įmonės teikiamų atlygintinų paslaugų kainas. Įkainiai buvo koreguoti atsižvelgiant į žymiai išaugusias Įmonės patiriamas išlaidas prekių ir paslaugų įsigijimui, kiekvienais metais Lietuvos Respublikos Vyriausybės didinamą minimalų mėnesinį darbo užmokestį.

Taip pat, atsižvelgiant į tai, kad laidojimo duobė urnai yra žymiai mažesnė bei jos puošimui sunaudojama mažiau žaliavos, buvo patvirtinti du atskiri įkainiai laidojimo duobės puošimui urnai ir karstui. Taip pat pastebėta, kad anksčiau patvirtinta duobės iškasimo ir užkasimo kubinio metro kaina nebuvo informatyvi, todėl buvo patvirtinti tikslūs duobės iškasimo ir užkasimo įkainiai, atsižvelgiant į karsto ilgį ir sezoniškumą.

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.

## **6. NUMATYTI ESMINIAI RIZIKOS VEIKSNIAI IR JŲ SUMAŽINIMO PRIEMONĖS**

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ veiklą veikia tiek išoriniai, tiek ir vidiniai veiksniai. Pagrindiniai veiksniai darantys įtaką Įmonės veiklos procesams ir rezultatams yra šie:

- kadangi Įmonė teikia paslaugas, didžiausią dalį paslaugų savikainos sudaro darbuotojų darbo užmokestis. Vyriausybės priimami sprendimai dėl minimalaus mėnesinio darbo užmokesčio didinimo bei su darbo santykiais susijusių mokesčių pakeitimai gali žymiai padidinti Įmonės sąnaudas, kurios mažins Įmonės veiklos rezultatą bei didins Įmonės teikiamų paslaugų kainas;
- Įmonės veiklos rezultatui daro įtaką besikeičianti mokesstinė sistema, Lietuvos ekonomikos raida ir jos perspektyvos. Bloga ekonomikos padėtis šalyje lemia klientų perkamosios galios mažėjimą, klientai atideda artimųjų urnų laidojimą, atsisako nebūtinių paslaugų ar, atvirkščiai, gera ekonominė padėtis didina paslaugų paklausą;



- nesąžiningi, nelojalūs Įmonės darbuotojai ir žmogiškosios klaidos blogina Įmonės reputaciją;
- klientų nesąžiningumas: klientai nesilaiko patvirtintos tvarkos dėl laidojimo leidimų išdavimo, vengia mokėti už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą, mišrių komunalinių atliekų tvarkymą vykdant kapavietės statinių statybos ir rekonstrukcijos darbus;
- pasikeitę aplinkos apsaugos reikalavimai dėl atliekų tvarkymo ir gamtinės stichijos;
- dalis Įmonės pajamų nepriklauso nuo vykdomos pardavimų politikos, kadangi Įmonė negali daryti įtakos laidojimų skaičiui;
- epidemiologinė situacija šalyje.

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

## **7. NUMATOMOS ĮGYVENDINTI PRIEMONĖS IR INVESTICINĖ VEIKLA 2021 METAIS**

Didėjant kolumbariumų paklausai, Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ 2021 m. planuoja įrengti 9 papildomas sekcijas betoninio kolumbariumo Kauno m. Petrašiūnų viešosiose kapinėse. Taip pat, planuojama kolumbariumų plėtra Kauno m. I-ųjų Romainių viešosiose kapinėse. Šiose kapinėse planuojama įrengti 18 naujų kolumbariumų, kurie sudarytų 90 naujų nišų.

Atsižvelgiant į ribotą laidojimo vietų skaičių Kauno m. Panemunės viešosiose kapinėse, planuojama įrengti 3 naujas betoninių kolumbariumų sekcijas (45 nišos).

Kadangi vis didesnę paklausą turi Vaintrakio viešosiose kapinėse įrengtas investicinis kvartalas, kuriame galima užsirezervuoti laidojimui vietas iš anksto, 2021 m. planuojama investicinio kvartalo plėtra. Planuojama papildomai įrengti 0,5 ha investicinio kvartalo plotą, kuris leistų papildomai įrengti 240 kapaviečių.

2021 m. numatoma didinti veiklos našumą ir efektyvumą, gerinant darbuotojų darbo sąlygas: kompiuterizuojant darbo vietas, remontuojant administracines patalpas, plėtojant darbuotojų motyvavimo sistemą.

## **8. ĮMONĖS VEIKLOS PROGNOZĖS 2021 METAMS**

Prognozuojama, kad 2021 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ pardavimo pajamos sudarys 1 393 tūkst. Eur., t. y. 40 tūkst. Eur mažiau nei 2020 m. Manoma, kad 2021 m. stabilizuosis epidemiologinė situacija šalyje, todėl 2020 m. išaugęs laidojimų skaičius 2021 m. sumažės. Taip pat vis dar pastebimas palaikų laidojimo urnose augimas. Kadangi laidojimo duobių urnoms įkainis yra

mažesnis nei laidojimo duobės karstui, besikeičiančios tradicijos turės įtakos įmonės duobių kasimo pajamų mažėjimui. Dėl mažesnio laidojimų skaičiaus, prognozuojama, kad taip pat nežymiai sumažės urnų patalpintų į kolumbariumą skaičius bei pajamos, gautos iš duobių papuošimo. Taip pat, 2021 m. vis dar taikomi karantino ribojimai šalyje nežymiai sumažins Įmonės gaunamas pajamas iš kitų veiklos sričių.

Prognozuojamos įmonės sąnaudos 2021 m. sudarys 1 210 tūkst. Eur (be pelno mokesčio). Dėl nuo 2021 sausio 1 d. padidinto minimalaus mėnesinio atlygio, išaugs darbo užmokesčio sąnaudos darbininkams.

2021 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ planuoja kolumbariumų plėtrą Kauno m. Petrašiūnų ir I-ųjų Romainių viešosiose kapinėse, todėl planuojama, kad 2021 m. Įmonė įsigys ir/ar pasigamins ilgalaikio turto už 80 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 SĮ „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 (2019 m.)	Ataskaitinio laikotarpio prognozė (2020 m.)	Ataskaitinis laikotarpis (2020 m.)	Ateinančio ataskaitinio laikotarpio prognozė (2021 m.)
1	2	3	4	5	6
1.	Pardavimo pajamos, tūkst. Eur	1 359	1 356	1 419	1 393
2.	Pardavimo savikaina, tūkst. Eur	760	770	790	835
3.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos, tūkst. Eur	434	414	424	375
4.	Grynasis pelnas, tūkst. Eur	178	146	186	155
5.	EBITDA, tūkst. Eur	281	227	272	237
6.	Išmokėti dividendai, tūkst. Eur (pelno įmoka savivaldybei)	155	134	200	200
7.	Darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur	726	745	762	757
8.	Išmokėta premijų, tūkst. Eur	9	9	12,2	12,3
9.	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	65	60	60	60
10.	Grynasis pelningumas, proc.	13,12	10,77	13,14	11,27
11.	EBITDA marža, proc.	20,67	16,72	19,21	17,24
12.	Nuosavo kapitalo pelningumas (ROE), proc.	20,10	17,50	21,48	19,01
13.	Bendrasis likvidumo koeficientas	2,70	2,56	2,51	2,04
14.	Veiklos sąnaudų dalis, tenkanti vienam pardavimų eurui, proc.	32,45	30,57	29,88	27,23
15.	Pardavimo savikainos lygis, proc.	55,92	56,77	55,68	60,60

Direktorius



Ričardas Česna