



**NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERI HIVATALA**

VAGYONGAZDÁLKODÁSI OSZTÁLY

4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.

TELEFON: +36 42 524-540

E-MAIL: VAGYONGAZDALKODAS@NYIREGYHAZA.HU

Ügyiratszám: VAGY/27 /2021.

Ügyintéző: Havasiné Tári Tímea/Fodorné Maksa Márta

ELŐTERJESZTÉS

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága hatáskörében eljárva

-a Polgármesterhez -

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi üzleti terveinek véleményezésére

**Kósa Árpád
polgármesteri kabinetvezető**

**Kohut Ágnes
vagyongazdálkodási osztályvezető**

törvényességi véleményezést végző
személyek aláírása:

**Dr. Szemán Sándor
Címzetes Főjegyző**

**Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője**

WWW.NYIREGYHAZA.HU



NYÍREGYHÁZA

Tisztelt Polgármester Úr!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának meghatározásáról, a vagyon feletti tulajdonjog gyakorlásának szabályozásáról szóló 48/2012. (XII.14.) önkormányzati rendelet (Ör.) 3. § (4) bekezdése értelmében az önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek esetében a legfőbb szerv hatáskörét - így az üzleti terv jóváhagyását is - a Polgármester gyakorolja. Az Ör. 3. § (5) bekezdése értelmében az egyéb gazdálkodó szervezetek, intézmények esetében az önkormányzati vagyonnal kapcsolatos tagsági jogok gyakorlására a Polgármester, illetve meghatalmazottja jogosult.

A Közgyűlés 26/2019. (XII.20.) számú rendelete a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság feladataként meghatározta a feladatköréhez kapcsolódó gazdasági társaságok esetében – a polgármesteri döntést megelőzően - üzleti tervük megtárgyalását és véleményezését.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének a 2021. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló 3/2021.(II.9.) Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése hatáskörében eljárva meghozott önkormányzati rendelete alapján az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2021. február 28. napjáig elkészítették a 2021. évre vonatkozó üzleti terveiket.

A 2020. évben rendkívül hirtelen és váratlanul kialakult, és jelenleg is fennálló pandémiás helyzet jelentősen befolyásolta az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020. évi gazdálkodását és természetesen nagyban meghatározta a 2021. évi terveiket is.

A veszélyhelyzet 2020. márciusi kihirdetését követően Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata az egyre súlyosbodó gazdasági helyzetben gyors segítséget nyújtott a koronavírus járvány miatt nehéz helyzetbe került önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok részére a munkahelyvédelem és a munkaerő megtartása céljából, a társaságok pénzügyi fizetőképességének megőrzése érdekében, olyan formában, hogy a társaságok a 2020. évi szolgáltatási, közszolgáltatási, üzemeltetési-működési hozzájárulási díjaikat, illetve támogatásaikat, előlegként kapták meg. 2020. december hónapban kormányzati támogatásnak köszönhetően Önkormányzatunk újabb segítséget tudott nyújtani a járvány által leginkább érintett gazdasági társaságoknak a 2021. évi költségeik finanszírozására, elszámolási kötelezettséggel vissza nem térítendő támogatás formájában.

A hatékony tulajdonosi beavatkozást követően minden gazdasági társaság gyorsan és tudatosan reagált a változásokra, feszített gazdálkodással, költségeiket jelentősen csökkentve bebizonyították, hogy a pandémia okozta válsághelyzetben is képesek feladataik magas színvonalú ellátására.

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. esetében sajnálatos módon a koronavírus járvány rendkívül megfeszített munkát, és jelentős többletköltséget igényelt a megemelkedett halálozási esetszámok miatt.

A gazdasági társaság Felügyelőbizottsága az 2021. évi üzleti tervet megtárgyalta, és azt a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolta.

Az üzleti terv jelen előterjesztés mellékletét képezi, így csak röviden kívánjuk összefoglalni és véleményezni a társaság 2021. évi célkitűzéseit, tervezett bevételeit és költségei alakulását, valamint a várható eredményt.

A megszokott formában és tartalomban készített tervet kaptunk. A társaság likviditása folyamatosan biztosított. Nagy kérdés részünkről a temető bővítés, illetve az új temető kialakítása, megvalósítása. Társasági szinten 811.309 eFt bevétellel és 803.369 eFt ráfordítással számolt és 7.940 eFt adózás előtti eredményt prognosztizált.

Bevételeinél a 2020. évet megelőző évek átlagánál 4 %-kal magasabb növekedéssel számolt.

Költségek között jelentős tétel a személyi jellegű ráfordítások összege (421.449 eFt), ahol átlagosan 5 % -os alapbér emelkedéssel, 8 %-os bértömeg növekménnyel tervezett. 103 fős társasági létszámmal számolt 2021. évben. 5 fő felvételét tervezi.

Jelentős tényező még az igénybe vett szolgáltatások értéke (62.254 eFt) ami javítási, karbantartási feladatok elvégzése kapcsán merül fel.

2020. évben képzett céltartalék feloldása után 129.794 eFt egyéb bevétellel számol. A céltartalékot fűtésrendszer cseréjére, villamos rendszer felülvizsgálatára, védőeszköz beszerzésre tervezi felhasználni.

| Eredménykimutatás | | adatok eFt-ban |
|-------------------|---------------------------------|----------------|
| | | 2021. évi terv |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 680 072 |
| II. | Aktivált saját telj.értéke | 1 421 |
| III. | Egyéb bevételek | 129 794 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 344 815 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 421 449 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 28 602 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 8 489 |
| A. | Üzemi eredmény | 7 932 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 22 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 13 |
| B. | Pénzügyi műveletek eredménye | 9 |
| C. | Adózás előtti eredmény | 7 940 |

A gazdasági társaság 2021. évi üzleti tervét áttekintettük, véleményünk szerint az korrekt szakmai szempontok alapján készült. A kialakított tervszámokat a tervek készítésének időpontjában rendelkezésre álló információk alapján reálisnak, megalapozottnak ítéljük, ezért a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság feladat és hatáskörében eljárva Polgármester Úrnak jóváhagyásra javasoljuk.

Nyíregyháza, 2021. április 01.


Köhút Ágnes

vagyongazdálkodási osztályvezető

Határozat – tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉNEK

...../2021. (IV.....) számú Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság

hatáskörében eljárva meghozott

h a t á r o z a t a

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.
2021. évi üzleti tervének véleményezéséről

A Polgármester

Magyarország Kormánya által meghirdetett veszélyhelyzet miatt a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Nyíregyháza MJV Önkormányzata Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága feladat és hatáskörében eljárva

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi üzleti tervét 809.888 eFt bevétellel, 1.421 eFt aktivált saját teljesítményértékkel, 803.369 eFt költséggel, ráfordítással, és 7.940 eFt adózás előtti eredménnyel jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2021. április ...

Erről értesülnek:

- 1./ Jegyzői Kabinet
- 2./ Vagyongazdálkodási Osztály
- 3./ Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
- 4./Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft.

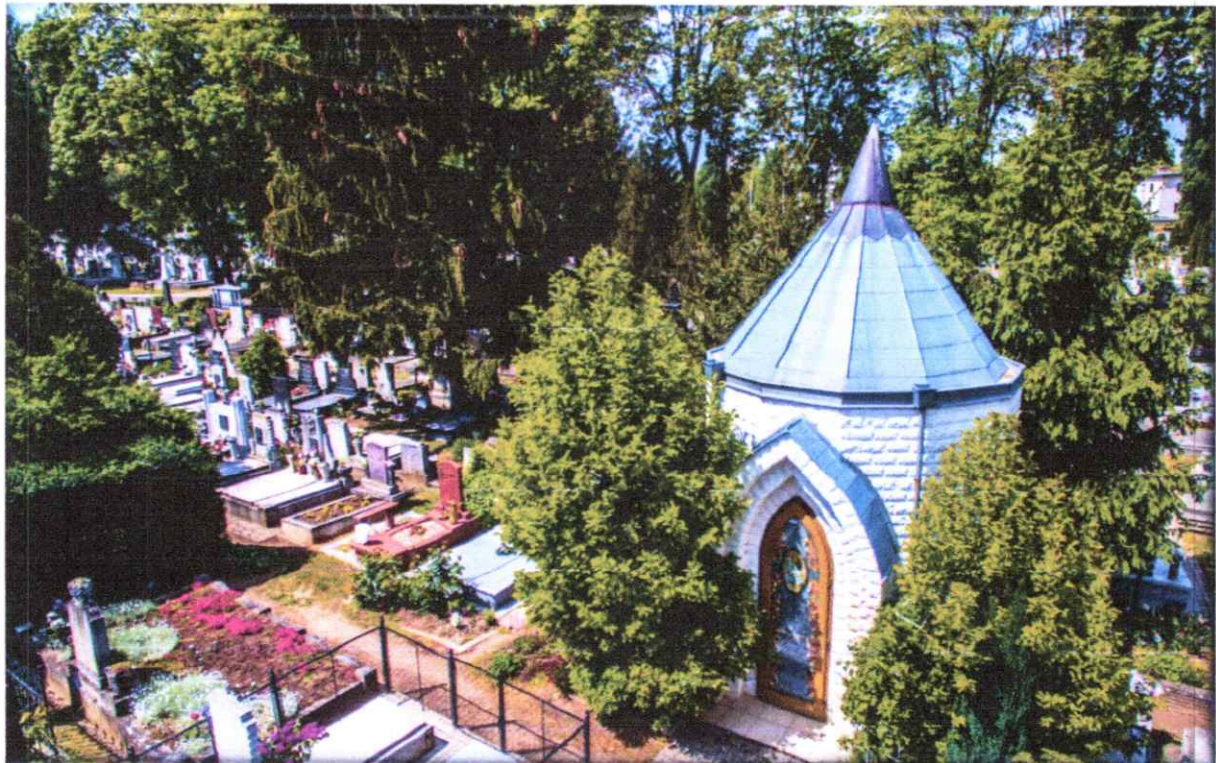
**SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI
TEMETKEZÉSI KFT**

Nyíregyháza

Adószám: 25551936-2-15

**A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei
Temetkezési Kft**

2021. évi Üzleti terve



Bevezető, peremfeltételek ismertetése:

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft jogelődje a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Vállalat az alapító jogokat gyakorló önkormányzatok 1953.03.31-én kelt 78/1953/III.31/szám alatti Létesítő Határozata alapján alakult, mint Önkormányzati tulajdonú Vállalat, mely 2016. május 20.-al - 2 önkormányzati tulajdonosi összetétellel - teljes jogutódlással átalakult Kft-vé.

Jelenleg **24** helyen működtet szolgáltató irodát, melyek a megye területén központosítva helyezkednek el. Főbb tevékenysége a „Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás”, de a társaság tevékenységébe tartozik az élővirág forgalmazás, sírkő és kőmegmunkálási tevékenység, ajándék- és egyéb termékek kiskereskedelmi tevékenysége, közúti áru szállítás is.

Várhatólag 2021 évben temetőüzemeltetési tevékenységet folytatunk „Kegyeleti Közszolgáltatási szerződés” keretében az alábbi helyeken:

- Nyíregyháza Megyei Jogú Város tulajdonában lévő temetők
- Kölcse Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Ópályi község Önkormányzat tulajdonában lévő temetők
- Örökösöldi Isteni Irgalmasság templom területén urnafal
- Hodász Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Szakoly Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Nyírtura község Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Nyírszőlős Görög katolikus Egyház tulajdonában lévő temetők
- Győrtelek község Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Nyírtelek Város Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Nyírlugos Város Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Szamosszeg község Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Nyírkáta község Önkormányzat tulajdonában lévő temető
- Penyige község Önkormányzat tulajdonában lévő temető esetében.

Vezetői Összefoglaló

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város közgyűlésének **3/2021 (II.9.)** „2021. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól” szóló önkormányzati rendeletével elfogadásra került a Kft 2021 évi működési támogatása.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi üzleti tervének összeállítása során, a tulajdonosi elvárásokkal összhangban, a legfontosabb követendő elvként vettük figyelembe a társaság likviditásának megőrzését, esetleges javítását.

Fontosnak tartjuk, hogy pénzügyi egyensúlyunkat megtartsuk, fizetési kötelezettségeinknek határidőben eleget tegyünk.

Kiemelt figyelmet fordítunk a Nyíregyháza Megyei Jogú Város, mint fenntartó tulajdonában lévő valamint a kegyeleti közszolgáltatási szerződés alapján üzemeltetett vidéki temetők, köztemetők zavartalan üzemeltetési feladataira és a magas minőségi színvonalon történő temetkezési szolgáltatás megvalósítására.

Azon költségek tekintetében, ahol az lehetséges, a meglévő szerződéseink kiváltására illetve a költségeink csökkentése érdekében gazdaságosabb szerződések kialakítására törekszünk.

A 2021-es évben is törekszünk a szolgáltatási színvonal megőrzésére, a szükséges fejlesztések megvalósítása mellett törekedve a működési költségfelhasználásunk csökkentésére.

A nagy szakmai tapasztalatokkal versenyképes szaktudással rendelkező munkaerőbázis megtartása érdekében, valamint a nettó keresetek reálértékének megőrzése érdekében bértömeg növekedés került meghatározásra.

Az előzetes üzleti tervünkben megfogalmazott legszükségesebb feladatok végrehajtása mellett társasági szinten **811.309 Eft-os** bevétel és **803.369 Eft-os** ráfordítási összeg figyelembevételével **7.932 Eft-os** üzemi eredményt és **7.940 Eft-os** adózás előtti eredményt prognosztizálunk.

A 2021-es üzleti terv összeállításában legjelentősebb hatással bír az előírt minimálbér és a garantált bérminimum jogszabály által előírt emelése, mely **53** alkalmazottat érint (103 fő dolgozói létszámra vetítve 51,45%). A minimálbér és a munkaerő bővítés összevontan **50.398 Eft-os** közvetlen költségnövekedést eredményez.

Ennek hatása a bérsávok összemosódása, illetőleg megszűnése társaságunknál. A nettó keresetek reálértékének megőrzése, továbbá a munkaerőbázis megtartása érdekében, és a tulajdonossal történt előzetes egyeztetés alapján, átlagos **5%-os** alapbér emelkedéssel, **8 %-os** bértömeg növekmény és **11,38%-os** személyjellegű ráfordítással tervezte a költségeit a társaság.

A társaság érvényben lévő szervezeti és működési szabályzata alapján és a megnövekedett munkaerő szükséglet miatt **2** fő szellemi és **3** fő fizikai munkavállaló felvételével számolunk. A minimálbér és a garantált bérminimum jogszabály által előírt emelése, a létszámbővítés és az **5%-os** differenciált alapbéremelés következményeként a várható adatokhoz viszonyítva jelentős, mintegy **50.398 Eft-os** költségnövekményt prognosztizálunk a személyjellegű ráfordítások tekintetében.

A Szabolcs- Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft 2021-es Üzleti tervének összeállításánál figyelembe vettük a 2021-es évben végrehajtásra kerülő, az üzemeltetéssel összefüggő halaszthatatlan karbantartási feladatok és a jogszabályváltozások hatásait.

Jelentős költségtényező a külső vállalkozó által végrehajtandó legszükségesebb javítási, karbantartási valamint szolgáltatási munkák 2021 évben tervezett költsége, melyek nagysága **62.254** Eft. Ebből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó telephelyeink működésével és a temetők üzemeltetési tevékenységével kapcsolatos igénybe vett szolgáltatási érték **51.454** Eft, melynek részletezése az igénybe vett szolgáltatásoknál történik.

A Kft bevételeinél az előző év adataihoz képest alapvetően árbevétel csökkenéssel számolunk. A pandémiás időszakban megnövekedett temetési esetszámok torzító hatását a tervezés során igyekeztünk figyelembe venni és korrigálni, a 2020. évben korrigáltan figyelembe vett temetkezési esetszámok és a 2018-2019-es évek tendenciáját figyelembe véve az adott időszakra a korábbi évekhez mérten kismértékben növekvő esetszámot prognosztizálunk.

Az eredményt jelentős mértékben befolyásolja, hogy az időszakban a tervezett bevétel növekedéssel egyenes arányban a kapcsolódó, az értékesítés során felhasználásra kerülő anyagok költsége is nő.

Az adott időszakban a kft „normál” üzletmenetben végrehajtandó feladatokat tervezett lényegében bázis szinten, azzal az eltéréssel, hogy a korábbi évben elmaradt legszükségesebb karbantartási állagmegóvó tevékenység egy részét a Nyíregyháza MJV fenntartásában lévő temetők esetében 2021 évben tervezzük végrehajtani.

Saját forrásból megvalósuló elsősorban eszközpótló beruházásosainkon felül, ebben az évben önkormányzati forrás igénybevételével az „Északi” temetőben parcella bővítés keretében úthálózat bővítése (aszfaltozás) kerül végrehajtásra a színvonalasabb szolgáltatási tevékenység és a közfeladat zavartalan végrehajtása érdekében.

A rendelkezésre álló információink, a 2020. éves várható adatok, valamint az elmúlt évek tendenciáit figyelembe véve a Temetkezési Kft a 2021-es évre vonatkozó üzleti adatait és a kapcsolódó Önkormányzati működési támogatás felhasználást az alábbiak szerint tervezzük:

„A” típusú eredmény kimutatás (összköltség eljárással)

(adatok: ezer Ft-ban; %-ban)

| Sor szám | A tétel megnevezése | 2020. éves terv | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2021 éves terv/2020 várható | Eltérés 2021 éves terv-2020 várható | Index 2021 terv/2020 terv | Eltérés 2021 terv-2020 terv |
|----------|---|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------------------------|--|------------------------------|--------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 627 186 | 714 441 | 680 072 | 95,19 | -34 369 | 108,43 | 52 886 |
| II. | Aktivált saját teljesítmény érték | 4 258 | 1 286 | 1 421 | 110,48 | 135 | 33,37 | -2 837 |
| III. | Egyéb bevételek | 97 758 | 95 799 | 129 794 | 135,49 | 33 996 | 132,77 | 32 036 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 302 988 | 341 873 | 344 815 | 100,86 | 2 942 | 113,80 | 41 827 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 389 262 | 371 052 | 421 449 | 113,58 | 50 398 | 108,27 | 32 188 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 26 218 | 28 025 | 28 602 | 102,06 | 577 | 109,09 | 2 384 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 8 775 | 29 379 | 8 489 | 28,90 | -20 890 | 96,75 | -285 |
| A | Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 1 960 | 41 197 | 7 932 | 19,25 | -33 265 | 404,70 | 5 972 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevétele | 60 | 18 | 22 | 120,33 | 4 | 36,57 | -38 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordítása | 2 | 284 | 13 | 4,70 | -270 | 765,84 | 12 |
| B | Pénzügyi műveletek eredménye | 58 | -265 | 9 | -3,23 | 274 | 14,74 | -50 |
| C | Adózás előtti eredmény | 2 018 | 40 931 | 7 940 | 19,40 | -32 991 | 393,47 | 5 922 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| D | Adózott eredmény | 2 018 | 40 931 | 7 940 | 19,40 | -32 991 | 393,47 | 5 922 |

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

(adatok: ezer Ft-ban; %-ban)

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2020. éves terv | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2020 várható/20 21 éves terv | Eltérés 2020 várható- 2020 éves terv | Index 2021 ter./ 2020 ter. | Eltérés 2021 ter.- 2020 ter. |
|--------------|--|--------------------|-----------------------|--------------------|--|--|----------------------------------|------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| 01. | A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor) | 261 700 | 259 629 | 270 750 | 95,89 | -11 121 | 103,46 | 9 050 |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 300 | 178 | 550 | 32,34 | -372 | 183,33 | 250 |
| 03. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 261 400 | 259 452 | 270 200 | 96,02 | -10 748 | 103,37 | 8 800 |
| 04. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 05. | B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor) | 280 400 | 394 379 | 334 421 | 117,93 | 59 958 | 119,27 | 54 021 |
| 06. | I. KÉSZLETEK | 128 800 | 136 407 | 131 100 | 104,05 | 5 307 | 101,79 | 2 300 |
| 07. | II. KÖVETELÉSEK | 24 600 | 23 524 | 25 400 | 92,61 | -1 876 | 103,25 | 800 |
| 08. | III. ÉRTÉKPAPÍROK | | 0 | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 09. | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 127 000 | 234 448 | 177 921 | 131,77 | 56 527 | 140,10 | 50 921 |
| 10. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 870 | 998 | 911 | 109,52 | 87 | 104,71 | 41 |
| 11. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor) | 542 970 | 655 006 | 606 082 | 108,07 | 48 924 | 111,62 | 63 112 |

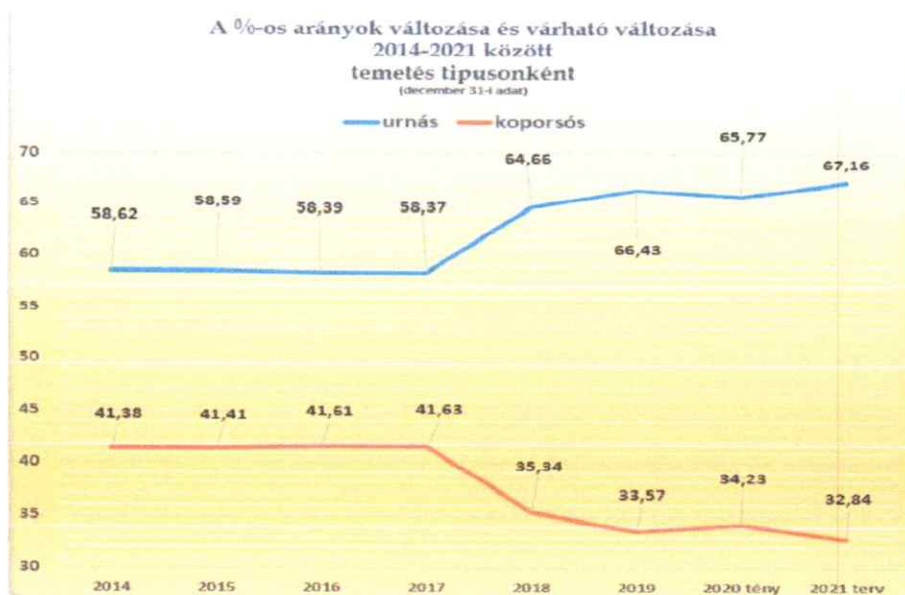
MÉRLEG Források (passzívák)

(adatok: ezer Ft-ban; %-ban)

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2020. éves terv | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2020 várható/20 21 éves terv | Eltérés 2020 várható- 2020 éves terv | Index 2021 ter./ 2020 ter. | Eltérés 2021 ter.- 2020 ter. |
|--------------|--|--------------------|-----------------------|--------------------|--|--|----------------------------------|------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| 12. | D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19. sorok) | 239 488 | 277 182 | 285 122 | 97,22 | -7 940 | 119,06 | 45 635 |
| 13. | I. JEGYZETT TŐKE | 6 312 | 6 312 | 6 312 | 100,00 | 0 | 100,00 | 0 |
| 14. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 15. | III. TŐKETARTALÉK | 31 833 | 31 833 | 31 833 | 100,00 | 0 | 100,00 | 0 |
| 16. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 199 324 | 198 105 | 239 037 | 82,88 | -40 931 | 119,92 | 39 712 |
| 17. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 18. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 19. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 2 018 | 40 931 | 7 940 | 515,48 | 32 991 | 393,47 | 5 922 |
| 20. | E. Céltartalékok | 0 | 19 600 | 0 | 0,00 | 19 600 | 0,00 | 0 |
| 21. | F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sorok) | 123 022 | 139 641 | 134 500 | 103,82 | 5 141 | 109,33 | 11 478 |
| 22. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 23. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 123 022 | 139 641 | 134 500 | 103,82 | 5 141 | 109,33 | 11 478 |
| 25. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 180 460 | 218 583 | 186 460 | 117,23 | 32 123 | 103,32 | 6 000 |
| 26. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sorok) | 542 970 | 655 006 | 606 082 | 108,07 | 48 924 | 111,62 | 63 113 |

I. Bevételek, bevételjellegű tételek:

A Kft. bevételeinél alapvetően bázisszinten számolunk a temetkezési szolgáltatás és a temetőüzemeltetésből adódó árbevétel kivételével. A 2020. 01-12. hónapban realizált temetkezési esetszámok és az előző évek tendenciáját figyelembe véve társasági szinten 2021-es évre a bázis időszakhoz viszonyítva 7,5 %-os esetszám csökkenést az előző évek átlagához viszonyítva 4 %-os növekedést prognosztizálunk. A jelenlegi információk alapján a 2020-as évben a pandémia következtében bekövetkezett 183 esetszám növekedés – melynek jelentős része az utolsó negyedévben következett be – torzító hatását korrigáltan vettük figyelembe. A várható esetszámok tekintetében – a hamvasztás és a koporsós temetés arányaiban – a 2020-as év szeptember 30.-ig rendelkezésre álló adatait és az elmúlt évek tendenciáit tekintjük irányadónak.



A Temetkezési Kft. bevételei és bevétel jellegű tételei

adatok Eft-ban

| Megnevezés | M.e. | 2020. éves terv | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2020 várható /2020 éves terv | Eltérés 2020 várható 2020 éves terv | Index 2021 éves terv /2020 várható | Eltérés 2021 éves terv-2020 várható |
|---|-------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---|--|---|--|
| I. Nettó árbevétel | [eFt] | 627 186 | 714 441 | 680 072 | 113,91 | 87 255 | 95,19 | -34 369 |
| Ebből: Temetésszolgáltatás | [eFt] | 356 189 | 428 370 | 405 222 | 120,26 | 72 181 | 94,60 | -23 148 |
| - Temetésrendezés árbevétele | [eFt] | 244 810 | 290 911 | 277 260 | 118,83 | 46 101 | 95,31 | -13 651 |
| - Halotyszállítás | [eFt] | 68 978 | 76 665 | 71 032 | 111,14 | 7 686 | 92,65 | -5 632 |
| - Közvetített szolgáltatás árbevétele | [eFt] | 42 401 | 60 794 | 56 930 | 143,38 | 18 393 | 93,64 | -3 865 |
| Ebből: Temetőüzemeltetés árbevétele | [eFt] | 106 860 | 121 365 | 113 604 | 113,57 | 14 505 | 93,60 | -7 761 |
| - Sírgondozás árbevétele | [eFt] | 1 602 | 3 495 | 3 592 | 218,24 | 1 894 | 102,76 | 96 |
| - Vállalkozók által fizetett díj árbevétele | [eFt] | 5 963 | 3 476 | 3 743 | 58,29 | -2 487 | 107,68 | 267 |
| - Sírhely bevétel | [eFt] | 43 875 | 48 682 | 47 788 | 110,95 | 4 806 | 98,16 | -893 |
| - Ravatalhasználati díjbevétel | [eFt] | 29 345 | 36 433 | 32 526 | 124,15 | 7 088 | 89,28 | -3 907 |
| - Hütési díj bevétele | [eFt] | 4 323 | 8 496 | 6 156 | 196,53 | 4 173 | 72,46 | -2 340 |
| - Parkolási díj bevétele | [eFt] | 21 001 | 20 486 | 19 469 | 97,55 | -515 | 95,04 | -1 017 |
| - Temetőfenntartási hozzájár. bevétele | [eFt] | 752 | 298 | 330 | 39,62 | -454 | 110,63 | 32 |
| Ebből: Sírkötevékenység árbevétele | [eFt] | 81 347 | 87 858 | 84 647 | 108,00 | 6 511 | 96,35 | -3 211 |
| Ebből: Virág értékesítés árbevétele | [eFt] | 71 685 | 76 405 | 76 526 | 106,58 | 4 720 | 100,16 | 121 |
| Ebből: Egyéb árbevétel | [eFt] | 11 104 | 443 | 73 | 3,99 | -10 661 | 16,45 | -370 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke | [eFt] | 4258 | 1 286 | 1 421 | 30,20 | -2 972 | 110,48 | 135 |
| III. Egyéb bevételek (A) | [eFt] | 97 759 | 95 798 | 129 794 | 97,99 | -1 961 | 135,49 | 33 996 |
| Ebből: önkormányzati támogatás | [eFt] | 84 631 | 83 675 | 97 631 | 98,87 | -956 | 116,68 | 13 956 |
| - Nyíregyháza önkormányzat | [eFt] | 82 000 | 82 000 | 95 000 | 100,00 | 0 | 115,85 | 13 000 |
| - Nyírtelek önkormányzat | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| - Penyige önkormányzat | [eFt] | 781 | 375 | 781 | 0,00 | -406 | 208,27 | 406 |
| - Győrtelek önkormányzat | [eFt] | 400 | 0 | 400 | 0,00 | -400 | 0,00 | 400 |
| - Ópályi önkormányzat | [eFt] | 1 450 | 1 300 | 1 450 | 89,66 | -150 | 111,54 | 150 |
| Ebből: egyéb bevételek | [eFt] | 13 127 | 12 123 | 12 563 | 92,35 | -1 004 | 103,63 | 440 |
| Ebből: Céltartalék felhasználás | [eFt] | 0 | 0 | 19 600 | 0,00 | 0 | 0,00 | 19 600 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | [eFt] | 60 | 18 | 22 | 30,40 | -42 | 120,33 | 4 |
| Összes bevétel és bevételjellegű tétel | [eFt] | 729 262 | 811 543 | 811 309 | 111,28 | 82 281 | 99,97 | -234 |

1. **Temetésszolgáltatás:** a társaság 2021-es évre az előző évek adataiból prognosztizált értékeket figyelembe véve **4 %-os** korrigált temetkezési esetszám növekedés mellett **405.222** Eft árbevétellel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó temetőkből végrehajtott temetkezési tevékenységből **271.981** Eft árbevételt prognosztizál. A vidéki szolgáltatási helyeken a bázis időszakhoz viszonyítva esetszám növekedéssel, és a végrehajtott áremelkedés hatásaként jelentős árbevétel növekedéssel számolunk.

A temetkezési esetszám növekedése és a temetkezési összetétel miatt a halotyszállítási és a közvetített szolgáltatásokból származó árbevételek tekintetében is árbevétel változást prognosztizálunk.

A temetkezési törvény, a hamvasztási esetszám várható növekedése, és a megkötött hamvasztási szerződéseink hatásaként minimális bevétel növekedésre számítunk a közvetített szolgáltatásaink területén, de a piaci helyzetünk megerősítése érdekében, folyamatban vannak új temetkezési lehetőségek, helyszínek vizsgálata.

A Nyíregyháza esetében továbbra is jelentős konkurenciának tekintjük a kellékértékesítés tekintetében a területen jelenlévő temetkezési szolgáltatókat.

A bevételkiesés kompenzálására a termékek eladási árának csökkentését - a nagyobb értékesítési volumen elérése céljából - nem tudjuk végrehajtani, minimális áremelkedést tervezünk, mivel a kellékértékesítők a 2021-es évre átlagosan **3-4 %-os** áremelkedést jelentettek be.

Az önkormányzati díjtételek felülvizsgálata 2020-as évben megtörtént, egyrészt az üzemeltetési díjtételek másrészt a rendeletben meghatározott szolgáltatási díjak tekintetében, melyet a tulajdonos önkormányzati rendeletben szabályozott.

Társaságunk a beszállítók által bejelentett kellékanyagok beszerzési áremelkedésének kompenzálása érdekében 2021. január 01-től részleges díjemelést tervez. Az üzemeltetési díjtételek rendelet módosító hatásával 2021-es évben tervezünk.

2. **Temetőüzemeltetés árbevétele:** a társaság 2021-es évre az előző év tendenciája alapján **113.604** Eft árbevétellel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó temetőkből végrehajtott üzemeltetési tevékenységből **111.154** Eft árbevételt prognosztizál.

A temetőüzemeltetéssel kapcsolatos árbevételek tekintetében a 2020. évi adatokkal számolunk, figyelembe véve a pandémia miatt bekövetkezett esetszám növekedés torzító hatását, valamint a rendelet módosításban rögzített díjtétel emelkedést. A korábbi évek árbevételi adatainak elemzése során a sírhely bevételeknél csökkenő tendencia figyelhető meg, amit kompenzálhat az esetszámok függvényében a 2021 évtől érvényesíthető megemelt sírhelydíjak összege.



A temetők a jogszabály által adott lehetőségeket kihasználva, illetve az anyagi lehetőségeik korlátaiból adódóan sírhelyeknél nem 25 évre, illetve az urna sírhelyeknél nem 10 évre váltják újra a sírhelyeket, hanem rövidebb időszakokra. Ezt a hatást részben ellensúlyozhatja a rendelet hatása. A temetési esetszám növekedés, és a végrehajtásra kerülő teljes körű felmérés hatásaként árbevétel növekedést prognosztizálunk. A sírhely árbevételt jelentősen befolyásolja a végrehajtandó temetési forma. Az urnás temetés esetén kisebb sírhely árbevétel várható. Az egyre inkább közkedvelt bemosásos temetés esetén sírhely bevétel nincs.

A ravatalhasználati díjbevétel: az önkormányzat által rendeletben meghatározott beszedett díjtétel. Az elhunytat megillető végtisztesség, kegyelet lerovásának elengedhetetlen részét képezi a ravatalozás. Ettől általában csak a szertartás nélküli urna behelyezések során tér el a szolgáltató. Az elmúlt időszakban jelentős mértékben nőtt a szűk családi körben végrehajtott ravatalozás nélküli urnabehelyezés, amely szintén árbevétel kieséssel jár.

A város üzemeltetésében lévő temetők esetében jelentős a „ravatalozó használati díj” jogcímen beszedett bevétel.

Parkolási (behajtási) díj bevétele tartalmazza a temető látogatók gépjárművel történő behajtásának díjait. Jelenleg eseti jegy, illetve éves és mozgáskorlátozott bérletváltásra van lehetőség. 2021. évben jelentősebb változásra nem számítunk. Reményeink szerint a pandémiával kapcsolatos szigorító intézkedések feloldásával a látogatói szám növekedni fog.

A tervezett hűtési árbevétel elsősorban az esetszám csökkenéssel egyenes arányos.

- Sírkőtevékenység árbevétele:** a társaság 2021-es évre az előző évben elvégzett sírköves munkálatai és a „tujás” parcellában történő temetési volumennövekedés és a temetkezési esetszám növekedés összevont hatásaként **84.647** Eft árbevétellel számol. A Kft. a temetők részére a sírkőüzem által biztosított tevékenységekkel igyekszik a teljes szolgáltatási palettát biztosítani. A munkálatok körébe tartozik a síremlékek temetésre történő szétbontása, összeállítása, meglévő síremlékek felújítása, új síremlékek kivitelezése, összeállítása, térburkolatok készítése.

A sírkőüzem kizárólagosan készíti a frekvenciánál helyen lévő „tujás” parcella síremlékeit. A meglévő kapacitás kihasználása érdekében az egyéb eseti, nem sírkövel kapcsolatos megrendelések piaci növelésével kívánja a kieső bevételt pótolni. (pl.: ablakpárkány, emlékművek felújítása, emléktáblák készítése, üzemeltetésünkbe nem tartozó temetőben bemosó kút köves munkáinak kivitelezése)

Kiemelt figyelmet fordítunk a 2020-as év tapasztalatai alapján a 2021-es évben is a vidéki telephelyeink vonzáskörzetében a helyi önkormányzatok által esetlegesen elnyert pályázati munkákból realizálható többlet árbevétel elérésére.

Jelentős kapacitást fognak 2021-es évben lekötni a megnyitásra kerülő parcellák előkészítési és kialakítási munkálatai.

4. **Virág értékesítés árbevétele:** a Kft. 2021-es évre az előző évben végrehajtott és korrigált koszorú és élővirág értékesítési adatok valamint a 2020-as vásárlási szokások alapján **76.526** Eft árbevétellel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó temetőben a Korányi úti pavilon és a szolgáltatási tevékenység színvonalának növelése érdekében fenntartott koszorúüzem eladási adatai alapján jelenleg **75.887** Eft árbevételt prognosztizál.

A jelentősebb ünnepek időpontjainak figyelembevételével az árbevétel növelése érdekében vizsgáljuk a tevékenység piaci helyzetét, a piaci részesedés növelési lehetőségeit.

A helyzetünket nagymértékben nehezíti a Korányi úton a temető bejáratával szembeni „termelői piac”, illetve a főbejárat közelében létesült virágüzletek és az eseti jelleggel árusító termelői konkurencia.

5. **Aktivált saját teljesítmények értéke:** A társaság a 2021-es várható működési tevékenysége során saját tevékenységben „gyártott” kertészeti termékek (virágok) valamint az üzemeltetésében lévő temetőkben a temetői igények kiszolgálása érdekében épített alépítmények, építmények kivitelezésének valamint a saját rezsis beruházások eredményeként **1.421** Eft-os értékkel számol.

6. **Egyéb bevételek:** a társaság 2021-es évre az előző évben végrehajtott fejlesztési támogatások visszavezetéséből, illetve az érvényes kegyeleti közszolgáltatási szerződéseink alapján az üzemeltetési költségeink kompenzálására tervezett egyéb bevételt.

A 2021-es évre vonatkozóan a fenntartási és az üzemeltetéssel kapcsolatos költségeink növekedésének és az elvégzendő feladataink finanszírozása érdekében valamint a 2020-as évben képzett céltartalék feloldása következtében társaságunk **129.794** Eft egyéb bevétellel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó temetőkben végrehajtott fejlesztések visszavezetéséből illetve az üzemeltetési költségek kompenzálására **125.720** Eft egyéb bevételt tervez.

- **Önkormányzati támogatás:** az érvényben lévő kegyeleti közszolgáltatási szerződések alapján a temető üzemeltetésére fordított bevétellel nem fedezett költségek ellentételezésére folyósított összeg. A felmerült költségek ismeretében a jelenlegi információink alapján az igénybevett szolgáltatások és az üzemeltetés során felhasznált anyagok beszerzési árnövekményének és az élőmunka díjnövekményének összevont hatásaként és a végrehajtott feladatok ismeretében az alábbiak szerint terveztünk:

| Megnevezés | M.e. | 2020. éves terv | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2020 várható /2020 éves terv | Eltérés 2020 várható - 2020 éves terv | Index 2021 éves terv /2020 várható | Eltérés 2021 éves terv- 2020 várható |
|---------------------------------|-------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---|
| III. Egyéb bevételek (A) | [eFt] | 97 759 | 95 798 | 129 794 | 97,99 | -1 961 | 135,49 | 33 996 |
| Ebből: önkormányzati támogatás | [eFt] | 84 631 | 83 675 | 97 631 | 98,87 | -956 | 116,68 | 13 956 |
| - Nyíregyháza önkormányzat | [eFt] | 82 000 | 82 000 | 95 000 | 100,00 | 0 | 115,85 | 13 000 |
| - Nyirtelek önkormányzat | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| - Penyige önkormányzat | [eFt] | 781 | 375 | 781 | 0,00 | -406 | 208,27 | 406 |
| - Győrtelek önkormányzat | [eFt] | 400 | 0 | 400 | 0,00 | -400 | 0,00 | 400 |
| - Ópályi önkormányzat | [eFt] | 1 450 | 1 300 | 1 450 | 89,66 | -150 | 111,54 | 150 |
| Ebből: egyéb bevételek | [eFt] | 13 127 | 12 123 | 12 563 | 92,35 | -1 004 | 103,63 | 440 |
| Ebből: Céltartalék felhasználás | [eFt] | 0 | 0 | 19 600 | 0,00 | 0 | 0,00 | 19 600 |

Tárgyévben szükséges az új szerződések megkötése azokkal a partnerekkel, akik tulajdonában lévő temetők üzemeltetése - az esetleges kizárólagos temetési jog mellett - gazdaságosan fenntartható.

- **Egyéb bevételek:** a társaság 2021-es évre elsősorban az előző években végrehajtott fejlesztésekkel kapcsolatos támogatások értékcsökkenés arányos visszavezetéséből adódóan **12.563 Eft** bevétellel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó temetőkben végrehajtott fejlesztés visszavezetéséből **12.451 Eft** egyéb bevételt prognosztizál. Az előző időszakhoz viszonyítva elsősorban a korábbi években önkormányzati forrásból megvalósított fejlesztések tárgyi eszközök értékcsökkenésének arányában visszavezetett elhatárolt bevételek visszavezetéséből adódóan közel **112 E Ft-os** bevétel növekedést prognosztizálunk.

➤ Céltartalék felhasználás:

- a. A központi telephely fűtésrendszerének nagyjavítása, szerelvények keringető szivattyúk cseréje.
- b. A központi telephely területén a sírkő- és a TMK műhely villamos rendszerének felülvizsgálata. Az elavult kapcsolószekrények, kötődobozok, vezetékek cseréje.
- c. A pandémia miatti védőeszközök, fertőtlenítő szerek fokozott felhasználásából és kapcsolódó jogszabályi előírások betartásából adódó jelentős költségnövekmény fedezete.

II. Költségek, ráfordítás jellegű tételek:

adatok Eft-ban

| Megnevezés | M.e. | 2020. éves terv | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2020 várható /2020 éves terv | Eltérés 2020 várható - 2020 éves terv | Index 2021 éves terv /2020 várható | Eltérés 2021 éves terv- 2020 várható |
|--|-------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---|--|---|---|
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | [eFt] | 302 988 | 341 873 | 344 815 | 112,83 | 38 886 | 100,86 | 2 942 |
| 05. Anyagköltség | [eFt] | 195 824 | 228 501 | 224 714 | 116,69 | 32 676 | 98,34 | -3 786 |
| 06. Igénybevett szolgáltatások értéke | [eFt] | 63 506 | 51 201 | 62 254 | 80,62 | -12 305 | 121,59 | 11 053 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | [eFt] | 6 831 | 7 492 | 7 549 | 109,68 | 661 | 100,76 | 57 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | [eFt] | 36 827 | 54 680 | 50 298 | 148,48 | 17 853 | 91,99 | -4 382 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | [eFt] | 389 262 | 371 052 | 421 449 | 95,32 | -18 210 | 113,58 | 50 398 |
| 10. Bérköltség | [eFt] | 293 029 | 286 905 | 322 595 | 97,91 | -6 124 | 112,44 | 35 691 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | [eFt] | 40 233 | 40 311 | 47 085 | 100,19 | 77 | 116,81 | 6 775 |
| 12. Bérjárulékok | [eFt] | 55 999 | 43 836 | 51 769 | 78,28 | -12 163 | 118,10 | 7 932 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | [eFt] | 26 218 | 28 025 | 28 602 | 106,89 | 1 807 | 102,06 | 577 |
| VII. Egyéb ráfordítások (A) | [eFt] | 8 775 | 29 379 | 8 489 | 334,81 | 20 604 | 28,90 | -20 890 |
| Ebből: Egyéb ráfordítások | [eFt] | 245 | 2 169 | 219 | 884,87 | 1 924 | 10,10 | -1 950 |
| Ebből: Adó jellegű ráfordítások | [eFt] | 8 530 | 7 610 | 8 270 | 89,22 | -920 | 108,68 | 660 |
| Ebből: Céltartalékképzés | [eFt] | 0 | 19 600 | 0 | 0,00 | 19 600 | 0,00 | -19 600 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | [eFt] | 2 | 284 | 13 | 16 290,12 | 282 | 4,70 | -270 |
| Összesráfordítás és ráfordításjellegű tétel | [eFt] | 727 244 | 770 613 | 803 369 | 105,96 | 43 369 | 104,25 | 32 756 |

A tervezési irányelveknek megfelelően társaságunk a korábbi évek garantált béremelésének szinten tartásán kívül a 2021-es évre végrehajtandó kötelező érvényű garantált béremelés hatását továbbra is jelentős mértékűnek minősíti. A garantált béremelés mellett 8%-os bértömeg emelés figyelembevételével, létszámbővítés mellett a legszükségesebb anyagjellegű ráfordításokkal számoltunk.

adatok Eft-ban

| Megnevezés | M.e. | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2021 éves terv /2020 várható | Eltérés 2021 éves terv- 2020 várható |
|--|-------|--------------------------|-----------------------|---|---|
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | [eFt] | 341 873 | 344 815 | 100,86 | 2 942 |
| 05. Anyagköltség | [eFt] | 228 501 | 224 714 | 98,34 | -3 786 |
| 06. Igénybevett szolgáltatások értéke | [eFt] | 51 201 | 62 254 | 121,59 | 11 053 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | [eFt] | 7 492 | 7 549 | 100,76 | 57 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | [eFt] | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | [eFt] | 54 680 | 50 298 | 91,99 | -4 382 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | [eFt] | 371 052 | 421 449 | 113,58 | 50 398 |
| 10. Bérköltség | [eFt] | 286 905 | 322 595 | 112,44 | 35 691 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | [eFt] | 40 311 | 47 085 | 116,81 | 6 775 |
| 12. Bérjárulékok | [eFt] | 43 836 | 51 769 | 118,10 | 7 932 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | [eFt] | 28 025 | 28 602 | 102,06 | 577 |
| VII. Egyéb ráfordítások (A) | [eFt] | 29 379 | 8 489 | 28,90 | -20 890 |
| Ebből: Egyéb ráfordítások | [eFt] | 2 169 | 219 | 10,10 | -1 950 |
| Ebből: Adó jellegű ráfordítások | [eFt] | 7 610 | 8 270 | 108,68 | 660 |
| Ebből: Céltartalékképzés | [eFt] | 19 600 | 0 | 0,00 | -19 600 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | [eFt] | 284 | 13 | 4,70 | -270 |
| Összesráfordítás és ráfordításjellegű tétel | [eFt] | 770 613 | 803 369 | 104,25 | 32 756 |

1. **Anyagköltség:** a társaság 2021-es évre az előző évek tendenciája alapján **224.714 Eft** anyagköltséggel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó telephelyeink működésével és a temetők üzemeltetési tevékenységével kapcsolatban **180.013 Eft** anyagköltséget prognosztizál.

A legjelentősebb anyagköltség a temetkezési szolgáltatással kapcsolatos kellékanyagok beszerzéséből adódik. A kismértékű temetkezési esetszám növekedés mellett a gyártók a kellékanyagok esetében érvényesíteni kívánják a jogszabály által előírt béremelésből adódó költségnövekményük egy részét. A temetők részére igyekszünk a piaci helyzetünkhöz és a beszerzési lehetőségeinkhez mérten a legnagyobb választék biztosítása mellett elfogadható árszínvonalú termékeket biztosítani.

Jelentős költségnövekedéssel számolunk a pandémia miatti védőeszközök, fertőtlenítő szerek költség soron. Az óvatossági elv figyelembevételével az előző év eredményének a terhére képzett céltartalék várhatólag fedezi a prognosztizált többlet felhasználás költségeit.

Az anyagköltségek között került kimutatásra a saját kapacitás kihasználásával végrehajtandó javítások anyagköltsége melyet összességében 800 Eft-ra prognosztizálunk.

Az előzetes állapotfelmérés alapján az alábbi feladatokat kívánjuk a normál működés mellett saját kapacitásban végrehajtani, mely a 2020 évben a pandémiás rendkívüli helyzet miatt nem került végrehajtásra:

- A Pazonyi úti kerítés alsó részének impregnálása a korábbi években megtörtént, de a felső táblák állagmegóvása indokolttá vált. A védő réteg felvitelével a későbbiek könnyebben és hatékonyabban távolítható el az esetleges szennyeződés, valamint a várható élettartama is növelhető.

A nyomtatvány irodaszer költségei tekintetében jelentős csökkenésre nem számítunk.

2020. decemberében konzorciumi tagként közbeszerzési eljárás keretében megkötésre került a 2021. évre vonatkozó villamos energiával kapcsolatos szerződésünk. A villamos árammal kapcsolatos költségeink az ajánlatok ismeretében emelkedni fognak, valamint a kihelyezett a tároló kapacitás növekedését biztosító konténer átmenetileg jelentős mértékű fogyasztás növekedést okoz.

- 2. Igénybevett szolgáltatások:** a társaság 2021-es évre az előző év tendenciáinak figyelembevételével illetve a végrehajtandó legszükségesebb karbantartási, javítási feladatok felmérését követően 62.254 Eft külső vállalkozótól igénybe vett szolgáltatási értékkel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó telephelyeink működésével és a temetők üzemeltetési tevékenységével kapcsolatban 51.454 Eft igénybe vett szolgáltatási értéket prognosztizál.

Jelentősebb igénybevett szolgáltatási érték a hulladék- és szennyvízszállításból adódik. A tevékenységre érvényes szerződéssel rendelkezünk. A költségek csökkentése érdekében – akár saját jármű igénybevételével is – az „Északi Temetőben” elhelyezett 30 m³-es konténer használatát kell előnyben részesíteni a kedvező szállítási díjtételek miatt. (Koszorúk és falevelek esetében)

A tevékenységet nagymértékben segíti a 2018-as évben beszerzett lombszívó berendezés is.

Az idegenek által végzett karbantartási tevékenységből, a gépjárművek javítására 2021-es évben is jelentős javítási költséget terveztünk. A 2021-es évben a járműveink jelentős részénél műszaki vizsga kerül végrehajtásra.

A járművek műszaki állapota alapján, valamint az elmaradt javítások miatt 2021-es évben indokolt a jelentős kilométer telítettség következményeként elhasználódott gépjárművek műszaki vizsga előtti felkészítés keretében elvégzendő nagyjavításai. Az előzetes információnk alapján a gépjárművek nagyjavítása közel 2.500 Eft

költségnövekedést okoz. A jelentős gépjármű igénybevétel és a járművek magas átlagéletkora miatt szükséges új gépjárművek beszerzése. Elsősorban halottszállító és a szolgáltatási tevékenységet kiszolgáló gépjármű beszerzése indokolt.

A jogszabályok értelmében jelentős költségnövekményt jelent a tervezett gépjármű fertőtlenítés, melyet 2021 évre vonatkozóan is a korábbi évek gyakorlatának megfelelően elsősorban külső vállalkozó bevonásával kívánunk végrehajtani.

A szolgáltatási feladataink zavartalan végrehajtása, ravatalozók karbantartása, állagának megőrzése és a megfelelő színvonal biztosítása érdekében a normál üzemi feladataink végrehajtása mellett, jelentősebb karbantartási feladatokat kell végrehajtanunk, amely az előzetes információink alapján külső vállalkozó bevonásával közel **18.350 Eft** költségnövekedést okoz, az alábbiak szerint:

- a. A balesetveszélyes fák szakszerű kivágására és a gallyazási tevékenység biztonságos végrehajtására külső vállalkozó bevonása szükséges. Az előzetes felmérések függvényében a 2020-as évben felmerült rendkívüli költségnövekmények ismeretében a tevékenység várható költsége **1.500 Eft**.
- b. A 2020-as évben kivágott és 2021-ben kivágásra kerülő balesetveszélyes fák tuskóinak földben maradt maradványainak szakszerű biztonságos eltávolítása miatt külső vállalkozó bevonása szükséges. A tevékenység várható költsége **500 Eft**.
- c. Az elmúlt években a Társaság központi telephelyének fűtésrendszere folyamatosan kisebb javításokon és karbantartáson esett át. A gazdaságosabb és hatékonyabb üzemeltetés biztosítása érdekében a rendszer komplett felülvizsgálata vált szükségessé, melynek végrehajtásához társaságunk felvette a kapcsolatot a Nyíregyházi Távhőszolgáltató Kft-vel. A nagyjavítás várható költsége **5.000 E Ft**. A javítás a 2020-as évben a pandémia miatt elmaradt, kisebb javításokkal a rendszer működését biztosítottuk, de a nagyjavítás elengedhetetlen. A társaság az előző év eredményéből a nagyjavításra céltartalékot képzett.
- d. A központi ravatalozó előkészítő terében található halott felvonó fokozott igénybevétele miatt, tárgyévben szükségessé vált az eszköz időszakos átvizsgálása, mely a tevékenység specialitása miatt kizárólag külső szakemberrel végezhető. Az átvizsgálás és időszakos karbantartási tevékenység várható költsége 2021. évben **300 Eft**.
- e. A 2020-as évben a balesetveszély elkerülése érdekében a Nyírszőlősi ravatalozó villamos rendszerének felülvizsgálatát végrehajtottuk, de a munkálatok és a legutolsó festési munkák ideje, indokoltá teszik a létesítmény tisztasági festését. A jelentős igénybevétel és a vállalkozói kapacitás hiánya nem tette lehetővé a munkálatok végrehajtását 2020-as évben. A szolgáltatás színvonalának biztosítása érdekében a festés elvégzése indokolt, melynek várható költsége **550 Eft**.
- f. Az „Északi temető” aszfaltozott úthálózatának állagmegőrző karbantartása, javítása közel 4 éve nem került végrehajtásra. A temetkezési szolgáltatások és a látogatók gépjárműves és gyalogos közlekedésének balesetmentes biztosítása érdekében kátyúzási feladatok végrehajtása elengedhetetlen. Az előzetes

felmérések szerint közel 500 m² útszakasz javítását kell sürgősen végrehajtani, melynek várható költsége **4.000 Eft**.

- g. A központi telephely területén a jelenlegi közvilágítás teljes mértékben elavult, üzemeltetése kifejezetten gazdaságtalan. A világító testek javítása körülményes, ezért a teljes felülvizsgálat esetleges energiatakarékos világító berendezések cseréjével indokolt. A feladat a pandémia és a beszerzési nehézségek miatt 2021-es évre tolódik. A tevékenység során **2.000 Eft**-os költségnövekedéssel számolunk.
- h. A központi telephely területén a sírkő- és a TMK műhely villamos rendszere felülvizsgálatra szorul. Az elavult kapcsolószekrények, kötődobozok, vezetékek cseréje a megbízható működés érdekében szükségessé vált. A tevékenység során **4.000 Eft**-os költségnövekedéssel számolunk.

A hirdetés, reklám és közérdekű információ közzétételével kapcsolatos költségekkel közel bázis szinten számoltunk. A jogszabály által előírt tájékoztatási kötelezettségeinken kívül, szándékunkban áll a Temetkezési törvény előírásainak figyelembevételével a tevékenységeinkről, szolgáltató irodáink működéséről reklámhirdetések közzététele.

Képzések, továbbképzések tekintetében az üzemeltetési feladatok és az egyéb szolgáltatási tevékenységek végrehajtása érdekében 2021-es évben a munkavállalók beiskolázása szükséges. Szükségessé vált a gépesített feladatok érdekében kigépezői, motoros fűrészkészítő és temetésszolgáltatói tanfolyamok elvégzése melynek költsége várhatóan **500 Eft**.

3. **Egyéb szolgáltatások:** a Kft. 2021-es évre az előző év tendenciáinak figyelembevételével **7.549 Eft** egyéb szolgáltatási értékkel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó telephelyeink működésével és a temetők üzemeltetési tevékenységével kapcsolatban **6.928 Eft** egyéb szolgáltatási értéket prognosztizál.

A bankköltségeink tekintetében a jelenlegi teljesítmény kibocsátás figyelembe vételével költségnövekedést prognosztizálunk. A költségeinknél a bankpiaci kínálat ismeretében (utalási költségek, bankkártyás fizetési és feldolgozási költségek tekintetében) minimális költségnövekedést prognosztizálunk. Költségnövekedést okoz a jogszabályi előírások alapján a bankkártya terminálok mennyiségi bővítése is, mely a pénztárgépes értékesítő helyeinket érinti.

A biztosításaink fordulónapjainak figyelembe vételével biztosítási alkusz bevonásával a biztosítási költségeink tekintetében várhatólag minimális mértékű növekedést prognosztizálunk.

4. **Eladott közvetített szolgáltatások:** a cégünk 2021-es évre az előző évek tendenciáinak figyelembevételével **50.298 Eft** értékesített szolgáltatási értékkel számol. Közvetített szolgáltatások tekintetében kismértékű növekedést

prognosztizálunk. A növekedés elsődleges oka a hamvasztási esetszám várható növekedése valamint a korábbi években folytatott tárgyalások eredményeként megkötött hamvasztással kapcsolatos szerződésmódosítások és a 2020. évben lefolytatott egyeztetések összevont hatása. A vidéki szolgálati helyeken a más vállalkozó által végrehajtott, de a társaság részére számlázott tételeket – a komplex szolgáltatásra törekedés érdekében – a szabályok betartásával a közvetített szolgáltatások közé soroltuk át. A szolgáltatók a 2021-es évben érvényesítik a felmerült költségnövekményt.

- 5. Személy jellegű ráfordítások:** a társaságunk 2021-es évre az előző év személyi ráfordításai, és a foglalkoztatási struktúrája figyelembevételével, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedéssel, a betervezett létszámbővítéssel, 5%-os alaphír emelkedés 8 %-os bértömeg növekmény és 11,38%-os személyjellegű ráfordítás növekmény figyelembevételével terveztük a személyjellegű ráfordításainkat. Ennek megfelelően társaságunk 421.449 Eft személyjellegű ráfordítással számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó telephelyeink működésével temetők üzemeltetési tevékenységével kapcsolatosan 353.676 Eft személyjellegű ráfordítást prognosztizál.

A társaság tevékenysége és a végrehajtandó szolgáltatási és üzemeltetési feladatai csak kismértékben gépesíthető, jelentős a tevékenység élő munka igénye. A tervezett személyjellegű ráfordításaink az összes ráfordítás 52,46%-a. A személyjellegű ráfordításaink mértéke, tulajdonosi döntés függvénye, mely jelentős hatással van a tulajdonos által biztosított működési támogatás összegére is.

A társaság a korábbi években munkaviszonyt létesített munkavállalók megtartása mellett a tartós távollétek miatti (betegség) valamint nyugdíjazás miatt kieső munkavállalók pótlását és a tevékenység zökkenőmentes végrehajtása érdekében a betöltetlen munkakörök feltöltését is végre kívánja hajtani a 2021-es évben.

A 2017-es évtől kezdve az előírt minimálbér és garantált bérminimum emelkedés jelentős mértékben érintette társaságunkat.

2017-ben a 96 fős társasági létszámból összesen 37 munkavállalót érintett a jogszabály által előírt béremelkedés, amelynek a költségvonzata 4.934 Eft. A létszámra vetített értéke 38,5%-volt.

A 2018-as évben a 96 fős társasági létszámból összesen 51 munkavállaló volt érintett a jogszabály által előírt béremelkedés, melynek költségvonzata 8.338 Eft-os költségnövekedést jelentett. A létszámra vetített értéke 53,13%-os volt.

A 2019-es évben a 98 fős társasági létszámból összesen 55 munkavállalót érintett a jogszabály által előírt béremelkedés, melynek költségvonzata 11.524 Eft-os költségnövekedést okozott. A létszámra vetített értéke 56,12%-os volt.

A 2020-as évben a 100 fős társasági létszámból összesen 56 munkavállalót érintett a jogszabály által előírt béremelkedés, melynek költségvonzata 7.635 Eft-os költségnövekedést jelent. A létszámra vetített értéke 56,00%.

A 2021-es évben a 103 fős társasági létszámból összesen 53 munkavállalót érint a jogszabály által előírt béremelkedés, mely létszámra vetített értéke 51,45%.

A 2021 évben elfogadásra kerülő minimálbér változás hatással lesz az alkalmi foglalkoztatás költségeire, valamint a minimálbérből számított adókra is.

adatok Eft-ban

| Kötelező +5 % alpbéremelés (8,0 % bértömeg növekmény és 11,38 %-os személyjellegű növekmény) | fő | Bér | Személy jellegű egyéb | Járulék | Személyjellegű összesen |
|--|----------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------|
| SZMSZ | | 4 160 | 608 | 758 | 5 526 |
| Létszámnövekmény | 3 | 8 500 | 912 | 1 598 | 11 010 |
| Egyéb kiegészítő | | 19 106 | 5 059 | 4 637 | 28 802 |
| Összesen | | 31 766 | 6 579 | 6 993 | 45 338 |
| Járulék változás | | | | -2 286 | -2 286 |
| Mindösszesen | | 31 766 | 6 579 | 4 707 | 43 052 |

A korábbi években jogszabály által meghatározott kötelező mértékű béremelkedés társaságunk tekintetében - a végrehajtott béremelkedés ellenére - szinte teljes mértékben eltörölte a tevékenységhez kötött bérsávokat. 2021-es évben a jelentős bérfeszültség enyhítése érdekében a tulajdonosi döntésnek megfelelően társaságunk differenciált béremelkedést tervez. A jogszabályi előírások nem csak a munkavállalók bérköltségét érinti, de a vidéki szolgáltatási tevékenység során a társaság által gazdaságosan foglalkoztatott alkalmi munkavállalók költségei is emelkednek. Az alpbér emelkedés mértéke a tevékenységi összetételünkből adódóan jelentős hatással van a kifizetett pótlékok és a távolléti díjak mértékére is.

Társaságunk összességében az alkalmi foglalkoztatási költségek mellett - a betöltetlen munkakörök feltöltésével és 3 fő létszámbővítéssel - összevontan 5%-os alpbér emelkedés, 8 %-os bértömeg növekmény és 11,38%-os személyjellegű ráfordítással tervezte a költségeit.

adatok Eft-ban

| Kötelező +5 % alapbéremelés (8,0 % bértömeg növekmény és 11,38 %- os személyjellegű növekmény) | fő | Bér | Személy jellegű egyéb | Járulék | Összesen |
|--|----|----------------|-----------------------------|---------------|----------------|
| Bázis (2020 korr. várható) | | 290 829 | 40 506 | 47 062 | 378 397 |
| SZMSZ | | 4 160 | 608 | 758 | 5 526 |
| Létszámnövekmény | 3 | 8 500 | 912 | 1 598 | 11 010 |
| Egyéb kiegészítő | | 19 106 | 5 059 | 4 637 | 28 802 |
| Összesen | | 322 595 | 47 085 | 54 055 | 423 735 |
| Járulék változás | | 0 | 0 | -2 286 | -2 286 |
| Mindösszesen | | 322 595 | 47 085 | 51 769 | 421 449 |

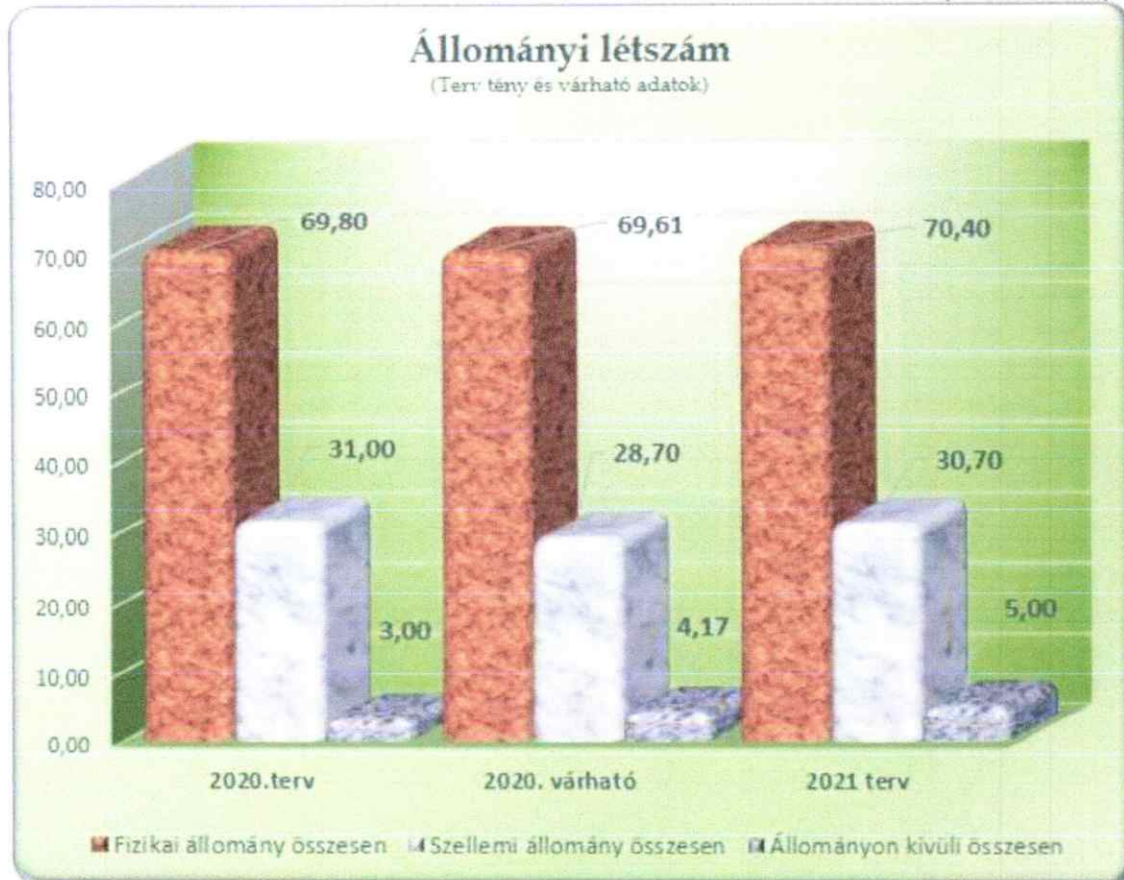
A kötelező alapbéremelés mellett a többi munkavállaló részére tervezett alapbéremelésből származó bértömeg növekményt, a növekedéshez kapcsolódó személyjellegű növekményt, és a jogszabály által előírt és figyelembe vett járulékváltozás hatásait is figyelembe vettük.

A 2020-as évhez hasonlóan társaságunk bruttó 250.000 Ft/év Cafeteria juttatás és 1 havi jutalomkeret felhasználással tervezett.

(adatok fő-ben; %-ban)

| Megnevezés | 2020.terv | | 2020.12.31 | | 2021.terv | | % 2020 évi várhatóhoz | |
|------------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|--------------------------|---------------|
| | átl. stat. | Záró | átl. stat. | Záró | átl. stat. | Záró | átl. stat. | Záró |
| Teljes munkaidős fizikai állomány | 62,80 | 65 | 64,64 | 65 | 65,40 | 67 | 101,18 | 103,08 |
| Teljes munkaidős szellemi állomány | 25,20 | 26 | 23,70 | 26 | 26,70 | 27 | 112,66 | 103,85 |
| Teljes munkaidős összesen | 88,0 | 91 | 88,34 | 91 | 92,10 | 94 | 104,26 | 103,30 |
| Részmunkaidős fizikai | 7,00 | 7 | 4,97 | 5 | 5,00 | 5 | 100,60 | 100,00 |
| Részmunkaidős szellemi | 5,80 | 6 | 5,00 | 4 | 4,00 | 4 | 80,00 | 100,00 |
| Részmunkaidős összesen | 12,8 | 13 | 9,97 | 9 | 9,00 | 9 | 90,27 | 100,00 |
| Állományi létszám összesen | 100,8 | 104 | 98,31 | 100 | 101,10 | 103 | 102,84 | 103,00 |
| Megbízásos FEB tagok | 3,00 | 3 | 4,17 | 5 | 5,00 | 5 | 119,90 | 100,00 |
| Állományon kívüli összesen | 3,0 | 3 | 4,17 | 5 | 5,00 | 5 | 119,90 | 100,00 |
| Fizikai állomány összesen | 69,80 | 72 | 69,61 | 70 | 70,40 | 72 | 101,13 | 102,86 |
| Szellemi állomány összesen | 31,00 | 32 | 28,70 | 30 | 30,70 | 31 | 106,97 | 103,33 |
| Állományon kívüli összesen | 3,00 | 3 | 4,17 | 5 | 5,00 | 5 | 119,90 | 100,00 |
| Mindösszesen | 103,80 | 107 | 102,48 | 105 | 106,10 | 108 | 103,53 | 102,86 |

(adatok fő-ben)



6. **Értékcsökkenés:** a társaságunk 2021-es évre az előző években aktivált tárgyi eszközök értékének figyelembevételével **28.602** Eft értékcsökkenéssel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó telephelyeink működésével és a temetők üzemeltetési tevékenységével kapcsolatban **27.134** Eft elszámolt értékcsökkenést tervezünk.
7. **Egyéb ráfordítások:** a társaságunk 2021-es évre az előző években bekövetkezett események és a 2020 évi adójellegű ráfordítások figyelembevételével **8.489** Eft egyéb ráfordítási összeggel számol, melyből a Nyíregyháza Megyei Jogú Város területéhez tartozó telephelyeink működésével és a temetők üzemeltetési tevékenységével kapcsolatban **7.709** Eft egyéb ráfordítási összeggel tervezünk.

Az egyéb ráfordítások tételsoron a normál üzletmenet során felmerülő ráfordításokkal terveztünk.

Ide tartoznak a káreseményekkel kapcsolatos selejtezések (virág, műkő, kellékanyagok) nyilvántartási értéke, az üzletmenet egyéb ráfordításai.

Az adó jellegű ráfordítások között tartjuk nyilván az iparüzési-, gépjármű-, cégautó adó és innovációs járulék jogcímeiken befizetett összegeket.

2021-es bevételek megoszlása:

adatok Eft-ban

| Megnevezés | M.e. | Társaság szintű 2021. éves terv | Nyíregyháza és vonzáskörzete 2021. éves terv | Vidéki telephelyek 2021. éves terv |
|---|-------|---------------------------------------|---|---|
| I. Nettó árbevétel | [eFt] | 680 072 | 543 518 | 136 554 |
| Ebből: Temetésszolgáltatás | [eFt] | 405 222 | 271 981 | 133 241 |
| - Temetésrendezés árbevétele | [eFt] | 277 260 | 179 766 | 97 494 |
| - Halottszállítás | [eFt] | 71 032 | 48 951 | 22 081 |
| - Közvetített szolgáltatás árbevétele | [eFt] | 56 930 | 43 264 | 13 665 |
| Ebből: Temetőüzemeltetés árbevétele | [eFt] | 113 604 | 111 154 | 2 450 |
| - Sír gondozás árbevétele | [eFt] | 3 592 | 3 592 | 0 |
| - Vállalkozók által fizetett díj árbevétele | [eFt] | 3 743 | 3 686 | 57 |
| - Sír hely bevétel | [eFt] | 47 788 | 47 059 | 729 |
| - Ravatalhasználati díjbevétel | [eFt] | 32 526 | 31 351 | 1 174 |
| - Hűtési díj bevétele | [eFt] | 6 156 | 5 847 | 309 |
| - Parkolási díj bevétele | [eFt] | 19 469 | 19 469 | 0 |
| - Temetőfenntartási hozzájár. bevétele | [eFt] | 330 | 149 | 181 |
| Ebből: Sírkötevékenység árbevétele | [eFt] | 84 647 | 84 423 | 224 |
| Ebből: Virág értékesítés árbevétele | [eFt] | 76 526 | 75 887 | 639 |
| Ebből: Egyéb árbevétel | [eFt] | 73 | 73 | 0 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke | [eFt] | 1 421 | 1 421 | 0 |
| III. Egyéb bevételek (A) | [eFt] | 129 794 | 125 720 | 4 075 |
| Ebből: önkormányzati támogatás | [eFt] | 97 631 | 95 000 | 2 631 |
| - Nyíregyháza önkormányzat | [eFt] | 95 000 | 95 000 | 0 |
| - Nyírtelek önkormányzat | [eFt] | 0 | 0 | 0 |
| - Érpatak önkormányzat | [eFt] | 0 | 0 | 0 |
| - Penyige önkormányzat | [eFt] | 781 | 0 | 781 |
| - Győrtelek önkormányzat | [eFt] | 400 | 0 | 400 |
| - Ópályi önkormányzat | [eFt] | 1 450 | | 1 450 |
| Ebből: egyéb bevételek | [eFt] | 12 563 | 12 420 | 144 |
| Ebből: Céltartalék felhasználás | [eFt] | 19 600 | 18 300 | 1 300 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | [eFt] | 22 | 22 | 0 |
| Összes bevétel és bevételjellegű tétel | [eFt] | 811 309 | 670 680 | 140 629 |

2021-es ráfordítások megoszlása:

| Megnevezés | M.e. | adatok Eft-ban | | |
|--|-------|---------------------------------|--|------------------------------------|
| | | Társaság szintű 2021. éves terv | Nyíregyháza és vonzáskörzete 2021. éves terv | Vidéki telephelyek 2021. éves terv |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | [eFt] | 344 815 | 275 878 | 68 937 |
| 05. Anyagköltség | [eFt] | 224 714 | 180 013 | 44 701 |
| 06. Igénybevett szolgáltatások értéke | [eFt] | 62 254 | 51 454 | 10 800 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | [eFt] | 7 549 | 6 928 | 621 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | [eFt] | 0 | 0 | 0 |
| 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | [eFt] | 50 298 | 37 483 | 12 815 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | [eFt] | 421 449 | 353 676 | 67 773 |
| 10. Bérköltség | [eFt] | 322 595 | 274 647 | 47 948 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | [eFt] | 47 085 | 35 545 | 11 541 |
| 12. Bérjárulékok | [eFt] | 51 769 | 43 485 | 8 284 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | [eFt] | 28 602 | 27 134 | 1 468 |
| VII. Egyéb ráfordítások (A) | [eFt] | 8 489 | 7 709 | 780 |
| Ebből: Egyéb ráfordítások | [eFt] | 219 | 184 | 36 |
| Ebből: Adó jellegű ráfordítások | [eFt] | 8 270 | 7 526 | 744 |
| Ebből: Céltartalékképzés | [eFt] | 0 | 0 | 0 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | [eFt] | 13 | 13 | 0 |
| Összesráfordítás és ráfordításjellegű tétel | [eFt] | 803 369 | 664 411 | 138 957 |

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. előzetes költség és eredményterve alapján, Kft. szinten a rendelkezésre álló adatok ismeretében **7.940 Eft** eredményt prognosztizálunk, melyből Nyíregyháza területén **95.000 Eft** Önkormányzati támogatás folyósításával **6.269 Eft** eredményt valószínűsítünk.

III. Beruházások, fejlesztések

A Kft. temetőüzemeltetéssel kapcsolatos feladatainak jelentős része a 2020-as évben elvégzett feladatokhoz hasonlóan várhatóan Nyíregyháza MJV tulajdonában lévő temetőkre összpontosul 2021-ben is.

Ennek figyelembevételével történt a 2021-re tervezett beruházások meghatározása.

a. A temetkezési törvényben meghatározott fenntartói feladatok végrehajtására.

Ezek a beruházások a következők:

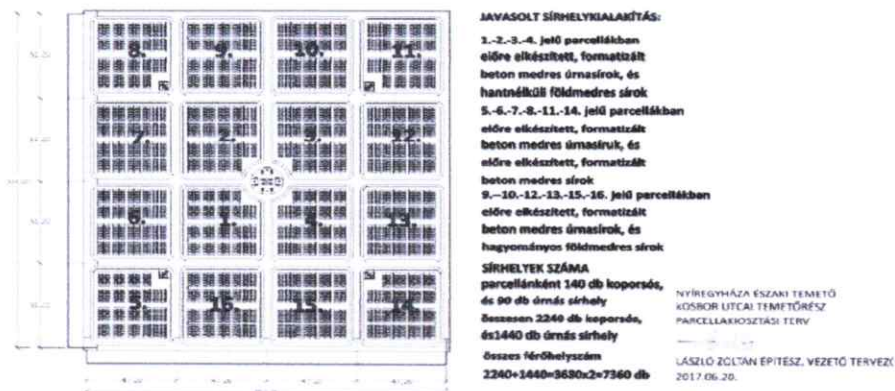
- | | |
|---|------------|
| 1. Északi Temető parcella bővítés Kosbor utca (útalap, aszfaltozás) | 18.303 Eft |
| 2. Északi Temető 9. „Tujás” parcella, 3. gránit urnasírbolt parcella összekötő úthálózat bővítése (útalap, aszfaltozás) | 10.857 Eft |

1. Északi Temető parcella bővítése (útalap készítés, aszfaltozás):

A Kosbor utcai, még betemetetlen temetőrész betemetése már előző években megkezdődött. A sortemetéses parcella kialakításra került, azonban 2021-es évben a Korányi úti ravatalozó melletti parcella telítődése miatt szükséges – a temetői igények kiszolgálása érdekében – további parcellák megnyitása. A temetkezési törvény előírásainak betartása és a szolgáltatás zavartalan biztosítása érdekében szükségesek a közlekedési útvonalak minimális kiépítése. A komplex parcellázási terv a korábbi években kidolgozásra került.



Jelenlegi állapot:



Tervezett állapot



Elkerülendő a sivárságot, törekedni kell az egyes parcellák megfelelő növényesítésére, esetleg pihenőhelyek létrehozására is. Terveink szerint középen helyet kaphat egy ökömenikus park is.

A parcellák kijelölését követően a jelenlegi beruházás megvalósításával a kijelölt területből az újabb 2021-es évben megnyitásra kerülő parcellák megközelítési útvonala kerülne aszfaltozásra a jogszabályban meghatározott kritériumok figyelembevételével. Előzetesen közel 639 m² útszakasz aszfaltozása valósulna meg.

2. Északi Temető 9. „Tujás” parcella, 3.gránit urnasírbolt parcella összekötő úthálózat bővítése (útalap, aszfaltozás):

A Korányi úti ravatalozó melletti 3-as grániturna sírbolt parcella és a 9-es „Tujás” parcella jelenleg a legutóbb kialakított és használatba vett temetési hely. A frekventált helyzetéből adódóan jelenleg több száz elhunyt nyugvóhelye. A jelenlegi állapotában a parcella még gyalogosan is nehezen megközelíthető, amit esős időben a kegyeletüket lerovó látogatók is sérelmeznek. A temetkezési szolgáltatás színvonalas és zavartalan biztosítása érdekében elengedhetetlen az üzemeltetési tevékenységet is biztosító minimális útszakasz aszfaltozása. Ezen parcellák várhatólag a 2021-es év elejére betemetésre, felhasználásra kerülnek, ezért fontos a gépjárművel minden időszakban járható közlekedési útvonal kialakítása. A rendeletben a sírhely díjakat tekintve ez a terület egy emelt díjas övezet, mely szintén szükségessé teszi a színvonalasabb környezet kialakítását és fenntartását.

b. Kft. működése, tevékenység ellátásához szükséges beruházások

Ezek a beruházások a következők:

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés | Beruházási érték terv |
|--|-----------------------|
| Halottszállító autó | 9 500 |
| Halottszállító autó átalakítás(hűtő+ polc) | 3 000 |
| Ravatalozó kellékek | 700 |
| Kertészeti eszközök | 700 |
| Kisgépek | 800 |
| Hangosító berendezések | 150 |
| Számítógépes eszközök | 800 |
| Irodabútorok, egyéb | 600 |
| Egyéb gép berendezések | 850 |
| Kiszolgáló autó | 9 500 |
| | 26 600 |

1. A jelentős gépjármű igénybevétel és a halottszállító járművek magas átlagéletkora miatt szükséges új halottszállító gépjármű beszerzése. A beruházás várható értéke a jogszabályi kritériumokban meghatározott speciális kialakítással kapcsolatos átalakítási munkálatokkal együtt **12.500 Eft**.
2. A temetkezési tevékenység során a ravatalozókban elhasználódott berendezési tárgyak (szőnyeg, terítők, függönyök, gyertyatartók,) pótlása. A beruházás várható értéke **700 Eft**.
3. A temető üzemeltetési feladatok ellátásához szükséges elhasználódott kertészeti gépek (fűnyírók, fűkaszák, lombvágók) valamint szerszámok pótlása. A beruházás várható értéke **700 Eft**.
4. A tevékenység során elhasználódott kisgépek, (pl.: aggregátor, fűrőgép), iroda berendezések, egyéb berendezések pótlása. A beruházás várható értéke **800 E ft**.
5. Egyéb gépek, hangosító berendezések, kisebb számítógépes kiegészítők eszközök pótlása. A beruházás várható értéke **950 Eft**.
6. Irodabútorok, berendezések pótlása. A beruházás várható értéke **600 E ft**.
7. A tevékenység során elhasználódott berendezések, megmunkáló gépek eszközök pótlása. A beruházás várható értéke **850 E ft**.
8. A jelenlegi üzemeltetési tevékenységet kiszolgáló gépjármű műszaki állapotára, életkorára és a magas kilométer telítettségére tekintettel a cseréje indokolt. A beruházás várható értéke **9.500 E ft**.

IV. Egyéb témakörök

1. Közbeszerzési eljárásokról

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft 2021.-es évben az alábbi közbeszerzéseket kívánja végrehajtani:

a. Villamos energiával kapcsolatos szállítási szerződés:

2020. decemberében konzorciumi tagként közbeszerzési eljárás keretében megkötésre került a villamos energiával kapcsolatos szerződésünk, amely 2021.december 31-ig érvényes. A villamos energiával kapcsolatos szállítási szerződésünket - habár a jogszabályban szereplő összeghatárt társaságunk nem éri el - 2022-es évre szintén konzorciumi tagként közbeszerzési eljárás keretében kívánjuk megkötni 2021 december 31.-ig.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft által összeállított 2021. évre vonatkozó terve a jelenleg rendelkezésre álló információk figyelembevételével került összeállításra.

Bízunk benne, hogy a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján összeállított tervünkben helyesen mértük fel a gazdálkodási lehetőségeinket, és nem következik be olyan negatív esemény, vagy jogszabály változás mely a terveink megvalósítását lehetetlenné tenné.

Nyíregyháza, 2021. február 17.

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei
Temetkezési Kft.
4400 Nyíregyháza, Pazonyi tér 5.
Adószám: 25551936-2-15
1.



Péntes Tibor
ügyvezető



SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI TEMETKEZÉSI KFT

Tevékenységenkénti eredménykimutatás

(terv- tényadatok)

1.sz. melléklet

(adatok: ezer Ft-ban; %-ban)

| Megnevezés | M.e. | 2020.12.31 várható | | | | | | 2021. évi terv | | | | | | index a várhatóhoz | | | | | | Eltérés a várhatóhoz | | | | | |
|---|-------|----------------------|-------------------|--------------------|-----------|--------|----------|----------------------|-------------------|--------------------|-----------|--------|----------|----------------------|-------------------|--------------------|-----------|-------|----------|----------------------|-------------------|--------------------|-----------|--------|----------|
| | | | | | | | | | | | | | | % | | | | | | e Ft | | | | | |
| | | Temetés szolgáltatás | Halottségállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottségállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottségállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottségállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | | |
| I. Nettó árbevétel | [eFt] | 352 143 | 76 665 | 121 371 | 76 405 | 87 858 | 714 441 | 334 255 | 71 032 | 113 611 | 76 526 | 84 647 | 680 072 | 94,9 | 92,7 | 93,6 | 100,2 | 96,3 | 95,2 | -17 888 | -5 632 | -7 759 | 121 | -3 211 | -34 369 |
| Ebből: Temetésszolgáltatás | [eFt] | 351 705 | 76 665 | 0 | 0 | 0 | 428 370 | 334 190 | 71 032 | 0 | 0 | 0 | 405 222 | 95,0 | 92,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 94,6 | -17 516 | -5 632 | 0 | 0 | 0 | -23 148 |
| - Temetésszolgáltatás árbevétele | [eFt] | 290 911 | 0 | 0 | 0 | 0 | 290 911 | 277 260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277 260 | 95,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 95,3 | -13 651 | 0 | 0 | 0 | 0 | -13 651 |
| - Halottségállítási | [eFt] | 0 | 76 665 | 0 | 0 | 0 | 76 665 | 0 | 71 032 | 0 | 0 | 0 | 71 032 | 0,0 | 92,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 92,7 | 0 | -5 632 | 0 | 0 | 0 | -5 632 |
| - Közzelvetelt szolgáltatás árbevétele | [eFt] | 60 794 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 794 | 56 930 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 930 | 93,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 93,6 | -3 865 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 865 |
| Ebből: Temetőüzemeltetés árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 121 365 | 0 | 0 | 121 365 | 0 | 0 | 113 604 | 0 | 0 | 113 604 | 0,0 | 0,0 | 93,6 | 0,0 | 0,0 | 93,6 | 0 | 0 | -7 761 | 0 | 0 | -7 761 |
| - Sírgondozás árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 3 495 | 0 | 0 | 3 495 | 0 | 0 | 3 592 | 0 | 0 | 3 592 | 0,0 | 0,0 | 102,8 | 0,0 | 0,0 | 102,8 | 0 | 0 | 96 | 0 | 0 | 96 |
| - Vállalkozók által fiz. díj árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 3 476 | 0 | 0 | 3 476 | 0 | 0 | 3 743 | 0 | 0 | 3 743 | 0,0 | 0,0 | 107,7 | 0,0 | 0,0 | 107,7 | 0 | 0 | 267 | 0 | 0 | 267 |
| - Sírhely bevétel | [eFt] | 0 | 0 | 48 682 | 0 | 0 | 48 682 | 0 | 0 | 47 788 | 0 | 0 | 47 788 | 0,0 | 0,0 | 98,2 | 0,0 | 0,0 | 98,2 | 0 | 0 | -893 | 0 | 0 | -893 |
| - Ravatalhasználati díjbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 36 433 | 0 | 0 | 36 433 | 0 | 0 | 32 526 | 0 | 0 | 32 526 | 0,0 | 0,0 | 89,3 | 0,0 | 0,0 | 89,3 | 0 | 0 | -3 907 | 0 | 0 | -3 907 |
| - Hűtési díj bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 8 496 | 0 | 0 | 8 496 | 0 | 0 | 6 156 | 0 | 0 | 6 156 | 0,0 | 0,0 | 72,5 | 0,0 | 0,0 | 72,5 | 0 | 0 | -2 340 | 0 | 0 | -2 340 |
| - Parkolási díj bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 20 486 | 0 | 0 | 20 486 | 0 | 0 | 19 469 | 0 | 0 | 19 469 | 0,0 | 0,0 | 95,0 | 0,0 | 0,0 | 95,0 | 0 | 0 | -1 017 | 0 | 0 | -1 017 |
| - Temetőfenntartási hoz.jár.bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 298 | 0 | 0 | 298 | 0 | 0 | 330 | 0 | 0 | 330 | 0,0 | 0,0 | 110,6 | 0,0 | 0,0 | 110,6 | 0 | 0 | 32 | 0 | 0 | 32 |
| Ebből: Sírkötevékenység árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 87 858 | 87 858 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 647 | 84 647 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 96,3 | 96,3 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 211 | -3 211 |
| Ebből: Vásárolt virág bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 76 405 | 0 | 76 405 | 0 | 0 | 0 | 76 526 | 0 | 76 526 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,2 | 0,0 | 100,2 | 0 | 0 | 0 | 121 | 0 | 121 |
| Ebből: egyéb árbevétel | [eFt] | 438 | 0 | 6 | 0 | 0 | 443 | 65 | 0 | 8 | 0 | 0 | 73 | 14,9 | 0,0 | 133,3 | 0,0 | 0,0 | 16,5 | -372 | 0 | 2 | 0 | 0 | -370 |
| II. Akt. saját teljesítmények értéke | [eFt] | 409 | 22 | 527 | 118 | 210 | 1 286 | 161 | 30 | 455 | 158 | 617 | 1 421 | 39,5 | 133,3 | 86,3 | 133,3 | 294,2 | 110,5 | -247 | 7 | -72 | 39 | 407 | 135 |
| III. Egyéb bevételek (A) | [eFt] | 609 | 22 | 95 156 | 0 | 11 | 95 799 | 9 061 | 1 015 | 114 411 | 1 000 | 4 308 | 129 794 | 1 487,4 | 4 555,2 | 120,2 | 0,0 | 0,0 | 135,5 | 8 452 | 993 | 19 255 | 1 000 | 4 296 | 33 996 |
| Ebből: énkormányzati támogatás | [eFt] | 0 | 0 | 83 675 | 0 | 0 | 83 675 | 0 | 0 | 97 631 | 0 | 0 | 97 631 | 0,0 | 0,0 | 116,7 | 0,0 | 0,0 | 116,7 | 0 | 0 | 13 956 | 0 | 0 | 13 956 |
| Ebből: egyéb bevételek | [eFt] | 609 | 22 | 11 480 | 0 | 11 | 12 123 | 761 | 15 | 11 780 | 0 | 8 | 12 563 | 124,9 | 66,7 | 102,6 | 0,0 | 67,0 | 103,6 | 152 | -7 | 300 | 0 | -4 | 440 |
| Ebből: Céltartalék felhasználás | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 300 | 1 000 | 5 000 | 1 000 | 4 300 | 19 600 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8 300 | 1 000 | 5 000 | 1 000 | 4 300 | 19 600 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | [eFt] | 182 706 | 15 449 | 50 300 | 47 917 | 45 501 | 341 873 | 178 544 | 17 334 | 55 263 | 47 268 | 46 405 | 344 815 | 97,7 | 112,2 | 109,9 | 98,6 | 102,0 | 100,9 | -4 162 | 1 885 | 4 964 | -648 | 904 | 2 942 |
| 05. Anyagköltség | [eFt] | 105 535 | 10 158 | 23 756 | 47 351 | 41 700 | 228 501 | 103 770 | 10 009 | 25 325 | 45 924 | 39 686 | 224 714 | 98,3 | 98,5 | 106,6 | 97,0 | 95,2 | 98,3 | -1 765 | -149 | 1 569 | -1 427 | -2 014 | -3 786 |
| Ebből Anyagköltség | [eFt] | 90 494 | 0 | 4 380 | 35 117 | 34 762 | 164 774 | 81 983 | 0 | 6 866 | 34 975 | 31 667 | 155 492 | 90,6 | 0,0 | 156,8 | 99,6 | 91,0 | 94,4 | -8 512 | 0 | 2 486 | -142 | -3 115 | -9 282 |
| Ebből Alkatrész, fenntartási anyag | [eFt] | 1 035 | 929 | 5 074 | 198 | 4 531 | 11 767 | 1 135 | 1 032 | 3 485 | 144 | 4 651 | 10 447 | 109,6 | 111,0 | 68,7 | 73,0 | 102,7 | 88,8 | 99 | 103 | -1 589 | -54 | 121 | -1 320 |
| Ebből Nyomatvány irodaszer | [eFt] | 1 700 | 239 | 662 | 211 | 234 | 3 044 | 1 383 | 178 | 696 | 197 | 221 | 2 674 | 81,4 | 74,5 | 105,1 | 93,3 | 94,7 | 87,8 | -316 | -61 | 34 | -14 | -12 | -370 |
| Ebből Áramdíj | [eFt] | 2 091 | 381 | 2 054 | 410 | 515 | 5 450 | 2 137 | 435 | 2 837 | 485 | 610 | 6 505 | 102,2 | 114,3 | 138,1 | 118,5 | 118,6 | 119,4 | 46 | 54 | 783 | 76 | 96 | 1 055 |
| Ebből Fűtőanyag | [eFt] | 3 305 | 0 | 6 805 | 347 | 347 | 10 803 | 3 735 | 0 | 5 320 | 403 | 403 | 9 861 | 113,0 | 0,0 | 78,2 | 116,2 | 116,2 | 91,3 | 430 | 0 | -1 485 | 56 | 56 | -942 |
| Ebből Víz | [eFt] | 456 | 94 | 273 | 102 | 134 | 1 060 | 486 | 99 | 288 | 113 | 155 | 1 142 | 106,6 | 105,6 | 105,5 | 110,3 | 115,8 | 107,8 | 30 | 5 | 15 | 11 | 21 | 82 |
| Ebből Üzemanyag | [eFt] | 1 097 | 7 432 | 1 671 | 0 | 582 | 10 783 | 1 311 | 6 780 | 1 820 | 0 | 558 | 10 470 | 119,6 | 91,2 | 108,9 | 0,0 | 95,8 | 97,1 | 214 | -652 | 149 | 0 | -24 | -313 |
| Ebből: Egyéb(munkaruha,tiszt.szer) | [eFt] | 5 357 | 1 083 | 2 837 | 10 966 | 577 | 20 820 | 11 600 | 1 485 | 4 012 | 9 606 | 1 420 | 28 123 | 216,5 | 137,1 | 141,4 | 87,6 | 246,4 | 135,1 | 6 242 | 402 | 1 176 | -1 360 | 844 | 7 304 |
| 06. Igénybevett szolg. értéke | [eFt] | 16 613 | 4 077 | 26 273 | 532 | 3 706 | 51 201 | 18 648 | 6 034 | 29 669 | 1 296 | 6 607 | 62 254 | 112,3 | 148,0 | 112,9 | 243,5 | 178,3 | 121,6 | 2 035 | 1 957 | 3 396 | 764 | 2 900 | 11 053 |
| Ebből Szállítás, rakodás | [eFt] | 888 | 0 | 11 426 | 0 | 919 | 13 232 | 142 | 0 | 10 811 | 0 | 636 | 11 588 | 16,0 | 0,0 | 94,6 | 0,0 | 69,2 | 87,6 | -745 | 0 | -615 | 0 | -283 | -1 644 |
| Ebből Idegenek által végzett karb. | [eFt] | 1 582 | 2 924 | 6 928 | 65 | 1 375 | 12 874 | 5 482 | 4 830 | 13 675 | 866 | 3 791 | 28 644 | 346,5 | 165,2 | 197,4 | 1 336,0 | 275,7 | 222,5 | 3 900 | 1 906 | 6 747 | 801 | 2 416 | 15 770 |

| Megnevezés | M.e. | 2020.12.31 várható | | | | | 2021. évi terv | | | | | index a várhatóhoz | | | | | Eltérés a várhatóhoz | | | | | | | | |
|--|-------|----------------------|------------------|--------------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|------------------|--------------------|---------------|--------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | % | | | | | e Ft | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 |
| Ebből igénybe vett szolgáltatások | [eFt] | 3 601 | 218 | 1 939 | 118 | 531 | 6 406 | 3 448 | 185 | 2 279 | 78 | 1 185 | 7 175 | 95,8 | 84,9 | 117,5 | 66,0 | 223,2 | 112,0 | -152 | -33 | 340 | -40 | 654 | 768 |
| Ebből Posta telefon költség | [eFt] | 1 534 | 254 | 160 | 52 | 131 | 2 131 | 1 636 | 305 | 124 | 63 | 155 | 2 283 | 106,7 | 119,7 | 77,5 | 121,9 | 118,4 | 107,1 | 102 | 50 | -36 | 11 | 24 | 152 |
| Ebből Hírdetés, reklám | [eFt] | 672 | 100 | 1 688 | 112 | 178 | 2 751 | 716 | 116 | 411 | 135 | 200 | 1 577 | 106,5 | 115,1 | 24,4 | 120,4 | 111,9 | 57,3 | 44 | 15 | -1 277 | 23 | 21 | -1 173 |
| Ebből Egyéb szolgáltatások | [eFt] | 8 336 | 581 | 4 132 | 186 | 572 | 13 807 | 7 223 | 599 | 2 370 | 155 | 640 | 10 986 | 86,7 | 103,1 | 57,3 | 83,2 | 111,9 | 79,6 | -1 113 | 18 | -1 762 | -31 | 68 | -2 820 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | [eFt] | 5 879 | 1 214 | 271 | 33 | 95 | 7 492 | 5 828 | 1 291 | 269 | 48 | 112 | 7 549 | 99,1 | 106,4 | 99,5 | 142,8 | 118,6 | 100,8 | -51 | 77 | -1 | 14 | 18 | 57 |
| Ebből Bank költség | [eFt] | 4 855 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 855 | 4 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 545 | 93,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 93,6 | -310 | 0 | 0 | 0 | 0 | -310 |
| Ebből Biztosítás | [eFt] | 709 | 966 | 235 | 33 | 95 | 2 038 | 863 | 996 | 269 | 48 | 112 | 2 289 | 121,8 | 103,1 | 114,6 | 142,8 | 118,6 | 112,3 | 154 | 30 | 34 | 14 | 18 | 250 |
| Ebből Egyéb | [eFt] | 315 | 247 | 36 | 0 | 0 | 598 | 420 | 295 | 0 | 0 | 0 | 715 | 133,3 | 119,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 119,5 | 105 | 47 | -36 | 0 | 0 | 117 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09. Eladott (közvetlen) szolg. értéke | [eFt] | 54 680 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54 680 | 50 298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 298 | 92,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 92,0 | -4 382 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4 382 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | [eFt] | 122 497 | 42 779 | 147 489 | 22 957 | 35 330 | 371 052 | 152 418 | 44 104 | 157 026 | 28 501 | 39 400 | 421 449 | 124,4 | 103,1 | 106,5 | 124,2 | 111,5 | 113,6 | 29 921 | 1 325 | 9 537 | 5 544 | 4 071 | 50 398 |
| 10. Bérköltség | [eFt] | 90 531 | 33 835 | 117 636 | 17 905 | 26 998 | 286 905 | 113 564 | 34 091 | 122 961 | 22 252 | 29 727 | 322 595 | 125,4 | 100,8 | 104,5 | 124,3 | 110,1 | 112,4 | 23 034 | 256 | 5 325 | 4 347 | 2 729 | 35 691 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | [eFt] | 17 664 | 2 991 | 13 650 | 1 941 | 4 064 | 40 311 | 20 250 | 3 582 | 16 050 | 2 554 | 4 650 | 47 085 | 114,6 | 119,8 | 117,6 | 131,6 | 114,4 | 116,8 | 2 586 | 591 | 2 399 | 613 | 586 | 6 775 |
| Ebből Saját gépjármű használat | [eFt] | 553 | 319 | 4 | 0 | 0 | 876 | 622 | 431 | 0 | 0 | 0 | 1 053 | 112,6 | 135,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 120,3 | 70 | 112 | -4 | 0 | 0 | 178 |
| Ebből Reprezentáció | [eFt] | 1 553 | 105 | 934 | 108 | 199 | 2 899 | 1 677 | 178 | 1 284 | 162 | 338 | 3 639 | 108,0 | 169,8 | 137,5 | 150,5 | 169,3 | 125,6 | 124 | 73 | 350 | 55 | 138 | 741 |
| Ebből Betegszabadság, táppénz | [eFt] | 1 397 | 214 | 1 311 | 132 | 883 | 3 937 | 1 510 | 312 | 1 344 | 178 | 831 | 4 175 | 108,1 | 146,0 | 102,5 | 134,6 | 94,1 | 106,0 | 113 | 98 | 33 | 46 | -52 | 238 |
| Ebből egyéb személyjellegű | [eFt] | 14 161 | 2 354 | 11 402 | 1 701 | 2 981 | 32 599 | 16 441 | 2 661 | 13 422 | 2 213 | 3 481 | 38 218 | 116,1 | 113,0 | 117,7 | 130,1 | 116,8 | 117,2 | 2 279 | 307 | 2 020 | 513 | 500 | 5 619 |
| 12. Bérjárulékok | [eFt] | 14 302 | 5 952 | 16 203 | 3 111 | 4 269 | 43 836 | 18 604 | 6 430 | 18 016 | 3 695 | 5 024 | 51 769 | 130,1 | 108,0 | 111,2 | 118,8 | 117,7 | 118,1 | 4 301 | 478 | 1 813 | 585 | 755 | 7 932 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | [eFt] | 4 355 | 7 977 | 14 580 | 115 | 998 | 28 025 | 4 347 | 7 993 | 14 879 | 182 | 1 201 | 28 602 | 99,8 | 100,2 | 102,0 | 158,2 | 120,4 | 102,1 | -8 | 16 | 298 | 67 | 203 | 577 |
| VII. Egyéb ráfordítások (A) | [eFt] | 18 330 | 1 107 | 6 409 | 975 | 2 558 | 29 379 | 3 654 | 1 139 | 1 489 | 1 107 | 1 100 | 8 489 | 19,9 | 102,9 | 23,2 | 113,6 | 43,0 | 28,9 | -14 676 | 32 | -4 920 | 133 | -1 459 | -20 890 |
| Ebből: Bíróság késedelmi kamat | [eFt] | 311 | 128 | 0 | 0 | 57 | 497 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -311 | -128 | 0 | 0 | -57 | -497 |
| Ebből: Egyéb ráfordítások | [eFt] | 39 | 0 | 1 | 136 | 1 497 | 1 673 | 37 | 0 | 1 | 181 | 0 | 219 | 94,5 | 0,0 | 131,9 | 133,3 | 0,0 | 13,1 | -2 | 0 | 0 | 45 | -1 497 | -1 454 |
| Ebből: Adó jellegű ráfordítások | [eFt] | 3 380 | 979 | 1 408 | 839 | 1 004 | 7 610 | 3 617 | 1 139 | 1 488 | 926 | 1 099 | 8 270 | 107,0 | 116,4 | 105,7 | 110,4 | 109,5 | 108,7 | 237 | 161 | 80 | 87 | 96 | 660 |
| Ebből: Céltartalékképzés | [eFt] | 14 600 | 0 | 5 000 | 0 | 0 | 19 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -14 600 | 0 | -5 000 | 0 | 0 | -19 600 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | [eFt] | 25 272 | 9 397 | -1 724 | 4 560 | 3 692 | 41 197 | 4 514 | 1 507 | -180 | 626 | 1 466 | 7 932 | 17,9 | 16,0 | 10,4 | 13,7 | 39,7 | 19,3 | -20 758 | -7 890 | 1 544 | -3 935 | -2 226 | -33 265 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | [eFt] | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 | 120,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 120,3 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | [eFt] | 10 | 0 | 0 | 0 | 274 | 284 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 | 133,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,7 | 3 | 0 | 0 | 0 | -274 | -270 |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye | [eFt] | 8 | 0 | 0 | 0 | -274 | -265 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 104,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -3,2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 274 | 274 |
| C. Adózás előtti eredmény | [eFt] | 25 280 | 9 397 | -1 724 | 4 560 | 3 418 | 40 931 | 4 522 | 1 507 | -180 | 626 | 1 466 | 7 940 | 17,9 | 16,0 | 10,4 | 13,7 | 42,9 | 19,4 | -20 758 | -7 890 | 1 544 | -3 935 | -1 953 | -32 991 |

Tárgy: „A SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG Megyei Temetkezési Kft. 2020. évi Üzleti terve.

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI TEMETKEZÉSI KFT

Tevékenységenkénti eredménykimutatás Nyíregyháza

(terv-tényadatok)

1/a.sz. melléklet

(adatok: ezer Ft-ban; %-ban)

| Megnevezés | M.e. | 2020.12.31 várható | | | | | | 2021. évi terv | | | | | | index a várhatóhoz | | | | | | Eltérés a várhatóhoz | | | | | |
|---|-------|-------------------------|------------------|-------------------|-----------|--------|----------|-------------------------|------------------|-------------------|-----------|--------|----------|--------------------|---------|-------|-------|-------|-----------|----------------------|--------|--------|--------|--------|-----------|
| | | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási | Temetőüzemeltetés | Étlővirág | Sírkö | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási | Temetőüzemeltetés | Étlővirág | Sírkö | Összesen | % | | | | | | e Ft | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 |
| I. Nettó árbevétel | [eFt] | 233 032 | 52 260 | 118 568 | 75 980 | 87 763 | 567 604 | 223 095 | 48 951 | 111 162 | 75 887 | 84 423 | 543 518 | 95,7 | 93,7 | 93,8 | 99,9 | 96,2 | 95,8 | -9 937 | -3 309 | -7 406 | -93 | -3 340 | -24 085 |
| Ebből: Temetésszolgáltatás | [eFt] | 232 603 | 52 260 | 0 | 0 | 0 | 284 863 | 223 030 | 48 951 | 0 | 0 | 0 | 271 981 | 95,9 | 93,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 95,5 | -9 573 | -3 309 | 0 | 0 | 0 | -12 882 |
| - Temetésszolgáltatás árbevétele | [eFt] | 186 098 | 0 | 0 | 0 | 0 | 186 098 | 179 766 | 0 | 0 | 0 | 0 | 179 766 | 96,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 96,6 | -6 332 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6 332 |
| - Halottszállítás | [eFt] | 0 | 52 260 | 0 | 0 | 0 | 52 260 | 0 | 48 951 | 0 | 0 | 0 | 48 951 | 0,0 | 93,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 93,7 | 0 | -3 309 | 0 | 0 | 0 | -3 309 |
| - Közvetített szolgáltatás árbevétele | [eFt] | 46 505 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46 505 | 43 264 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43 264 | 93,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 93,0 | -3 241 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 241 |
| Ebből: Temetőüzemeltetés árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 118 562 | 0 | 0 | 118 562 | 0 | 0 | 111 154 | 0 | 0 | 111 154 | 0,0 | 0,0 | 93,8 | 0,0 | 0,0 | 93,8 | 0 | 0 | -7 408 | 0 | 0 | -7 408 |
| - Sírgondozás árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 3 495 | 0 | 0 | 3 495 | 0 | 0 | 3 592 | 0 | 0 | 3 592 | 0,0 | 0,0 | 102,8 | 0,0 | 0,0 | 102,8 | 0 | 0 | 96 | 0 | 0 | 96 |
| - Vállalkozók által fiz. díj árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 3 407 | 0 | 0 | 3 407 | 0 | 0 | 3 686 | 0 | 0 | 3 686 | 0,0 | 0,0 | 108,2 | 0,0 | 0,0 | 108,2 | 0 | 0 | 279 | 0 | 0 | 279 |
| - Sírhely bevétel | [eFt] | 0 | 0 | 47 869 | 0 | 0 | 47 869 | 0 | 0 | 47 059 | 0 | 0 | 47 059 | 0,0 | 0,0 | 98,3 | 0,0 | 0,0 | 98,3 | 0 | 0 | -810 | 0 | 0 | -810 |
| - Ravatalhasználati díjbevétel | [eFt] | 0 | 0 | 35 097 | 0 | 0 | 35 097 | 0 | 0 | 31 351 | 0 | 0 | 31 351 | 0,0 | 0,0 | 89,3 | 0,0 | 0,0 | 89,3 | 0 | 0 | -3 746 | 0 | 0 | -3 746 |
| Hűtési díj bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 8 100 | 0 | 0 | 8 100 | 0 | 0 | 5 847 | 0 | 0 | 5 847 | 0,0 | 0,0 | 72,2 | 0,0 | 0,0 | 72,2 | 0 | 0 | -2 253 | 0 | 0 | -2 253 |
| - Parkolási díj bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 20 486 | 0 | 0 | 20 486 | 0 | 0 | 19 469 | 0 | 0 | 19 469 | 0,0 | 0,0 | 95,0 | 0,0 | 0,0 | 95,0 | 0 | 0 | -1 017 | 0 | 0 | -1 017 |
| - Temetőfenntartási hoz.jár.bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 107 | 0 | 0 | 107 | 0 | 0 | 149 | 0 | 0 | 149 | 0,0 | 0,0 | 138,8 | 0,0 | 0,0 | 138,8 | 0 | 0 | 42 | 0 | 0 | 42 |
| Ebből: Sírkötevékenység árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 87 763 | 87 763 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 423 | 84 423 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 96,2 | 96,2 | 0 | 0 | 0 | -3 340 | -3 340 | |
| Ebből: Vásárolt virág bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 75 980 | 0 | 75 980 | 0 | 0 | 0 | 75 887 | 0 | 75 887 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 99,9 | 0,0 | 99,9 | 0 | 0 | 0 | -93 | 0 | -93 |
| Ebből: egyéb árbevétel | [eFt] | 429 | 0 | 6 | 0 | 0 | 435 | 65 | 0 | 8 | 0 | 0 | 73 | 15,2 | 0,0 | 133,3 | 0,0 | 0,0 | 16,8 | -364 | 0 | 2 | 0 | 0 | -362 |
| II. Akt. saját teljesítmények értéke | [eFt] | 409 | 22 | 527 | 118 | 210 | 1 286 | 161 | 30 | 455 | 158 | 617 | 1 421 | 39,5 | 133,3 | 86,3 | 133,3 | 294,2 | 110,5 | -247 | 7 | -72 | 39 | 407 | 135 |
| III. Egyéb bevételek (A) | [eFt] | 574 | 22 | 93 357 | 0 | 11 | 93 965 | 7 937 | 815 | 111 660 | 1 000 | 4 308 | 125 720 | 1 383,4 | 3 657,5 | 119,6 | 0,0 | 0,0 | 133,8 | 7 364 | 793 | 18 303 | 1 000 | 4 296 | 31 755 |
| Ebből: önkormányzati támogatás | [eFt] | 0 | 0 | 82 000 | 0 | 0 | 82 000 | 0 | 0 | 95 000 | 0 | 0 | 95 000 | 0,0 | 0,0 | 115,9 | 0,0 | 0,0 | 115,9 | 0 | 0 | 13 000 | 0 | 0 | 13 000 |
| Ebből: egyéb bevételek | [eFt] | 574 | 22 | 11 357 | 0 | 11 | 11 965 | 737 | 15 | 11 660 | 0 | 8 | 12 420 | 128,5 | 66,7 | 102,7 | 0,0 | 67,0 | 103,8 | 164 | -7 | 303 | 0 | -4 | 455 |
| Ebből: Céltartalék felhasználás | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 200 | 800 | 5 000 | 1 000 | 4 300 | 18 300 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7 200 | 800 | 5 000 | 1 000 | 4 300 | 18 300 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | [eFt] | 119 743 | 8 078 | 48 079 | 47 625 | 45 500 | 269 025 | 117 197 | 11 686 | 53 686 | 46 917 | 46 393 | 275 878 | 97,9 | 144,7 | 111,7 | 98,5 | 102,0 | 102,5 | -2 546 | 3 608 | 5 607 | -708 | 893 | 6 853 |
| 05. Anyagköltség | [eFt] | 64 047 | 5 315 | 23 526 | 47 061 | 41 700 | 181 649 | 63 681 | 6 021 | 25 046 | 45 579 | 39 685 | 180 013 | 99,4 | 113,3 | 106,5 | 96,9 | 95,2 | 99,1 | -366 | 706 | 1 520 | -1 482 | -2 014 | -1 636 |
| Ebből: Anyagköltség | [eFt] | 52 119 | 0 | 4 372 | 34 831 | 34 782 | 126 104 | 47 112 | 0 | 6 858 | 34 636 | 31 667 | 120 273 | 90,4 | 0,0 | 156,9 | 99,4 | 91,0 | 95,4 | -5 007 | 0 | 2 486 | -196 | -3 115 | -5 831 |
| Ebből: Alkatrész fenntartási anyag | [eFt] | 909 | 486 | 5 016 | 198 | 4 531 | 11 141 | 999 | 501 | 3 406 | 144 | 4 651 | 9 702 | 109,9 | 103,0 | 67,9 | 73,0 | 102,7 | 87,1 | 90 | 14 | -1 610 | -54 | 121 | -1 438 |
| Ebből: Nyomatvány irodaszer | [eFt] | 1 286 | 162 | 654 | 210 | 233 | 2 545 | 1 040 | 122 | 690 | 195 | 221 | 2 268 | 80,8 | 75,3 | 105,6 | 93,1 | 94,7 | 89,1 | -247 | -40 | 36 | -14 | -12 | -277 |
| Ebből: Áramdíj | [eFt] | 1 407 | 258 | 1 985 | 407 | 514 | 4 572 | 1 347 | 297 | 2 756 | 482 | 610 | 5 492 | 95,7 | 115,3 | 138,8 | 118,4 | 118,5 | 120,1 | -60 | 39 | 771 | 75 | 95 | 920 |
| Ebből: Fűtőanyag | [eFt] | 3 129 | 0 | 6 805 | 347 | 347 | 10 627 | 3 627 | 0 | 5 320 | 403 | 403 | 9 753 | 115,9 | 0,0 | 78,2 | 116,2 | 116,2 | 91,8 | 499 | 0 | -1 485 | 56 | 56 | -874 |
| Ebből: Víz | [eFt] | 285 | 63 | 270 | 102 | 134 | 854 | 301 | 67 | 285 | 113 | 155 | 920 | 105,4 | 105,7 | 105,5 | 110,2 | 115,8 | 107,7 | 15 | 4 | 15 | 10 | 21 | 66 |
| Ebből: Üzemanyag | [eFt] | 1 084 | 3 580 | 1 603 | 0 | 582 | 6 850 | 1 243 | 4 040 | 1 731 | 0 | 558 | 7 573 | 114,7 | 112,8 | 108,0 | 0,0 | 95,8 | 110,6 | 159 | 460 | 128 | 0 | -24 | 723 |
| Ebből: Egyéb(munkaruha,tiszt.szer) | [eFt] | 3 827 | 766 | 2 621 | 10 966 | 577 | 18 957 | 8 012 | 994 | 4 000 | 9 606 | 1 420 | 24 033 | 209,3 | 129,9 | 141,8 | 87,6 | 246,4 | 126,8 | 4 185 | 229 | 1 179 | -1 360 | 844 | 5 076 |

| Megnevezés | M.e. | 2020.12.31 várható | | | | | | 2021. évi terv | | | | | | index a várhatóhoz | | | | | | Eltérés a várhatóhoz | | | | | |
|--|-------|----------------------|-----------------|--------------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------|--------------------|---------------|---------------|----------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | | Temetés szolgáltatás | Halottszállítás | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítás | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | % | | | | | | e Ft | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 |
| 06. Igénybevett szolg. értéke | [eFt] | 8 621 | 1 914 | 24 283 | 531 | 3 706 | 39 055 | 10 375 | 4 782 | 28 396 | 1 295 | 6 606 | 51 454 | 120,3 | 249,8 | 116,9 | 243,8 | 178,3 | 131,7 | 1 754 | 2 868 | 4 113 | 764 | 2 900 | 12 399 |
| Ebből: Szállítás, rakodás | [eFt] | 865 | 0 | 10 662 | 0 | 919 | 12 446 | 129 | 0 | 10 214 | 0 | 636 | 10 979 | 14,9 | 0,0 | 95,8 | 0,0 | 69,2 | 88,2 | -736 | 0 | -448 | 0 | -283 | -1 467 |
| Ebből: Időgenek által végzett karb. | [eFt] | 1 535 | 1 165 | 5 996 | 65 | 1 375 | 10 136 | 4 441 | 4 018 | 13 299 | 866 | 3 791 | 26 414 | 289,2 | 344,9 | 221,8 | 1 336,0 | 275,7 | 260,6 | 2 905 | 2 853 | 7 302 | 801 | 2 416 | 16 278 |
| Ebből: igénybe vett szolgáltatások | [eFt] | 2 524 | 141 | 1 935 | 117 | 531 | 5 247 | 2 402 | 126 | 2 276 | 77 | 1 185 | 6 066 | 95,2 | 89,4 | 117,6 | 65,8 | 223,2 | 115,6 | -122 | -15 | 341 | -40 | 654 | 818 |
| Ebből: Posta telefon költség | [eFt] | 1 151 | 161 | 159 | 52 | 131 | 1 653 | 1 236 | 183 | 122 | 63 | 155 | 1 759 | 107,4 | 113,4 | 77,1 | 121,8 | 118,4 | 106,4 | 85 | 22 | -36 | 11 | 24 | 106 |
| Ebből: Hírdetés, reklám | [eFt] | 393 | 82 | 1 608 | 112 | 178 | 2 374 | 431 | 97 | 321 | 134 | 200 | 1 184 | 109,6 | 118,0 | 20,0 | 120,3 | 111,9 | 49,9 | 38 | 15 | -1 287 | 23 | 21 | -1 191 |
| Ebből: Egyéb szolgáltatások | [eFt] | 2 153 | 365 | 3 923 | 186 | 572 | 7 198 | 1 736 | 358 | 2 184 | 154 | 640 | 5 053 | 80,7 | 98,2 | 55,2 | 83,2 | 111,9 | 70,2 | -416 | -7 | -1 759 | -31 | 68 | -2 146 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | [eFt] | 5 807 | 849 | 270 | 33 | 95 | 7 052 | 5 657 | 883 | 243 | 43 | 102 | 6 928 | 97,4 | 104,0 | 90,3 | 129,8 | 107,8 | 98,2 | -150 | 34 | -26 | 10 | 7 | -125 |
| Ebből: Bank költség | [eFt] | 4 855 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 855 | 4 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 545 | 93,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 93,6 | -310 | 0 | 0 | 0 | 0 | -310 |
| Ebből: Biztosítás | [eFt] | 651 | 731 | 234 | 33 | 95 | 1 744 | 712 | 762 | 243 | 43 | 102 | 1 862 | 109,2 | 104,1 | 104,0 | 129,8 | 107,8 | 106,7 | 60 | 30 | 9 | 10 | 7 | 117 |
| Ebből: Egyéb | [eFt] | 300 | 117 | 36 | 0 | 0 | 453 | 400 | 121 | 0 | 0 | 0 | 521 | 133,3 | 103,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 115,1 | 100 | 4 | -36 | 0 | 0 | 68 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09. Eladott (közvetített) szolg. értéke | [eFt] | 41 268 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 268 | 37 483 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 483 | 90,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 90,8 | -3 785 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 785 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | [eFt] | 78 486 | 28 242 | 143 519 | 22 855 | 35 323 | 308 426 | 104 193 | 28 758 | 153 057 | 28 340 | 39 328 | 353 676 | 132,8 | 101,8 | 106,6 | 124,0 | 111,3 | 114,7 | 25 707 | 516 | 9 538 | 5 485 | 4 005 | 45 251 |
| 10. Bérköltség | [eFt] | 60 423 | 22 510 | 114 393 | 17 821 | 26 992 | 242 139 | 80 608 | 22 308 | 119 946 | 22 118 | 29 666 | 274 647 | 133,4 | 99,1 | 104,9 | 124,1 | 109,9 | 113,4 | 20 185 | -201 | 5 553 | 4 298 | 2 674 | 32 508 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | [eFt] | 8 431 | 1 756 | 13 371 | 1 939 | 4 063 | 29 561 | 10 477 | 2 174 | 15 695 | 2 551 | 4 649 | 35 545 | 124,3 | 123,7 | 117,4 | 131,6 | 114,4 | 120,2 | 2 046 | 416 | 2 324 | 612 | 586 | 5 983 |
| Ebből: Saját gépjármű használat | [eFt] | 110 | 319 | 4 | 0 | 0 | 433 | 195 | 431 | 0 | 0 | 0 | 627 | 177,8 | 135,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 144,7 | 85 | 112 | -4 | 0 | 0 | 194 |
| Ebből: Reprezentáció | [eFt] | 1 251 | 82 | 921 | 108 | 199 | 2 542 | 1 263 | 113 | 1 265 | 162 | 338 | 3 140 | 100,9 | 181,1 | 137,3 | 150,5 | 169,3 | 123,5 | 11 | 50 | 344 | 54 | 138 | 598 |
| Ebből: Betegszabadság, táppénz | [eFt] | 1 267 | 123 | 1 308 | 132 | 883 | 3 713 | 1 373 | 221 | 1 321 | 177 | 831 | 3 923 | 108,4 | 179,3 | 101,0 | 134,6 | 94,1 | 105,7 | 106 | 98 | 12 | 46 | -52 | 210 |
| Ebből: egyéb személyjellegű | [eFt] | 5 803 | 1 253 | 11 138 | 1 699 | 2 981 | 22 874 | 7 645 | 1 409 | 13 109 | 2 211 | 3 481 | 27 856 | 131,8 | 112,4 | 117,7 | 130,1 | 116,8 | 121,8 | 1 843 | 156 | 1 972 | 512 | 500 | 4 982 |
| 12. Bérjárulékok | [eFt] | 9 633 | 3 974 | 15 755 | 3 095 | 4 268 | 36 726 | 13 109 | 4 276 | 17 416 | 3 671 | 5 013 | 43 485 | 136,1 | 107,6 | 110,5 | 118,6 | 117,5 | 118,4 | 3 476 | 301 | 1 661 | 576 | 745 | 6 759 |
| VI. Értéksökkenési leírás | [eFt] | 4 092 | 7 049 | 14 335 | 115 | 998 | 26 589 | 4 025 | 7 066 | 14 660 | 182 | 1 201 | 27 134 | 98,4 | 100,2 | 102,3 | 158,2 | 120,4 | 102,1 | -67 | 18 | 325 | 67 | 203 | 545 |
| VII. Egyéb ráfordítások (A) | [eFt] | 17 737 | 894 | 6 404 | 972 | 2 558 | 28 565 | 3 138 | 886 | 1 483 | 1 104 | 1 099 | 7 709 | 17,7 | 99,1 | 23,2 | 113,6 | 43,0 | 27,0 | -14 599 | -8 | -4 921 | 132 | -1 459 | -20 855 |
| Ebből: Bíróság késedelmi kamat | [eFt] | 199 | 128 | 0 | 0 | 57 | 385 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -199 | -128 | 0 | 0 | -57 | -385 |
| Ebből: Egyéb ráfordítások | [eFt] | 12 | 0 | 1 | 136 | 1 497 | 1 646 | 1 | 0 | 1 | 181 | 0 | 184 | 9,3 | 0,0 | 131,9 | 133,3 | 0,0 | 11,2 | -11 | 0 | 0 | 45 | -1 497 | -1 462 |
| Ebből: Adó jellegű ráfordítások | [eFt] | 2 926 | 766 | 1 403 | 836 | 1 003 | 6 935 | 3 137 | 886 | 1 482 | 923 | 1 099 | 7 526 | 107,2 | 115,7 | 105,6 | 110,3 | 109,5 | 108,5 | 211 | 120 | 79 | 86 | 95 | 591 |
| Ebből: Céltartalékképzés | [eFt] | 14 600 | 0 | 5 000 | 0 | 0 | 19 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -14 600 | 0 | -5 000 | 0 | 0 | -19 600 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | [eFt] | 13 955 | 8 042 | 116 | 4 531 | 3 606 | 30 250 | 2 641 | 1 400 | 391 | 502 | 1 327 | 6 261 | 18,9 | 17,4 | 337,1 | 11,1 | 36,8 | 20,7 | -11 314 | -6 642 | 275 | -4 029 | -2 279 | -23 990 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | [eFt] | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 | 120,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 120,3 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | [eFt] | 10 | 0 | 0 | 0 | 274 | 284 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 | 133,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,7 | 3 | 0 | 0 | 0 | -274 | -270 |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye | [eFt] | 8 | 0 | 0 | 0 | -274 | -265 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 104,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -3,2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 274 | 274 |
| C. Adózás előtti eredmény | [eFt] | 13 964 | 8 042 | 116 | 4 531 | 3 332 | 29 985 | 2 650 | 1 400 | 391 | 502 | 1 327 | 6 269 | 19,0 | 17,4 | 337,1 | 11,1 | 39,8 | 20,9 | -11 314 | -6 642 | 275 | -4 029 | -2 006 | -23 716 |

Tárgy: „A SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi Üzleti terve.

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI TEMETKEZÉSI KFT

Tevékenységenkénti eredménykimutatás

(2020 terv- 2021 terv adatok)

2.sz. melléklet
(adatok: ezer Ft-ban; %-ban)

| Megnevezés | M.e. | 2020. évi terv | | | | | | 2021. évi terv | | | | | | index a 2020-es tervhez | | | | | | Eltérés a 2020-es tervhez | | | | | |
|---|-------|----------------------------|---------------------|---------------------------|---------------|--------|----------|----------------------------|---------------------|---------------------------|---------------|--------|----------|----------------------------|---------------------|---------------------------|---------------|---------|----------|----------------------------|---------------------|---------------------------|---------------|---------|----------|
| | | | | | | | | | | | | | | % | | | | | | e Ft | | | | | |
| | | Temetés szolgálat ás | Halottsz állítás | Temető üzemeltet és | Élővirág | Sírkö | Összesen | Temetés szolgálat ás | Halottsz állítás | Temető üzemeltet és | Élővirág | Sírkö | Összesen | Temetés szolgálat ás | Halottsz állítás | Temető üzemeltet és | Élővirág | Sírkö | Összesen | Temetés szolgálat ás | Halottsz állítás | Temető üzemeltet és | Élővirág | Sírkö | Összesen |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+ 4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4 +5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+ 4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4 +5 | | |
| I. Nettó árbevétel | [eFt] | 297 735 | 69 149 | 107 270 | 71 685 | 81 347 | 627 186 | 334 255 | 71 032 | 113 611 | 76 526 | 84 647 | 680 072 | 112,3 | 102,7 | 105,9 | 106,8 | 104,1 | 108,4 | 36 520 | 1 883 | 6 342 | 4 841 | 3 300 | 52 886 |
| Ebből: Temetésszolgáltatás | [eFt] | 287 211 | 68 978 | 0 | 0 | 0 | 356 189 | 334 190 | 71 032 | 0 | 0 | 0 | 405 222 | 116,4 | 103,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 113,8 | 46 979 | 2 054 | 0 | 0 | 0 | 49 033 |
| - Temetésszolgáltatás árbevétele | [eFt] | 244 810 | 0 | 0 | 0 | 0 | 244 810 | 277 260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277 260 | 113,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 113,3 | 32 451 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32 451 |
| - Halott szállítás | [eFt] | 0 | 68 978 | 0 | 0 | 0 | 68 978 | 0 | 71 032 | 0 | 0 | 0 | 71 032 | 0,0 | 103,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 103,0 | 0 | 2 054 | 0 | 0 | 0 | 2 054 |
| - Közvetített szolgáltatás árbevétele | [eFt] | 42 401 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42 401 | 56 930 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 930 | 134,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 134,3 | 14 528 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 528 |
| Ebből: Temetőüzemeltetés árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 106 860 | 0 | 0 | 106 860 | 0 | 0 | 113 604 | 0 | 0 | 113 604 | 0,0 | 0,0 | 106,3 | 0,0 | 0,0 | 106,3 | 0 | 0 | 6 743 | 0 | 0 | 6 743 |
| - Sírgondozás árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 1 602 | 0 | 0 | 1 602 | 0 | 0 | 3 592 | 0 | 0 | 3 592 | 0,0 | 0,0 | 224,3 | 0,0 | 0,0 | 224,3 | 0 | 0 | 1 990 | 0 | 0 | 1 990 |
| - Vállalkozók által fiz. díj árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 5 963 | 0 | 0 | 5 963 | 0 | 0 | 3 743 | 0 | 0 | 3 743 | 0,0 | 0,0 | 62,8 | 0,0 | 0,0 | 62,8 | 0 | 0 | -2 220 | 0 | 0 | -2 220 |
| - Sírhely bevétel | [eFt] | 0 | 0 | 43 875 | 0 | 0 | 43 875 | 0 | 0 | 47 788 | 0 | 0 | 47 788 | 0,0 | 0,0 | 108,9 | 0,0 | 0,0 | 108,9 | 0 | 0 | 3 913 | 0 | 0 | 3 913 |
| - Ravatalhasználati díjbevétel | [eFt] | 0 | 0 | 29 345 | 0 | 0 | 29 345 | 0 | 0 | 32 526 | 0 | 0 | 32 526 | 0,0 | 0,0 | 110,8 | 0,0 | 0,0 | 110,8 | 0 | 0 | 3 181 | 0 | 0 | 3 181 |
| - Hűtési díj bevétel | [eFt] | 0 | 0 | 4 323 | 0 | 0 | 4 323 | 0 | 0 | 6 156 | 0 | 0 | 6 156 | 0,0 | 0,0 | 142,4 | 0,0 | 0,0 | 142,4 | 0 | 0 | 1 833 | 0 | 0 | 1 833 |
| - Parkolási díj bevétel | [eFt] | 0 | 0 | 21 001 | 0 | 0 | 21 001 | 0 | 0 | 19 469 | 0 | 0 | 19 469 | 0,0 | 0,0 | 92,7 | 0,0 | 0,0 | 92,7 | 0 | 0 | -1 532 | 0 | 0 | -1 532 |
| - Temetőfenntartási hoz.jár.bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 752 | 0 | 0 | 752 | 0 | 0 | 330 | 0 | 0 | 330 | 0,0 | 0,0 | 43,8 | 0,0 | 0,0 | 43,8 | 0 | 0 | -422 | 0 | 0 | -422 |
| Ebből: Sírkötevékenység árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 81 347 | 81 347 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 647 | 84 647 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 104,1 | 104,1 | 0 | 0 | 0 | 3 300 | 3 300 | |
| Ebből: Vásárolt virág bevétel | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 71 685 | 0 | 71 685 | 0 | 0 | 0 | 76 526 | 0 | 76 526 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 106,8 | 0,0 | 106,8 | 0 | 0 | 0 | 4 841 | 0 | 4 841 |
| Ebből: egyéb árbevétel | [eFt] | 10 524 | 171 | 409 | 0 | 0 | 11 104 | 65 | 0 | 8 | 0 | 73 | 0,6 | 0,0 | 1,9 | 0,0 | 0,0 | 0,7 | -10 459 | -171 | -402 | 0 | 0 | -11 031 | |
| II. Akt. saját teljesítmények értéke | [eFt] | 86 | 0 | 0 | 0 | 4 172 | 4 258 | 161 | 30 | 455 | 158 | 617 | 1 421 | 188,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 14,8 | 33,4 | 76 | 30 | 455 | 158 | -3 555 | -2 837 |
| III. Egyéb bevételek (A) | [eFt] | 594 | 67 | 96 918 | 67 | 112 | 97 758 | 9 061 | 1 015 | 114 411 | 1 000 | 4 308 | 129 794 | 1 526,4 | 1 506,3 | 118,0 | 1 484,2 | 3 836,0 | 132,8 | 8 467 | 947 | 17 493 | 933 | 4 195 | 32 036 |
| Ebből: önkormányzati támogatás | [eFt] | 0 | 0 | 84 631 | 0 | 0 | 84 631 | 0 | 0 | 97 631 | 0 | 0 | 97 631 | 0,0 | 0,0 | 115,4 | 0,0 | 0,0 | 115,4 | 0 | 0 | 13 000 | 0 | 0 | 13 000 |
| Ebből: egyéb bevételek | [eFt] | 594 | 67 | 12 287 | 67 | 112 | 13 127 | 761 | 15 | 11 780 | 0 | 8 | 12 563 | 128,2 | 22,0 | 95,9 | 0,0 | 6,7 | 95,7 | 167 | -53 | -507 | -67 | -105 | -564 |
| Ebből: Céltartalék felhasználás | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 300 | 1 000 | 5 000 | 1 000 | 4 300 | 19 600 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8 300 | 1 000 | 5 000 | 1 000 | 4 300 | 19 600 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | [eFt] | 158 842 | 15 570 | 46 207 | 43 427 | 38 941 | 302 988 | 178 544 | 17 334 | 55 263 | 47 268 | 46 405 | 344 815 | 112,4 | 111,3 | 119,6 | 108,8 | 119,2 | 113,8 | 19 702 | 1 764 | 9 056 | 3 841 | 7 464 | 41 827 |
| 05. Anyagköltség | [eFt] | 94 053 | 10 301 | 14 719 | 42 832 | 33 920 | 195 824 | 103 770 | 10 009 | 25 325 | 45 924 | 39 686 | 224 714 | 110,3 | 97,2 | 172,1 | 107,2 | 117,0 | 114,8 | 9 716 | -291 | 10 606 | 3 092 | 5 767 | 28 890 |
| Ebből: Anyagköltség | [eFt] | 80 889 | 0 | 1 938 | 33 791 | 28 958 | 145 576 | 81 983 | 0 | 6 866 | 34 975 | 31 667 | 155 492 | 101,4 | 0,0 | 354,2 | 103,5 | 109,4 | 106,8 | 1 094 | 0 | 4 928 | 1 185 | 2 709 | 9 915 |
| Ebből: Alkatrész, fenntartási anyag | [eFt] | 1 846 | 668 | 3 179 | 108 | 3 048 | 8 849 | 1 135 | 1 032 | 3 485 | 144 | 4 651 | 10 447 | 61,5 | 154,5 | 109,6 | 133,9 | 152,6 | 118,1 | -711 | 364 | 305 | 37 | 1 603 | 1 598 |
| Ebből: Nyomatványirodaszer | [eFt] | 1 188 | 167 | 608 | 196 | 190 | 2 349 | 1 383 | 178 | 696 | 197 | 2 674 | 116,4 | 106,2 | 114,4 | 100,7 | 116,1 | 113,8 | 195 | 10 | 88 | 1 | 31 | 325 | |
| Ebből: Áramdíj | [eFt] | 1 667 | 362 | 1 852 | 447 | 488 | 4 815 | 2 137 | 435 | 2 837 | 485 | 6 505 | 128,2 | 120,3 | 153,2 | 108,6 | 125,2 | 135,1 | 470 | 74 | 985 | 38 | 123 | 1 690 | |
| Ebből: Fűtőanyag | [eFt] | 4 063 | 0 | 3 711 | 330 | 330 | 8 434 | 3 735 | 0 | 5 320 | 403 | 403 | 9 861 | 91,9 | 0,0 | 143,4 | 122,1 | 122,1 | 116,9 | -328 | 0 | 1 609 | 73 | 73 | 1 427 |
| Ebből: Víz | [eFt] | 525 | 110 | 258 | 135 | 163 | 1 191 | 486 | 99 | 288 | 113 | 155 | 1 142 | 92,6 | 90,7 | 111,8 | 83,5 | 94,8 | 95,9 | -39 | -10 | 30 | -22 | -8 | -49 |
| Ebből: Üzemanyag | [eFt] | 1 583 | 8 878 | 1 681 | 0 | 417 | 12 559 | 1 311 | 6 780 | 1 820 | 0 | 558 | 10 470 | 82,8 | 76,4 | 108,3 | 0,0 | 133,9 | 83,4 | -272 | -2 097 | 139 | 0 | 141 | -2 089 |
| Ebből: Egyéb(munkaruha,tiszt.szer) | [eFt] | 2 292 | 117 | 1 491 | 7 825 | 326 | 12 051 | 11 600 | 1 485 | 4 012 | 9 606 | 1 420 | 28 123 | 506,0 | 1 271,5 | 269,1 | 122,8 | 436,2 | 233,4 | 9 307 | 1 368 | 2 522 | 1 781 | 1 095 | 16 073 |

| Megnevezés | M.e. | 2020. évi terv | | | | | | 2021. évi terv | | | | | | index a 2020-es tervhez | | | | | | Eltérés a 2020-es tervhez | | | | | |
|--|-------|----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|---------------|----------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------|---------------|---------------|
| | | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási állítás | Temető üzemeltetés és | Élővirág | Sírkö | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási állítás | Temető üzemeltetés és | Élővirág | Sírkö | Összesen | % | | | | | | e Ft | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási állítás | Temető üzemeltetés és | Élővirág | Sírkö | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási állítás | Temető üzemeltetés és | Élővirág | Sírkö | Összesen |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | | |
| 06. Igénybevett szolg. értéke | [eFt] | 23 083 | 3 904 | 31 055 | 549 | 4 915 | 63 506 | 18 648 | 6 034 | 29 669 | 1 296 | 6 607 | 62 254 | 80,8 | 154,6 | 95,5 | 236,3 | 134,4 | 98,0 | -4 435 | 2 130 | -1 386 | 748 | 1 692 | -1 252 |
| Ebből: Szállítási, rakodás | [eFt] | 149 | 21 | 11 995 | 0 | 1 217 | 13 382 | 142 | 0 | 10 811 | 0 | 636 | 11 588 | 95,6 | 0,0 | 90,1 | 0,0 | 52,2 | 86,6 | -7 | -21 | -1 184 | 0 | -581 | -1 793 |
| Ebből: Idegenek által végzett karb. | [eFt] | 5 064 | 2 620 | 13 487 | 116 | 2 446 | 23 733 | 5 482 | 4 830 | 13 675 | 866 | 3 791 | 28 644 | 108,3 | 184,4 | 101,4 | 745,0 | 155,0 | 120,7 | 418 | 2 210 | 187 | 750 | 1 345 | 4 910 |
| Ebből: igénybe vett szolgáltatások | [eFt] | 3 003 | 392 | 811 | 73 | 181 | 4 461 | 3 448 | 185 | 2 279 | 78 | 1 185 | 7 175 | 114,8 | 47,2 | 280,8 | 106,8 | 655,0 | 160,8 | 445 | -207 | 1 467 | 5 | 1 004 | 2 714 |
| Ebből: Posta telefon költség | [eFt] | 1 560 | 471 | 515 | 87 | 151 | 2 784 | 1 636 | 305 | 124 | 63 | 155 | 2 283 | 104,9 | 64,6 | 24,1 | 73,0 | 102,3 | 82,0 | 76 | -167 | -390 | -23 | 3 | -501 |
| Ebből: Hírdetés, reklám | [eFt] | 1 179 | 260 | 994 | 86 | 403 | 2 922 | 716 | 116 | 411 | 135 | 200 | 1 577 | 60,7 | 44,6 | 41,3 | 156,2 | 49,6 | 54,0 | -463 | -144 | -583 | 49 | -203 | -1 344 |
| Ebből: Egyéb szolgáltatások | [eFt] | 12 128 | 140 | 3 253 | 186 | 517 | 16 225 | 7 223 | 599 | 2 370 | 155 | 640 | 10 986 | 59,6 | 426,7 | 72,9 | 82,9 | 123,8 | 67,7 | -4 905 | 458 | -883 | -32 | 123 | -5 238 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | [eFt] | 4 879 | 1 365 | 433 | 47 | 107 | 6 831 | 5 828 | 1 291 | 269 | 48 | 112 | 7 549 | 119,5 | 94,6 | 62,2 | 101,2 | 105,3 | 110,5 | 950 | -74 | -164 | 1 | 6 | 718 |
| Ebből: Bank költség | [eFt] | 3 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 519 | 4 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 545 | 129,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 129,1 | 1 026 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 026 |
| Ebből: Biztosítás | [eFt] | 1 008 | 1 236 | 313 | 47 | 107 | 2 711 | 863 | 996 | 269 | 48 | 112 | 2 289 | 85,6 | 80,6 | 86,1 | 101,2 | 105,3 | 84,4 | -145 | -240 | -44 | 1 | 6 | -422 |
| Ebből: Egyéb | [eFt] | 351 | 129 | 120 | 0 | 0 | 600 | 420 | 295 | 0 | 0 | 0 | 715 | 119,6 | 228,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 119,1 | 69 | 166 | -120 | 0 | 0 | 114 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09. Eladott (közvetített) szolg. értéke | [eFt] | 36 827 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 827 | 50 298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 298 | 136,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 136,6 | 13 472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 472 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | [eFt] | 131 362 | 44 109 | 142 973 | 26 732 | 44 086 | 389 262 | 152 418 | 44 104 | 157 026 | 28 501 | 39 400 | 421 449 | 116,0 | 100,0 | 109,8 | 106,6 | 89,4 | 108,3 | 21 056 | -5 | 14 053 | 1 769 | -4 685 | 32 188 |
| 10. Bérköltség | [eFt] | 94 516 | 33 676 | 110 028 | 20 179 | 34 629 | 293 029 | 113 564 | 34 091 | 122 961 | 22 252 | 29 727 | 322 595 | 120,2 | 101,2 | 111,8 | 110,3 | 85,8 | 110,1 | 19 048 | 4 15 | 12 932 | 2 072 | -4 902 | 29 566 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | [eFt] | 17 616 | 3 320 | 13 784 | 1 943 | 3 570 | 40 233 | 20 250 | 3 582 | 16 050 | 2 554 | 4 650 | 47 085 | 114,9 | 107,9 | 116,4 | 131,4 | 130,3 | 117,0 | 2 633 | 263 | 2 265 | 611 | 1 080 | 6 852 |
| Ebből: Saját gépjármű használat | [eFt] | 523 | 363 | 0 | 0 | 0 | 886 | 622 | 431 | 0 | 0 | 0 | 1 053 | 118,9 | 118,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 118,9 | 99 | 68 | 0 | 0 | 0 | 167 |
| Ebből: Reprezentáció | [eFt] | 1 455 | 153 | 1 065 | 146 | 232 | 3 051 | 1 677 | 178 | 1 284 | 162 | 338 | 3 639 | 115,3 | 116,4 | 120,6 | 111,1 | 145,3 | 119,3 | 222 | 25 | 219 | 16 | 105 | 588 |
| Ebből: Betegszabadság, táppénz | [eFt] | 1 029 | 667 | 1 074 | 63 | 361 | 3 194 | 1 510 | 312 | 1 344 | 178 | 831 | 4 175 | 146,7 | 46,8 | 125,2 | 283,2 | 230,3 | 130,7 | 481 | -355 | 270 | 115 | 470 | 981 |
| Ebből: egyéb személyijellegű | [eFt] | 14 609 | 2 137 | 11 646 | 1 734 | 2 976 | 33 102 | 16 441 | 2 661 | 13 422 | 2 213 | 3 481 | 38 218 | 112,5 | 124,5 | 115,2 | 127,6 | 117,0 | 115,5 | 1 832 | 524 | 1 776 | 479 | 505 | 5 115 |
| 12. Bérjárulékok | [eFt] | 19 230 | 7 113 | 19 161 | 4 609 | 5 887 | 55 999 | 18 604 | 6 430 | 18 016 | 3 695 | 5 024 | 51 769 | 96,7 | 90,4 | 94,0 | 80,2 | 85,3 | 92,4 | -626 | -683 | -1 145 | -914 | -863 | -4 231 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | [eFt] | 4 476 | 7 729 | 13 195 | 40 | 778 | 26 218 | 4 347 | 7 993 | 14 879 | 182 | 1 201 | 28 602 | 97,1 | 103,4 | 112,8 | 458,8 | 154,4 | 109,1 | -129 | 264 | 1 684 | 142 | 423 | 2 384 |
| VII. Egyéb ráfordítások (A) | [eFt] | 3 379 | 1 606 | 1 536 | 1 059 | 1 195 | 8 775 | 3 654 | 1 139 | 1 489 | 1 107 | 1 100 | 8 489 | 108,1 | 71,0 | 96,9 | 104,5 | 92,0 | 96,7 | 275 | -466 | -47 | 48 | -96 | -285 |
| Ebből: Bírság késedelmi kamat | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ebből: Egyéb ráfordítások | [eFt] | 39 | 0 | 25 | 114 | 67 | 245 | 37 | 0 | 1 | 181 | 0 | 219 | 94,9 | 0,0 | 4,7 | 158,9 | 0,0 | 89,5 | -2 | 0 | -24 | 67 | -67 | -26 |
| Ebből: Adó jellegű ráfordítások | [eFt] | 3 340 | 1 606 | 1 510 | 945 | 1 128 | 8 530 | 3 617 | 1 139 | 1 488 | 926 | 1 099 | 8 270 | 108,3 | 71,0 | 98,5 | 98,0 | 97,4 | 97,0 | 277 | -466 | -23 | -19 | -29 | -259 |
| Ebből: Céltartalékképzés | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | [eFt] | 355 | 203 | 276 | 495 | 631 | 1 960 | 4 514 | 1 507 | -180 | 626 | 1 466 | 7 932 | 1 272,4 | 741,4 | -65,1 | 126,5 | 232,2 | 404,7 | 4 159 | 1 303 | -456 | 131 | 835 | 5 972 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | [eFt] | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 | 36,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,6 | -38 | 0 | 0 | 0 | 0 | -38 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | [eFt] | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 | 634,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 765,8 | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye | [eFt] | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 14,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 14,7 | -49 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50 |
| C. Adózás előtti eredmény | [eFt] | 413 | 203 | 276 | 495 | 631 | 2 018 | 4 522 | 1 507 | -180 | 626 | 1 466 | 7 940 | 1 096,2 | 741,4 | -65,1 | 126,5 | 232,1 | 393,5 | 4 110 | 1 303 | -456 | 131 | 834 | 5 922 |

Tárgy: „A SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi Üzleti terve.

A Temetkezési kft bevételei és bevétel jellegű tételei

adatok Eft-ban

| Megnevezés | M.e. | 2020. éves terv | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2020 várható /2020 éves terv | Eltérés 2020 várható - 2020 éves terv | Index 2021 éves terv /2020 várható | Eltérés 2021 éves terv- 2020 várható |
|---|-------|-----------------|--------------------|-----------------|--|---|---|--|
| I. Nettó árbevétel | [eFt] | 627 186 | 714 441 | 680 072 | 113,91 | 87 255 | 95,19 | -34 369 |
| Ebből: Temetésszolgáltatás | [eFt] | 356 189 | 428 370 | 405 222 | 120,26 | 72 181 | 94,60 | -23 148 |
| - Temetésrendezés árbevétele | [eFt] | 244 810 | 290 911 | 277 260 | 118,83 | 46 101 | 95,31 | -13 651 |
| - Halottszállítás | [eFt] | 68 978 | 76 665 | 71 032 | 111,14 | 7 686 | 92,65 | -5 632 |
| - Közvetített szolgáltatás árbevétele | [eFt] | 42 401 | 60 794 | 56 930 | 143,38 | 18 393 | 93,64 | -3 865 |
| Ebből: Temetőüzemeltetés árbevétele | [eFt] | 106 860 | 121 365 | 113 604 | 113,57 | 14 505 | 93,60 | -7 761 |
| - Sírgondozás árbevétele | [eFt] | 1 602 | 3 495 | 3 592 | 218,24 | 1 894 | 102,76 | 96 |
| - Vállalkozók által fizetett díj árbevétele | [eFt] | 5 963 | 3 476 | 3 743 | 58,29 | -2 487 | 107,68 | 267 |
| - Sírhely bevétel | [eFt] | 43 875 | 48 682 | 47 788 | 110,95 | 4 806 | 98,16 | -893 |
| - Ravatalhasználati díjbevétel | [eFt] | 29 345 | 36 433 | 32 526 | 124,15 | 7 088 | 89,28 | -3 907 |
| - Hűtési díj bevétele | [eFt] | 4 323 | 8 496 | 6 156 | 196,53 | 4 173 | 72,46 | -2 340 |
| - Parkolási díj bevétele | [eFt] | 21 001 | 20 486 | 19 469 | 97,55 | -515 | 95,04 | -1 017 |
| - Temetőfenntartási hozzájár.bevétele | [eFt] | 752 | 298 | 330 | 39,62 | -454 | 110,63 | 32 |
| Ebből: Sírkötevékenység árbevétele | [eFt] | 81 347 | 87 858 | 84 647 | 108,00 | 6 511 | 96,35 | -3 211 |
| Ebből: Virág értékesítés árbevétele | [eFt] | 71 685 | 76 405 | 76 526 | 106,58 | 4 720 | 100,16 | 121 |
| Ebből: Egyéb árbevétel | [eFt] | 11 104 | 443 | 73 | 3,99 | -10 661 | 16,45 | -370 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke | [eFt] | 4258 | 1 286 | 1 421 | 30,20 | -2 972 | 110,48 | 135 |
| III. Egyéb bevételek (A) | [eFt] | 97 759 | 95 798 | 129 794 | 97,99 | -1 961 | 135,49 | 33 996 |
| Ebből: önkormányzati támogatás | [eFt] | 84 631 | 83 675 | 97 631 | 98,87 | -956 | 116,68 | 13 956 |
| - Nyíregyháza önkormányzat | [eFt] | 82 000 | 82 000 | 95 000 | 100,00 | 0 | 115,85 | 13 000 |
| - Nyírtelek önkormányzat | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| - Penyige önkormányzat | [eFt] | 781 | 375 | 781 | 0,00 | -406 | 208,27 | 406 |
| - Győrtelek önkormányzat | [eFt] | 400 | 0 | 400 | 0,00 | -400 | 0,00 | 400 |
| - Ópályi önkormányzat | [eFt] | 1 450 | 1 300 | 1 450 | 89,66 | -150 | 111,54 | 150 |
| Ebből: egyéb bevételek | [eFt] | 13 127 | 12 123 | 12 563 | 92,35 | -1 004 | 103,63 | 440 |
| Ebből: Céltartalék felhasználás | [eFt] | 0 | 0 | 19 600 | 0,00 | 0 | 0,00 | 19 600 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | [eFt] | 60 | 18 | 22 | 30,40 | -42 | 120,33 | 4 |
| Összes bevétel és bevételjellegű tétel | [eFt] | 729 262 | 811 543 | 811 309 | 111,28 | 82 281 | 99,97 | -234 |

Tárgy: „A SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi Üzleti terve.

A Temetkezési kft ráfordításai és ráfordítás jellegű tételei

adatok Eft-ban

| Megnevezés | M.e. | 2020. éves terv | 2020. éves várható | 2021. éves terv | Index 2020 várható /2020 éves terv | Eltérés 2020 várható - 2020 éves terv | Index 2021 éves terv /2020 várható | Eltérés 2021 éves terv- 2020 várható |
|---|-------|-----------------|--------------------|-----------------|--|---|---|--|
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | [eFt] | 302 988 | 341 873 | 344 815 | 112,83 | 38 886 | 100,86 | 2 942 |
| 05. Anyagköltség | [eFt] | 195 824 | 228 501 | 224 714 | 116,69 | 32 676 | 98,34 | -3 786 |
| 06. Igénybevett szolgáltatások értéke | [eFt] | 63 506 | 51 201 | 62 254 | 80,62 | -12 305 | 121,59 | 11 053 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | [eFt] | 6 831 | 7 492 | 7 549 | 109,68 | 661 | 100,76 | 57 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | [eFt] | 36 827 | 54 680 | 50 298 | 148,48 | 17 853 | 91,99 | -4 382 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | [eFt] | 389 262 | 371 052 | 421 449 | 95,32 | -18 210 | 113,58 | 50 398 |
| 10. Bérköltség | [eFt] | 293 029 | 286 905 | 322 595 | 97,91 | -6 124 | 112,44 | 35 691 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | [eFt] | 40 233 | 40 311 | 47 085 | 100,19 | 77 | 116,81 | 6 775 |
| 12. Bérjárulékok | [eFt] | 55 999 | 43 836 | 51 769 | 78,28 | -12 163 | 118,10 | 7 932 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | [eFt] | 26 218 | 28 025 | 28 602 | 106,89 | 1 807 | 102,06 | 577 |
| VII. Egyéb ráfordítások (A) | [eFt] | 8 775 | 29 379 | 8 489 | 334,81 | 20 604 | 28,90 | -20 890 |
| Ebből: Egyéb ráfordítások | [eFt] | 245 | 2 169 | 219 | 884,87 | 1 924 | 10,10 | -1 950 |
| Ebből: Adó jellegű ráfordítások | [eFt] | 8 530 | 7 610 | 8 270 | 89,22 | -920 | 108,68 | 660 |
| Ebből: Céltartalékképzés | [eFt] | 0 | 19 600 | 0 | 0,00 | 19 600 | 0,00 | -19 600 |
| IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai | [eFt] | 2 | 284 | 13 | 16 290,12 | 282 | 4,70 | -270 |
| Összesráfordítás ésráfordításjellegű tétel | [eFt] | 727 244 | 770 613 | 803 369 | 105,96 | 43 369 | 104,25 | 32 756 |

Tárgy: „A SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi Üzleti terve.

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI TEMETKEZÉSI KFT

Tevékenységenkénti eredménykimutatás

(2021. tervadatok)

5.sz. melléklet

(adatok: ezer Ft-ban; %-ban)

| Megnevezés | M.e. | 2021. terv | | | | | | 2021. terv Nyíregyháza | | | | | | 2021. terv Vidék | | | | | |
|---|-------|----------------------|------------------|--------------------|----------|--------|-----------|------------------------|------------------|--------------------|----------|--------|-----------|----------------------|------------------|--------------------|----------|-------|-----------|
| | | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítási | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 |
| I. Nettó árbevétel | [eFt] | 334 255 | 71 032 | 113 611 | 76 526 | 84 647 | 680 072 | 223 095 | 48 951 | 111 162 | 75 887 | 84 423 | 543 518 | 111 160 | 22 081 | 2 450 | 639 | 224 | 136 554 |
| Ebből: Temetésszolgáltatás | [eFt] | 334 190 | 71 032 | 0 | 0 | 0 | 405 222 | 223 030 | 48 951 | 0 | 0 | 0 | 271 981 | 111 160 | 22 081 | 0 | 0 | 0 | 133 241 |
| - Temetésszolgáltatás árbevétele | [eFt] | 277 260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277 260 | 179 766 | 0 | 0 | 0 | 0 | 179 766 | 97 494 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97 494 |
| - Halottszállítás | [eFt] | 0 | 71 032 | 0 | 0 | 0 | 71 032 | 0 | 48 951 | 0 | 0 | 0 | 48 951 | 0 | 22 081 | 0 | 0 | 0 | 22 081 |
| - Közvetített szolgáltatás árbevétele | [eFt] | 56 930 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 930 | 43 264 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43 264 | 13 665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 665 |
| Ebből: Temetőüzemeltetés árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 113 604 | 0 | 0 | 113 604 | 0 | 0 | 111 154 | 0 | 0 | 111 154 | 0 | 0 | 2 450 | 0 | 0 | 2 450 |
| - Sírgondozás árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 3 592 | 0 | 0 | 3 592 | 0 | 0 | 3 592 | 0 | 0 | 3 592 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Vállalkozók által fizetett díj árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 3 743 | 0 | 0 | 3 743 | 0 | 0 | 3 686 | 0 | 0 | 3 686 | 0 | 0 | 57 | 0 | 0 | 57 |
| - Sírhely bevétel | [eFt] | 0 | 0 | 47 788 | 0 | 0 | 47 788 | 0 | 0 | 47 059 | 0 | 0 | 47 059 | 0 | 0 | 729 | 0 | 0 | 729 |
| - Ravatalhasználati díjbevétel | [eFt] | 0 | 0 | 32 526 | 0 | 0 | 32 526 | 0 | 0 | 31 351 | 0 | 0 | 31 351 | 0 | 0 | 1 174 | 0 | 0 | 1 174 |
| - Hűtési díj bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 6 156 | 0 | 0 | 6 156 | 0 | 0 | 5 847 | 0 | 0 | 5 847 | 0 | 0 | 309 | 0 | 0 | 309 |
| - Parkolási díj bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 19 469 | 0 | 0 | 19 469 | 0 | 0 | 19 469 | 0 | 0 | 19 469 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Temetőfenntartási hozzájárulás bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 330 | 0 | 0 | 330 | 0 | 0 | 149 | 0 | 0 | 149 | 0 | 0 | 181 | 0 | 0 | 181 |
| Ebből: Sírkőtevékenység árbevétele | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 647 | 84 647 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 423 | 84 423 | 0 | 0 | 0 | 0 | 224 | 224 |
| Ebből: Vásárolt virág bevétele | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 76 526 | 0 | 76 526 | 0 | 0 | 0 | 75 887 | 0 | 75 887 | 0 | 0 | 0 | 639 | 0 | 639 |
| Ebből: egyéb árbevétel | [eFt] | 65 | 0 | 8 | 0 | 0 | 73 | 65 | 0 | 8 | 0 | 0 | 73 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke | [eFt] | 161 | 30 | 455 | 158 | 617 | 1 421 | 161 | 30 | 455 | 158 | 617 | 1 421 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Egyéb bevételek (A) | [eFt] | 9 061 | 1 015 | 114 411 | 1 000 | 4 308 | 129 794 | 7 937 | 815 | 111 660 | 1 000 | 4 308 | 125 720 | 1 124 | 200 | 2 751 | 0 | 0 | 4 075 |
| Ebből: önkormányzati támogatás | [eFt] | 0 | 0 | 97 631 | 0 | 0 | 97 631 | 0 | 0 | 95 000 | 0 | 0 | 95 000 | 0 | 0 | 2 631 | 0 | 0 | 2 631 |
| Ebből: egyéb bevételek | [eFt] | 761 | 15 | 11 780 | 0 | 8 | 12 563 | 737 | 15 | 11 660 | 0 | 8 | 12 420 | 24 | 0 | 120 | 0 | 0 | 144 |
| Ebből: Céltartalék felhasználás | [eFt] | 8 300 | 1 000 | 5 000 | 1 000 | 4 300 | 19 600 | 7 200 | 800 | 5 000 | 1 000 | 4 300 | 18 300 | 1 100 | 200 | 0 | 0 | 0 | 1 300 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | [eFt] | 178 544 | 17 334 | 55 263 | 47 268 | 46 405 | 344 815 | 117 197 | 11 686 | 53 686 | 46 917 | 46 393 | 275 878 | 61 348 | 5 648 | 1 577 | 352 | 12 | 68 937 |
| 05. Anyagköltség | [eFt] | 103 770 | 10 009 | 25 325 | 45 924 | 39 686 | 224 714 | 63 681 | 6 021 | 25 046 | 45 579 | 39 685 | 180 013 | 40 089 | 3 988 | 279 | 345 | 1 | 44 701 |
| Ebből: Anyagköltség | [eFt] | 81 983 | 0 | 6 866 | 34 975 | 31 667 | 155 492 | 47 112 | 0 | 6 858 | 34 636 | 31 667 | 120 273 | 34 871 | 0 | 8 | 340 | 0 | 35 218 |
| Ebből: Alkatrész, fenntartási anyag | [eFt] | 1 135 | 1 032 | 3 485 | 144 | 4 651 | 10 447 | 999 | 501 | 3 406 | 144 | 4 651 | 9 702 | 135 | 531 | 78 | 0 | 0 | 745 |
| Ebből: Nyomatvány irodaszer | [eFt] | 1 383 | 178 | 696 | 197 | 221 | 2 674 | 1 040 | 122 | 690 | 195 | 221 | 2 268 | 344 | 56 | 6 | 2 | 0 | 407 |
| Ebből: Áramdíj | [eFt] | 2 137 | 435 | 2 837 | 485 | 610 | 6 505 | 1 347 | 297 | 2 756 | 482 | 610 | 5 492 | 790 | 138 | 81 | 3 | 1 | 1 013 |
| Ebből: Fűtőanyag | [eFt] | 3 735 | 0 | 5 320 | 403 | 403 | 9 861 | 3 627 | 0 | 5 320 | 403 | 403 | 9 753 | 108 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108 |
| Ebből: Víz | [eFt] | 486 | 99 | 288 | 113 | 155 | 1 142 | 301 | 67 | 285 | 113 | 155 | 920 | 185 | 33 | 4 | 1 | 0 | 222 |
| Ebből: Üzemenyag | [eFt] | 1 311 | 6 780 | 1 820 | 0 | 558 | 10 470 | 1 243 | 4 040 | 1 731 | 0 | 558 | 7 573 | 68 | 2 740 | 89 | 0 | 0 | 2 897 |
| Ebből: Egyéb (munkaruha, tiszt. szer) | [eFt] | 11 600 | 1 485 | 4 012 | 9 606 | 1 420 | 28 123 | 8 012 | 994 | 4 000 | 9 606 | 1 420 | 24 033 | 3 588 | 490 | 13 | 0 | 0 | 4 091 |

| Megnevezés | M.e. | 2021. terv | | | | | | 2021. terv Nyíregyháza | | | | | | 2021. terv Vidék | | | | | |
|---|-------|----------------------|-----------------|--------------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|-----------------|--------------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------|--------------------|------------|------------|---------------|
| | | Temetés szolgáltatás | Halottszállítás | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítás | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen | Temetés szolgáltatás | Halottszállítás | Temető üzemeltetés | Élővirág | Sírkő | Összesen |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1+2+3+4+5 |
| 06. Igénybevevett szolgáltatások értéke | [eFt] | 18 648 | 6 034 | 29 669 | 1 296 | 6 607 | 62 254 | 10 375 | 4 782 | 28 396 | 1 295 | 6 606 | 51 454 | 8 273 | 1 252 | 1 273 | 2 | 1 | 10 800 |
| Ebből: Szállítás, rakodás | [eFt] | 142 | 0 | 10 811 | 0 | 636 | 11 588 | 129 | 0 | 10 214 | 0 | 636 | 10 979 | 13 | 0 | 597 | 0 | 0 | 610 |
| Ebből: Idegenek által végzett karb. | [eFt] | 5 482 | 4 830 | 13 675 | 866 | 3 791 | 28 644 | 4 441 | 4 018 | 13 299 | 866 | 3 791 | 26 414 | 1 041 | 812 | 376 | 0 | 0 | 2 230 |
| Ebből: igénybe vett szolgáltatások | [eFt] | 3 448 | 185 | 2 279 | 78 | 1 185 | 7 175 | 2 402 | 126 | 2 276 | 77 | 1 185 | 6 066 | 1 047 | 59 | 2 | 1 | 0 | 1 109 |
| Ebből: Posta telefon költség | [eFt] | 1 636 | 305 | 124 | 63 | 155 | 2 283 | 1 236 | 183 | 122 | 63 | 155 | 1 759 | 400 | 122 | 2 | 1 | 0 | 524 |
| Ebből: Hírdetés, reklám | [eFt] | 716 | 116 | 411 | 135 | 200 | 1 577 | 431 | 97 | 321 | 134 | 200 | 1 184 | 285 | 18 | 90 | 1 | 0 | 394 |
| Ebből: Egyéb szolgáltatások | [eFt] | 7 223 | 599 | 2 370 | 155 | 640 | 10 986 | 1 736 | 358 | 2 164 | 154 | 640 | 5 053 | 5 487 | 241 | 206 | 0 | 0 | 5 934 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | [eFt] | 5 828 | 1 291 | 269 | 48 | 112 | 7 549 | 5 657 | 883 | 243 | 43 | 102 | 8 928 | 171 | 408 | 26 | 5 | 10 | 621 |
| Ebből: Bank költség | [eFt] | 4 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 545 | 4 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ebből: Biztosítás | [eFt] | 863 | 996 | 269 | 48 | 112 | 2 289 | 712 | 762 | 243 | 43 | 102 | 1 862 | 151 | 235 | 26 | 5 | 10 | 427 |
| Ebből: Egyéb | [eFt] | 420 | 295 | 0 | 0 | 0 | 715 | 400 | 121 | 0 | 0 | 0 | 521 | 20 | 174 | 0 | 0 | 0 | 194 |
| 08. Eladott áruk beszerzési értéke | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | [eFt] | 50 298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 298 | 37 483 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 483 | 12 815 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 815 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | [eFt] | 152 418 | 44 104 | 157 026 | 28 501 | 39 400 | 421 449 | 104 193 | 28 758 | 153 057 | 28 340 | 39 328 | 353 676 | 48 225 | 15 346 | 3 969 | 161 | 72 | 67 773 |
| 10. Bérköltség | [eFt] | 113 564 | 34 091 | 122 961 | 22 252 | 29 727 | 322 595 | 80 608 | 22 308 | 119 946 | 22 118 | 29 666 | 274 647 | 32 956 | 11 783 | 3 015 | 133 | 61 | 47 948 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | [eFt] | 20 250 | 3 582 | 16 050 | 2 554 | 4 650 | 47 085 | 10 477 | 2 174 | 15 695 | 2 551 | 4 649 | 35 545 | 9 773 | 1 408 | 355 | 3 | 0 | 11 541 |
| Ebből: Saját gépjármű használat | [eFt] | 622 | 431 | 0 | 0 | 0 | 1 053 | 195 | 431 | 0 | 0 | 0 | 627 | 427 | 0 | 0 | 0 | 0 | 427 |
| Ebből: Reprezentáció | [eFt] | 1 677 | 178 | 1 284 | 162 | 338 | 3 639 | 1 263 | 113 | 1 265 | 162 | 338 | 3 140 | 414 | 65 | 19 | 0 | 0 | 499 |
| Ebből: Betegszabadság, táppénz | [eFt] | 1 510 | 312 | 1 344 | 178 | 831 | 4 175 | 1 373 | 221 | 1 321 | 177 | 831 | 3 923 | 137 | 92 | 23 | 1 | 0 | 253 |
| Ebből: egyéb személyjellegű | [eFt] | 16 441 | 2 661 | 13 422 | 2 213 | 3 481 | 38 218 | 7 645 | 1 409 | 13 109 | 2 211 | 3 481 | 27 856 | 8 795 | 1 251 | 313 | 2 | 0 | 10 362 |
| 12. Bérjárulékok | [eFt] | 18 604 | 6 430 | 18 016 | 3 695 | 5 024 | 51 769 | 13 109 | 4 276 | 17 416 | 3 671 | 5 013 | 43 485 | 5 495 | 2 154 | 599 | 24 | 11 | 8 284 |
| VI. Értécsökkenési leírás | [eFt] | 4 347 | 7 993 | 14 879 | 182 | 1 201 | 28 602 | 4 025 | 7 066 | 14 660 | 182 | 1 201 | 27 134 | 322 | 927 | 219 | 0 | 0 | 1 468 |
| VII. Egyéb ráfordítások (A) | [eFt] | 3 654 | 1 139 | 1 489 | 1 107 | 1 100 | 8 489 | 3 138 | 886 | 1 483 | 1 104 | 1 099 | 7 709 | 516 | 253 | 6 | 3 | 1 | 780 |
| Ebből: Bírság késedelmi kamat | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ebből: Egyéb ráfordítások | [eFt] | 37 | 0 | 1 | 181 | 0 | 219 | 1 | 0 | 1 | 181 | 0 | 184 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 |
| Ebből: Adó jellegű ráfordítások | [eFt] | 3 617 | 1 139 | 1 488 | 926 | 1 099 | 8 270 | 3 137 | 886 | 1 482 | 923 | 1 099 | 7 526 | 480 | 253 | 6 | 3 | 1 | 744 |
| Ebből: Céltartalékképzés | [eFt] | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | [eFt] | 4 514 | 1 507 | -180 | 626 | 1 466 | 7 932 | 2 641 | 1 400 | 391 | 502 | 1 327 | 6 261 | 1 873 | 107 | -571 | 123 | 139 | 1 671 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | [eFt] | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | [eFt] | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye | [eFt] | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Adózás előtti eredmény | [eFt] | 4 522 | 1 507 | -180 | 626 | 1 466 | 7 940 | 2 650 | 1 400 | 391 | 502 | 1 327 | 6 269 | 1 873 | 107 | -571 | 123 | 139 | 1 671 |

Tárgy: „A SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG Megyei Temetkezési Kft. 2021. évi Üzleti terve.