

## **KAUNO SAVIVALDYBĖS ĮMONĖS „KAPINIŲ PRIEŽIŪRA“**

### **VEIKLOS ATASKAITA UŽ 2021 METUS**

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ (toliau – ir Įmonė arba Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“) įregistruota 1991-03-07 Kauno miesto valdybos potvarkiu Nr. 348, įregistravimo Nr. SĮ 95-16. Įmonės kodas – 132626180, buveinės adresas – Savanorių pr. 347, 49423 Kaunas. Įmonė yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Įmonės interneto svetainė – kaunokapiniuprieziura.lt.

Įmonės teisinė forma – savivaldybės įmonė.

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

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

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

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

2021 m. pabaigoje bendras Įmonės prižiūrimas Kauno miesto viešųjų kapinių plotas sudarė 144,01 ha (1 lentelė). Didžiausios pagal plotą šiuo metu prižiūrimos kapinės yra Kauno miesto Karmėlavos viešosios kapinės, jų plotas – 40 ha. Tai yra pagrindinės Kauno miesto gyventojų kapinės, veikiančios nuo 1985 m. 2020 m. šiose kapinėse palaidoti 907 asmenų palaikai, 2021 m. – 1 000 asmenų palaikai.

Užlaidojus Kauno miesto Karmėlavos viešasias kapines, 2014 m. buvo atidarytos naujos Kauno miesto Vainatrakio viešosios kapinės Rokų seniūnijoje (Kauno raj., paribyje su Prienų raj.), už 18 km į pietus nuo Kauno centro. Šių kapinių numatytas plotas – 40 ha. Per 2014-2016 m. buvo įsisavinti 4 ha kapinių ploto. 2017 m. I ketv. Įmonė papildomai įsisavino naują 1 ha Vainatrakio kapinių kvartalą, kuriame nuo 2017 m. birželio mén. pradėti laidoti neatpažintų ir vienišų asmenų palaikai. 2017 m. IV ketv. Vainatrakio kapinėse įrengtas 0,5 ha ploto investicinis kvartalas, kuriame galima ne tik pasirinkti norimą kapavietę mirusio asmens laidojimui, bet ir užsirezervuoti ją iš anksto. Investicinis kvartalas yra išsidėstęs prie pat automobilių stovėjimo aikštelės ir viešojo transporto stotelės, jo teritorija aptverta tvora ir apželdinta, sudėtos trinkelės ir borteliai, atskiriantys kapavietes.

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

2020 m. metus šiame kvartale buvo palaidotos 39 gyvūnų augintinių gaišenos, 2021 m. – 41, iš viso – 119.

Gyventojų pageidavimu, 2018 m. Vainatrakio viešosiose kapinėse taip pat buvo įrengtas atskiras plotas, skirtas laidoti stačiatikių religijos asmenis, o 2021 m. pradėti musulmonų religijos asmenų laidojimui skirto kvartalo įrengimo darbai.

Kiekvienais metais Kauno miesto viešosiose kapinėse palaidojama apie 3 000 asmenų palaikai. Paskutiniai metais, dėl susidariusios epidemiologinės situacijos šalyje, fiksuojamas išaugęs laidojimų skaičius: 2020 m. buvo palaidoti 3 169 asmenų palaikai, iš jų 1 792 palaidoti urnose, 2021 m. palaidoti 3 479 asmenų palaikai, iš jų 2 204 palaidoti urnose.

### **Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ prižiūrimų Kauno miesto viešųjų kapinių sąrašas**

1 lentelė

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

# 1. ĮMONĖS VEIKLOS STRATEGIJA IR VEIKLOS TISSLŪ ĮGYVENDINIMO REZULTATAI

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ identifikavo šias pagrindines strategines kryptis 2021-2023 m.:

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

Įmonės veiklos tikslų įgyvendinimo rezultatai pateikti 2 lentelėje.

## Įmonės veiklos tikslų įgyvendinimas

2 lentelė

Strateginė kryptis	Tikslai (2021-2023 metams)	Įgyvendinimo rezultatai
Kauno miesto poreikiams reikalingo žmonių laidojimo vietų skaičiaus užtikrinimas	Įrengti 750 nišų palaikų saugojimui kolumbariumuose	2021 m. buvo pradėti kolumbariumų plėtros darbai Kauno m. Petrašiūnų ir I Romainių viešosių kapinėse: įrengtas pamatas, sumontuotos kolumbariumų sekcijos, įsigytos granitinės lentelės. 2021 m. papildomai įrengta 10 kolumbariumų nišų užbaigus metalinį kolumbariumą Petrašiūnų viešosių kapinėse.
	Įrengti 1,3 ha plotą, skirtą asmenų palaikų laidojimui	Padidėjės žmonių palaikų kremavimo skaičius lėmė dažnesnį urnų laidojimą šeimos kapavietėse ir urnų talpinimą kolumbariumo nišose. Atsižvelgiant į tai, neatsiradus poreikiui naujo kapinių kvartalo įrengimui, kvartalo įrengimo darbai Vainatrakio viešosių kapinėse 2021 m. pradėti nebuvo.
Kauno miesto viešujų kapinių infrastruktūros gerinimas	Pagerinti kapinių infrastruktūrą	2021 m. Įmonė atliko administracinių pastato remontą Eigulių viešosių kapinėse: buvo pakeisti langai, atlikti pastato apšiltinimo darbai. 2021 m. Vainatrakio kapinėse buvo įrengta papildoma vandens tiekimo sistema, naudojanti vandenį iš vandens baseino. Seniavos viešosių kapinėse buvo pakeisti kapines juosiančios tvoros vartai.
Efektyvus turto ir resursų panaudojimas	Bendradarbiauti su Kauno miesto savivaldybės valdomomis įmonėmis dėl įrangos, technikos ir kitų resursų panaudojimo	Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ yra sudariusi atliekų tvarkymo sutartį su UAB „Kauno švara“, vandens tiekimo sutartį su UAB „Kauno vandenys“.
	Didinti komercinių paslaugų plėtrą bei naujų paslaugų sukūrimą ir įvedimą į rinką, vystyti Įmonės marketingo veiklą, didinti informacijos sklaidą	Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ nuolat atnaujina internetinį tinklalapį ir socialinio tinklo „Facebook“ puslapį, paskelbdama naują informaciją, susijusią su įmonės veiklos rezultatais, klientų aptarnavimo tvarka ir kt.
Grąža savininkui	Metinis Įmonės nuosavo kapitalo grąžos rodiklis	Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ metinė nuosavo kapitalo grąža – 28,5 proc.

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

*Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ grėsmės.* Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ pagrindinės gaunamos pajamos yra už kapinių priežiūrą, pagal sudarytą sutartį su Kauno miesto savivaldybe, todėl Įmonė yra itin priklausoma nuo savininkės finansinės padėties ir veiklos politikos. Taip pat, Įmonė gali būti nepajėgi prisitaikyti prie kintančios šalies mokesčinės politikos.

## 2. ĮMONĖS 2021 METŲ FINANSINĖS VEIKLOS APŽVALGA

Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ per 2021 metus uždirbo 1 625 tūkst. Eur pajamų, iš jų pardavimų pajamos sudarė 1 600 tūkst. Eur. Įmonė 2021 metais patyrė 1 323 tūkst. Eur sąnaudų. 2021 m. grynas pelnas atskaičius mokesčius – 254 tūkst. Eur.

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

### 2020 ir 2021 metų Įmonės pajamų dinamika, Eur

3 lentelė

Įmonės pajamų grupė	2020 m.	2021 m.	Pokytis	
			Eur	%
<b>Pardavimo pajamos</b>				
Kapinių priežiūros darbų pajamos	882 065	983 228	101 163	11,47
Duobių kasimo pajamos	366 310	383 652	17 342	4,73
Duobės papuošimo pajamos	26 244	29 207	2 963	11,29
Pajamos iš kolumbariumų	82 036	133 440	51 404	62,66
Pajamos už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą, projektavimą ir betoninių tvorelių įrengimą	42 313	46 632	4 319	10,21
Pajamos už kapavietės priežiūrą	19 015	19 949	934	4,91
Šarvojimo salės nuomos pajamos	1 283	3 675	2 392	186,44
<b>Kitos veiklos pajamos</b>				
Dokumentų tvarkymo pajamos	9 329	11 568	2 239	24,00
Laikinų prekyviečių pajamos	1 744	2 335	591	33,89
Medžių pjuvimo pajamos	3 240	3 355	115	3,55
Kitos pajamos	355	7 715	7 380	2173,24
<b>VISO:</b>	<b>1 433 934</b>	<b>1 624 756</b>	<b>190 822</b>	<b>13,31</b>

2021 m., teikiamų Įmonės paslaugų pajamos, palyginus su 2020 m. gautomis pajamomis, išaugo 191 tūkst. Eur, t. y. 13,31 proc. (3 lentelė). Pažymėtina, kad išaugusias Įmonės pajamas lėmė visų Įmonės teikiamų paslaugų paklausos augimas. Labiausiai išaugo kapinių priežiūros darbų pajamos bei kolumbariumų pardavimo pajamos.

2021 m., palyginus su 2020 m. duomenimis, Įmonė apskaitė 101 tūkst. Eur didesnes kapinių priežiūros pajamas. Ši pokytį lémē didesnės pajamos, gautos už šiukslių išvežimą iš Kauno mieste esančių kapinių ir atliktus medžių genėjimo bei šalinimo darbus Kauno miesto Žydų (Radvilėnų pl.) viešosiose kapinėse. 2020-2021 m., dėl susidariusios epidemiologinės situacijos šalyje, žymiai išaugo laidojimų skaičius. 2020 m. buvo palaidota 320 asmenų palaikų daugiau nei 2019 m., o 2021 m. buvo palaidota 310 asmenų palaikų daugiau nei 2020 m., todėl duobių kasimo pajamos išaugo 17 tūkst. Eur, o kolumbariumų pardavimo pajamos – 51 tūkst. Eur. Pažymétina, kad kolumbariumų pajamų augimą taip pat lémē išaugusios kolumbariumų pardavimo kainos nuo 2021 m. birželio mén.

Išaugus laidojimų skaičiui, duobių puošimo pajamos išaugo apie 3 tūkst. Eur. Pajamos už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą, projektavimą ir betoninių tvorelių įrengimą išaugo 4,3 tūkst. Eur. Įmonės kitas pajamas sudarė gautos pajamos dėl laimėtų teisminių ginčų bei kompensacinės pajamos.

*Sąnaudos.* 2021 m. Įmonės patirtos sąnaudos sudarė 1 323 tūkst. Eur ir, palyginus su 2020 m. Įmonės patirtomis sąnaudomis, išaugo 109 tūkst. Eur., t. y. 8,97 proc. Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos 2021 m. sudarė 788 tūkst. Eur ir, palyginus su 2021 m., išaugo 26 tūkst. Eur dėl nuo 2021 m. sausio 1 d. išaugusio minimalaus darbo užmokesčio darbininkams ir didesnio duobkasių atlyginimo dėl išaugusio laidojimo duobių skaičiaus 2021 m. 2021 m., palyginus su 2020 m., buvo išvežtas didesnis šiukslių kiekis iš Kauno miesto viešujų kapinių, todėl šiukslių vežimo sąnaudos išaugo 51,6 tūkst. Eur. 2021 m. ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 52,9 tūkst. Eur, kitos sąnaudos – 144,8 tūkst. Eur.

### **Įmonės sąnaudų dinamika 2020-2021 m.**

4 lentelė

Sąnaudų grupės pavadinimas	2020 m.	2021 m.	Pokytis	
			Eur	%
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	761 882	788 237	26 355	3,46
Šiukslių vežimo sąnaudos	257 508	309 099	51 591	20,03
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	53 011	52 930	-81	-0,15
Transporto sąnaudos	27 645	28 365	720	2,60
<b>Viso pagrindinės sąnaudos:</b>	<b>1 100 046</b>	<b>1 178 631</b>	<b>78 585</b>	<b>7,14</b>
Kitos sąnaudos	114 382	144 760	30 378	26,55
<b>Viso:</b>	<b>1 214 428</b>	<b>1 323 391</b>	<b>108 963</b>	<b>8,97</b>

2021 m. Įmonė dirbo pelningai, grynas pelnas sudarė 254 tūkst. Eur. Palyginus, 2020 m. Įmonės grynas pelnas sudarė 186 tūkst. Eur, 2019 m. – 178 tūkst. Eur.

Kauno savivaldybės įmonės „Kapinių priežiūra“ mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai 2021-12-31 sudarė 196 tūkst. Eur ir palyginus su metų pradžia išaugo 18 proc. Pažymétina, kad visą mokėtinų sumų ir įsipareigojimų dalį sudarė trumpalaikiai įsipareigojimai, t. y. ilgalaikių

įsipareigojimų Įmonė neturėjo. 15,61 proc. mokėtinų sumų ir įsipareigojimų sudarė skolos tiekėjams (30,6 tūkst. Eur), 71,4 proc. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (140 tūkst. Eur), 6,21 proc. kitos mokėtinės sumos ir įsipareigojimai (12 tūkst. Eur), 6,78 proc. pelno mokesčio įsipareigojimai (13 tūkst. Eur).

2021 m. Įmonės materialaus ilgalaikio turto balansinė vertė padidėjo 17,4 tūkst. Eur. Trumpalaikis turtas 2021 m. išaugo 50 tūkst. Eur. 2021-12-31 pirkėjų įsiskolinimas sudarė 2,3 tūkst. Eur.

Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ turi sudariusi sutartį su Kauno miesto savivaldybe. Pagal ją, Įmonė prižiūri Kauno miesto viešąsias kapines. Kadangi šios teikiamas paslaugos yra pagrindinė Įmonės veikla, 5 lentelėje pateikta teikiamų paslaugų apimtis 2017-2021 m.

### **Finansinių srautų ir darbo jėgos kaitos dinamika 2017-2021 m.**

5 lentelė

	2017	2018	2019	2020	2021
Kauno m. kapinėse palaidotų žmonių skaičius	3 003	2 930	2 849	3 169	3 479
Atlikta paslaugų Kauno m. sav., Eur	825 466	867 571	846 795	882 065	983 228
Savivaldybės įsiskolinimas metų gale, Eur	73 381	344	0	0	0
Darbuotojų skaičius metų gale	72	61	65	60	61

### **3. ĮMONĖS DARBUOTOJAI 2021 METAIS**

6 lentelė

Darbuotojų pareigybės grupės	2021 m. I ketv.		2021 m. II ketv.		2021 m. III ketv.		2021 m. IV ketv.		2021 m.	
	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokesčis, Eur	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokesčis, Eur	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokesčis, Eur	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokesčis, Eur	Vidutinis darbuotojų sk., vnt.	Vidutinis darbo užmokesčis, Eur
Administracija	7	1 848	7	1 823	7	1 821	7	2 409	7	1 982
Vedėjai ir jų pavaduotojai	10	1 031	10	1 084	10	1 070	10	1 124	10	1 077
Darbininkai	30	680	30	700	31	714	31	772	30	717
Duobkasiai	12	1 233	12	1 117	12	1 204	12	1 601	12	1 277

6 lentelėje pateiktas vidutinis darbuotojų skaičius pagal pareigybes Įmonėje. 2021 m. Įmonės struktūra nesikeitė.

2021 m. darbo užmokesčio sąnaudos Įmonėje sudarė 788 tūkst. Eur. 2021 m. vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą – 59 darbuotojai. Vidutinis mėnesinis darbo užmokesčis 2021 m. –

1042,75 Eur (2020 m. – 867,92 Eur). 2021 m. gruodžio 31 d. Kauno savivaldybės įmonėje „Kapinių priežiūra“ dirbo 61 darbuotojas.

#### **4. 2021 METŪ ĮMONĖS INVESTICINĖ VEIKLA**

Per 2021 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ įsigijo ir/ar pasigamino ilgalaikio turto už 17 801 Eur:

- 2021 m. rugpjūčio mėn. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ Kauno miesto Veršvų viešosiose kapinėse įrengė videntiekio įvadą su atskira apskaita (3 000 Eur);
- 2021 m. lapkričio mėnesį Įmonė įrengė pakeliamą kelio užtvarą prie administracinių pastatų Kauno miesto Karmėlavos viešosiose kapinėse (1 249 Eur);
- 2021 m. lapkričio mėn. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ Vainatrakio viešosiose kapinėse įrengė vandens gręžinį 133 m. gylyje su vandens tiekimo sistema (13 552 Eur).

#### **5. SVARBŪS ĮVYKIAI 2021 METAIS IR METAMS PASIBAIGUS**

2021 m. Įmonės veiklai didelę įtaką turėjo besitęsianti epidemiologinė situacija (dėl koronaviruso infekcijos) šalyje. Siekiant apsaugoti nuo koronaviruso protrūkių Įmonės viduje, darbuotojai buvo aprūpinti dezinfekcinėmis paviršių valymo priemonėmis, rankų dezinfektais, apsauginėmis veido kaukėmis, pirštinėmis ir skydeliais. Atsižvelgiant į darbo pobūdį, darbuotojams buvo sudaryta galimybė dirbti nuotoliniu būdu. Esant poreikiui, darbuotojai buvo testuojami greitaisiais COVID-19 antigenų testais. Siekiant suvaldyti klientų srautus, Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ vykdė išankstinę klientų registraciją, daugumą paslaugų teikė elektroniniu būdu. Lietuvos statistikos departamento duomenimis, 2021 m. pabaigoje Įmonės darbuotojų imunizacijos lygis sudarė 90-100 proc.

Dėl koronaviruso protrūkių šalyje, 2021 m. žymiai išaugo laidojimų skaičius, todėl Įmonė turėjo prisitaikyti prie padidėjusio krūvio duobkasiams. 2019 m. vidutinis laidojimų skaičius per mėnesį sudarė 237 laidojimus, tuo tarpu 2020 m. – 264 laidojimus, 2021 m. – 290 laidojimų. Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ sėkmingai prisitaikė prie didėjančio laidojimų skaičiaus: sklandžiai organizavo duobkasių darbą, užtikrino savalaikį duobių iškasimą pagal pareiškėjų pageidavimus.

2021 m., įvertinus kolumbariumų paklausos augimą ir mažėjantį laisvų kolumbariumų nišų skaičių, Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ pradėjo kolumbariumų plėtrą Kauno miesto Petrašiūnų ir I Romainių viešosiose kapinėse. Kauno miesto Petrašiūnų viešosiose kapinėse 2021 m. buvo pastatytos 2 naujos kolumbariumų sekcijos po 15 nišų, o 2022 m. planuojama įrengti dar 7 papildomas sekcijas. Ataskaitiniai metais taip pat buvo pradėta kolumbariumų gamyba I Romainių viešosioms kapinėms, iš viso planuojama įrengti 18 vnt. naujų kolumbariumų sekcijų po 5 nišas.

Įvertinus tai, kad statomų kolumbariumų savikaina išaugo apie 50 proc., 2021 m. buvo peržiūrėtos kolumbariumų nišų kainos. 2021 m. birželio mén. Kauno miesto savivaldybės taryba patvirtino atnaujintas įmonės teikiamų atlygintinų paslaugų kainas.

2021 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ vykdė Kauno m. kapinių priežiūrą pagal 2018 m. gruodžio 27 d. sudarytą sutartį su Kauno miesto savivaldybe dėl „Kauno miesto viešujų kapinių administravimo, priežiūros ir laidojimo paslaugų teikimo“.

2021 m. Kauno savivaldybės įmonė „Kapinių priežiūra“ aktyviai dalyvavo Kauno miesto viešujų kapinių informacijos skaitmenizavimo ir duomenų valdymo sistemos diegimo procese bei jos testavime. 2021 m. pabaigoje įmonė pradėjo dirbti su Seniavos viešujų kapinių naujai įdiegta skaitmenizavimo ir duomenų valdymo sistema.

2021 m. rugsėjo – lapkričio mén. buvo atlikti medžių šalinimo ir genējimo darbai Kauno miesto Žydu viešosiose kapininėse (Radvilėnų pl.). Buvo iškirsti 143 avarinės būklės medžiai bei tankūs krūmai, apgenetėti 277 medžiai. Kirtimo atliekos (mediena ir šakos) buvo priduotos AB „Kauno energija“.

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

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

- kadangi įmonė teikia paslaugas, didžiausią dalį paslaugų savikainos sudaro darbuotojų darbo užmokesčis. Vyriausybės priimami sprendimai dėl minimalaus mėnesinio darbo užmokesčio didinimo bei su darbo santykiais susijusių mokesčių pakeitimai gali žymiai padidinti įmonės sąnaudas, kurios mažins įmonės veiklos rezultatą bei didins įmonės teikiamų paslaugų kainas;
- Įmonės veiklos rezultatui daro įtaką besikeičianti mokesčinė sistema, Lietuvos ekonomikos raida ir jos perspektyvos. Bloga ekonomikos padėtis šalyje lemia klientų perkamosios galios mažėjimą, klientai atideda artimųjų urnų laidojimą, atsisako nebūtinųjų paslaugų ar, atvirkščiai, gera ekonominė padėtis didina paslaugų paklausą;
- nesąžiningi, nelojalūs įmonės darbuotojai ir žmogiškosios klaidos blogina įmonės reputaciją;
- klientų nesąžiningumas: klientai nesilaiko patvirtintos tvarkos dėl laidojimo leidimų išdavimo, vengia mokėti už kapinių infrastruktūros ir komunikacijų naudojimą, mišrių komunalinių atliekų tvarkymą vykdant kapavietės statinių statybos ir rekonstrukcijos darbus;
- pasikeitę aplinkos apsaugos reikalavimai dėl atliekų tvarkymo ir gamtinės stichijos;
- dalis įmonės pajamų nepriklauso nuo vykdomos pardavimų politikos, kadangi įmonė negali daryti įtakos laidojimų skaičiui;
- epidemiologinė situacija šalyje;

- pasaulinė geopolitinė situacija.

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

## **7. NUMATOMOS ĮGYVENDINTI PRIEMONĖS IR INVESTICINĖ VEIKLA 2022 METAIS**

Didėjant kolumbariumų paklausai, Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ 2022 m. planuoja įrengti 7 papildomas sekcijas betoninio kolumbariumo Kauno m. Petrašiūnų viešosiose kapinėse. Taip pat, planuojama kolumbariumų plėtra Kauno m. I-ujų Romainių viešosiose kapinėse. Šiose kapinėse planuojama įrengti 18 naujų kolumbariumų, kurie sudarytų 90 naujų nišų.

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

2022 m. Įmonė planuoja įsigyti naują sunkvežimį su hidromanipulatoriumi, kuris bus naudojamas kapinių priežiūros darbų atlikimui: šakų, lapų išvežimui, smėlio-druskos mišinio pervežimui ir kt.

2022 m. numatoma didinti veiklos našumą ir efektyvumą, gerinant darbuotojų darbo sąlygas: kompiuterizuojant darbo vietas, remontuojant administracines patalpas, plėtojant darbuotojų motyvavimo sistemą. Numatoma, kad 2022 m. bus atlikta visų Kauno miesto viešųjų kapinių skaitmenizacija, kuri turėtų palengvinti kapinių administravimą.

## **8. ĮMONĖS VEIKLOS PROGNOZĖS 2022 METAMS**

Prognozuojama, kad 2022 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ pardavimo pajamos sudarys 1 567 tūkst. Eur., t. y. 32 tūkst. Eur mažiau nei 2021 m. Manoma, kad 2022 m. stabilizuosis epidemiologinė situacija šalyje, todėl 2020-2021 m. išaugęs laidojimų skaičius 2022 m. liks nepakitus ar net sumažės. Taip pat vis dar pastebimas palaikų laidojimo urnose augimas. Kadangi laidojimo duobių urnoms įkainis yra mažesnis nei laidojimo duobės karstui, besikeičiančios tradicijos turės įtakos įmonės duobių kasimo pajamų mažėjimui. Įmonė 2021-2022 m. investuoja į kolumbariumų plėtrą Kauno m. Petrašiūnų, I Romainių ir Panemunės viešosiose kapinėse, todėl prognozuojama, kad pajamos, gautos iš kolumbariumų pardavimo išaugs. Pajamos, gautos iš kitų veiklos sričių, turėtų išlikti panašios kaip 2021 m.

Prognozuojamos įmonės sąnaudos 2022 m. sudarys 1 332 tūkst. Eur (be pelno mokesčio). Dėl nuo 2022 sausio 1 d. didinamo minimalaus mėnesinio atlygio, išaugus darbo užmokesčio sąnaudos darbininkams. Taip pat didės Įmonėje dirbančių vedėjų ir jų pavaduotojų bei duobkasių darbo užmokesčiai. Prognozuojama, kad darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos sudarys 804 tūkst. Eur.

Atsižvelgiant į 2022 m. prognozuojamą energetinių išteklių kainų klimą bei aukštą infliaciją, 2022 m., palyginus su 2021 m., Įmonė patirs didesnes komunalinių mokesčių, kuro ir kitų prekių ir paslaugų sąnaudas.

2022 m. Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ planuoja kolumbariumų plėtrą Kauno m. Petrašiūnų, I-ųjų Romainių ir Panemunės viešosiose kapinėse. Įmonė taip pat planuoja įsigyti naują sunkvežimį su hidromanipulatoriumi, kuris bus naudojamas kapinių priežiūros darbų atlikimui: šakų, lapų išvežimui, smėlio-druskos mišinio pervežimui ir kt. Atsižvelgiant į tai, Įmonės ilgalaikio turto vertę, palyginus su 2021-12-31 duomenimis, turėtų išaugti apie 114 tūkst. Eur.

Atsižvelgiant į minėtas aplinkybes, 2022 m. planuojama gauti apie 1 568 tūkst. Eur pajamų ir patirti apie 1 332 tūkst. Eur sąnaudų. 2022 m. tikimasi gauti apie 236 tūkst. Eur pelno prieš apmokestinimą.

#### **Kauno SĮ „Kapinių priežiūra“ ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų, duomenų, finansinių rodiklių palyginimas su praėjusiui ataskaitiniui laikotarpiu, ateinančio ataskaitinio laikotarpio prognozė**

7 lentelė

Eil. Nr.	Veiklos rezultatai, duomenys, finansiniai rodikliai	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2020 m.)	Ataskaitinio laikotarpio prognozė (2021 m.)	Ataskaitinis laikotarpis (2021 m.)	Ateinančio ataskaitinio laikotarpio prognozė (2022 m.)
1	2	3	4	5	6
1.	Pardavimo pajamos, tūkst. Eur	1 419	1 393	1 599	1 567
2.	Pardavimo savikaina, tūkst. Eur	790	835	919	918
3.	Bendrosios ir administracinių sąnaudos, tūkst. Eur	424	375	401	413
4.	Grynas pelnas, tūkst. Eur	186	155	253	200
5.	EBITDA, tūkst. Eur	272	237	354	292
6.	Išmokėti dividendai, tūkst. Eur (pelno įmoka savivaldybei)	200	200	182	200
7.	Darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur	762	757	788	804
8.	Išmokėta premija, tūkst. Eur	12,2	12,3	19,8	20
9.	Darbuotojų skaicius (laikotarpio pabaigoje)	60	60	61	60
10.	Grynas pelningumas, proc.	13,14	11,27	15,88	12,79
11.	EBITDA marža, proc.	19,21	17,24	22,14	18,68
12.	Nuosavo kapitalo pelningumas (ROE), proc.	21,48	19,01	27,74	21,48
13.	Bendrasis likvidumo koeficientas	2,51	2,04	2,38	1,74
14.	Veiklos sąnaudų dalis, tenkanti vienam pardavimui eurui, proc.	29,88	27,23	25,24	26,36
15.	Pardavimo savikainos lygis, proc.	55,68	60,60	57,49	58,60

Direktorius

Ričardas Česna