

Közzszolgáltatási beszámoló, jelentések tartalmi és formai követelményei

I. Éves Közzszolgáltatási beszámoló

1. Általános bevezetés

A Társaság éves beszámolójának auditált tény adatai alapján a Közzszolgáltató két fő csoportra bontja a Számviteli törvény szerinti tárgyévi eredménykimutatását: a Közzszolgáltatási tevékenységek és az egyéb (piaci) tevékenységek csoportjára.

Az éves Közzszolgáltatási beszámoló tartalmazza azokat a piaci hatásokat (pozitív és negatív egyaránt), amelyek hatással voltak a Közzszolgáltatási tevékenységekre.

Az éves közzszolgáltatási beszámoló része a(z):

2. Naturáliák bemutatása

- a) A Kegyeleti közzszolgáltatási tevékenységek ellátása során végzett feladatok tárgyévi teljesítmény mutatóinak és azok változásainak felsorolása, indokolása, összevetve a bázis és a terv adatokkal.
- b) Az Emlékpárcellák, Emlékkertek és Dízsír helyek gondozása során teljesített mutatók ismertetése, összehasonlítva az Éves Közzszolgáltatási Szerződésben a tárgyre meghatározott feladatellátási specifikációval.
- c) A Dízsír helyek biztosítása és a Közköltséges temetés teljesítése a tárgyre során ténylegesen felmerült igényeknek megfelelően történik. Az éves beszámolóban a Közzszolgáltató bemutatja az elvégzett teljesítményeket.
- d) A Közzszolgáltatási beszámolóban tartalmaznia kell az ügyfél elégedettség mutatóit.

3. Eredmények bemutatása

- a) A Közzszolgáltatási tevékenységek tárgyévi ellátása során elért eredményeket a bevételek és a költségek, ráfordítások részletezésével (ide értve a közvetlen és közvetett költség megbontást is), a 2. pontban ismertetett teljesítmény mutatókra alapozva, a bázis és a terv adatok figyelembevételével az azokhoz képest történt eltérések számadataival, táblázatokkal, grafikonokkal, szöveges elemzéssel kell bemutatni. Ahol számszerűsíthető, a Közzszolgáltatási tevékenységekre ható pozitív és negatív tényezők kiértékelése is szükséges.
- b) Be kell mutatni a Kompenzáció (Támogatás) és az Ellentételezés alapjául meghatározott költségek és ráfordítások éves terv- és tényadatait (a bázis adatokkal együtt), az elért hozamokat a Keretszerződés 2. sz. melléklet 1/b. számú tábla szerinti bontásban, mely tartalmazza a Fővárostól származó tárgyre Kompenzáció (Támogatás), valamint Ellentételezés összegét is.
- c) Fel kell tüntetni a Kegyeleti Közzszolgáltatási Díjból származó bevétel adatait, és ismertetni a kintlévőségek beszedésére tett intézkedéseket.
- d) Be kell mutatni a tárgyreben végzett egyéb (piaci) tevékenységekből származó bevételek, költségek/ráfordítások és eredmény alakulását az azokra elszámolt közvetlen és közvetett költségek részletezésével.
- e) Itt kerül sor a Kompenzáció (Támogatás) és az Ellentételezés éves elszámolására, különösen a Kegyeleti Közzszolgáltatások tényadatai alapján (a Keretszerződés 2. sz. melléklet 4/b. sz. tábla szerint) Kimutatott Kompenzáció igény meghatározására. A

Társaság egyéb (piaci) tevékenységein elért eredménye a Fővárosi Önkormányzat döntése szerinti összegben járul hozzá a Kegyeleti Közzolgáltatások finanszírozásához.

4. Függelék, amelyek részletesen bemutatják a tevékenységek számszerű adatait

II. Az I. Félévről készített közzolgáltatási beszámoló (határidő: augusztus 30.)

1. Általános bevezetés

A Közzolgáltató a tárgyév félévi adatai alapján két fő csoportra bontja a Számviteli törvény szerinti félévi eredménykimutatását: a Közzolgáltatási tevékenységek és az egyéb (piaci) tevékenységek csoportjára, elkészíti továbbá tárgyév június 30-ra vonatkozóan a Számviteli törvény szerinti mérlegét is.

A Társaság féléves közzolgáltatási beszámolója tartalmazza azokat a piaci hatásokat (pozitív és negatív egyaránt), amelyek hatással voltak a Közzolgáltatási tevékenységre.

2. Naturáliák bemutatása

A tárgyévre tervezett naturáliák, ill. az Éves Kegyeleti Közzolgáltatási, valamint Éves Közzolgáltatási Szerződésben a tárgyidőszakra meghatározott specifikációk időarányos alakulását közzolgáltatási áganként kell bemutatni, kitérve a féléves tény adatoknak az előző év azonos időszaka adataival, továbbá az adott időszak tervadataival való összehasonlítására, grafikonokkal, táblázatokkal és rövid szöveges ismertetéssel, indoklással.

3. Eredmények bemutatása

A 2. pontban ismertetett naturáliák figyelembevételével be kell mutatni a Közzolgáltatási tevékenységek körében elért bevételeket, költségeket/ráfordításokat eredményeket, táblázatokkal, grafikonokkal, szöveges elemzéssel. Ahol számszerűsíthető, a Közzolgáltatási tevékenységekre ható pozitív és negatív tényezők hatását számszerűen is be kell mutatni.

4. Értékelés és várható adatok prognosztizálása

Figyelemmel a féléves terv- és tényadatokra, valamint az Éves Kegyeleti Közzolgáltatási Szerződésre, valamint az Éves Közzolgáltatási Szerződésre a Közzolgáltató szövegesen értékeli a Kegyeleti Közzolgáltatás, valamint az Egyéb Közzolgáltatások Közzolgáltató általi időarányos ellátását, valamint kitekintést ad az év végén várható adatokra, tendenciákra.

5. Függelék, amelyek részletesen bemutatják a tevékenységek számszerű adatait

III. Előzetes Kompenzáció (Támogatási) igény

A Közzolgáltató a következő évi üzleti tervével összhangban nyújtja be a Kegyeleti közzolgáltatások előzetes kompenzáció igényét a Keretszerződés 2. számú mellékletének 4/a táblája felhasználásával.

A terv adatok mellett megjelenő, a tárgyévi várható adatokra vonatkozóan a Közzolgáltató bemutatja a tárgyévi várható adatok szerinti eredménykimutatását a Közzolgáltatási és az egyéb (piaci) tevékenységekre megbontva.

A tárgyévi várható eredménykimutatáshoz a Közzolgáltató várható teljesítmény mutatókat, naturáliákat is rendel.

IV. Havi jelentések (Minta)

Hivatkozással a Fővárosi Önkormányzat és a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. (a továbbiakban: BTI Zrt.) között létrejött iktatószámú Közzolgáltatási Keretszerződésben foglaltakra, megküldöm a tárgyhónapban teljesített Emlékpárcellák, Emlékkertek és Díszsírhelyek gondozásáról, biztosított Díszsírhelyekről, valamint Közköltséges temetésekről szóló havi jelentést.

1. Havi jelentés Emlékpárcellák, Emlékkertek és Díszsírhelyek gondozásáról:

A Keretszerződés III. fejezet 4.1.1. pontja alapján tájékoztatom a évi, havi Emlékpárcellák, Emlékkertek és Díszsírhelyek gondozási munkálatokról. Egyúttal kérem az Emlékpárcellák, Emlékkertek és Díszsírhelyek ellentételezése tárgyhavi összegének átutalását az Éves Közzolgáltatási Szerződés számú melléklete alapján.

Közzolgáltató kijelenti, hogy az Emlékpárcellák, Emlékkertek és Díszsírhelyek gondozása vonatkozásában a Keretszerződés III. fejezet 3.1. pontjában az Emlékpárcellák, Emlékkertek és Díszsírhelyek gondozásával kapcsolatos feladatok körében meghatározott feladatokat a Keretszerződés 1. számú mellékletében, valamint az Éves Közzolgáltatási Szerződésben meghatározott specifikációinak megfelelően maradéktalanul ellátta.

Emlékpárcellák, Emlékkertek körébe tartozó sírhelytáblák (parcellák) gondozása	
Gondozási technológia	Gondozott terület
II. kategória	
III. kategória	

Emlékpárcellák, Emlékkertek körébe tartozó temetési helyek gondozása	
Gondozási technológia	Gondozott temetési helyek száma
Borostyános temetési hely 1. típus:	
Borostyános temetési hely 2. típus:	
Fedlapos temetési hely:	

Díszsírhelyek gondozása	
Gondozási technológia	Gondozott Díszsírhelyek száma
Borostyános temetési hely 2. típus:	-
Fedlapos temetési hely:	-

Újonnan (a tárgyhónapban) gondozandóvá vált Díszsírhelyek száma:	
Az újonnan (a tárgyhónapban) gondozandóvá vált Díszsírhelyek felsorolása (sírhelyszámmal és Köztemető megjelölésével):	

2. Havi jelentés Dízsírhelyek biztosításáról:

A Keretszerződés III. 4.2.1. pontja alapján tájékoztatom a évben, hónapban biztosított Dízsírhelyekről.

Dízsírhelyek biztosítása ellentételezésének tárgyhavi összege:	
Tárgyhónapban biztosított Dízsírhelyek száma: Az újonnan (a tárgyhónapban) adományozott Dízsírhelyek felsorolása (sírhelyszámmal és Köztemető megjelölésével):	

3. Havi jelentés Közköltséges temetésekről:

A Keretszerződés III. fejezet 4.3.2. pontja alapján tájékoztatom a évben, hónapban történt Közköltséges temetésekről.

Közszolgáltató kijelenti, hogy a Közköltséges temetések vonatkozásában a Keretszerződés 11. pontjában a Közköltséges temetésekkel kapcsolatos feladatok körében meghatározott feladatokat a Keretszerződés 1. számú mellékletében, valamint az Éves Közszolgáltatási Szerződésben meghatározott specifikációknak megfelelően maradéktalanul ellátta.

Közköltséges temetések ellentételezésének tárgyhavi összege (közköltséges temetések száma * meghatározott egységár):	
A tárgyhavi teljesített Közköltséges temetések száma:	
Közköltséges temetéssel a tárgyhónapban érintett temetési helyek felsorolása (sírhelyszámmal):	

Kelt:

cégszerű aláírás

V. Kompenzáció (Támogatás) leíró levél (Minta)

Tisztelt Városigazgató/Főosztályvezető Úr!

Hivatkozva a .../.....(..... Fővárosi Közgyűlési Rendeletre, valamint a Keretszerződés II. fejezet 5.5.pontja, továbbá az Éves Kegyeleti Közzolgáltatási Szerződés ... pontjára kérjük, hogy Társaságunk részére az alábbi kompenzációs (támogatási) összeg átutalásáról év hó.....napjáig intézkedni szíveskedjenek.

A .../.....(.....) Fővárosi Közgyűlés rendeletével a címkódon jóváhagyott előirányzat alapján a temetők fenntartásához kapcsolódó Éves Kompenzációs (Támogatási) Keretből a közzolgáltatás működtetésének finanszírozására az Önkormányzat a évi költségvetésében havi,- Ft-ot különített el.

A fentiek értelmében kérjük a Fővárosi Önkormányzatot, hogy a 201... ..havi kompenzációt Ft összegben Társaságunk Banknál vezetett-számú bankszámlájára átutalni szíveskedjenek.

Budapest, 201..

Üdvözlettel: