

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija ir izstrādāta 2016.-2020. gadam atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma (spēkā no 2015. gada 01. janvāra) 57. panta prasībām

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

Jēkabpils, 2016. gada augusts

Satura radītājs

| | | |
|--------|--|----|
| 1. | Vispārīga informācija par Jēkabpils pakalpojumi SIA | 2 |
| 2. | Sniegto pakalpojumu apraksts..... | 3 |
| 2.1. | Sadzīves atkritumu apsaimniekošana..... | 3 |
| 2.2. | Ceļu fonda remonts un uzturēšana..... | 5 |
| 2.3. | Dzīvnieku patversmes uzturēšana..... | 5 |
| 2.4. | Jēkabpils pilsētas uzturēšanas darbi..... | 5 |
| 2.4.1. | Pilsētas parku uzturēšana..... | 6 |
| 2.4.2. | Pilsētas kapu uzturēšana..... | 6 |
| 2.4.3. | Sētnieku pakalpojumi..... | 6 |
| 2.4.4. | Daugavas aizsargdambja uzturēšana..... | 6 |
| 2.5. | Citi pakalpojumi | 6 |
| 3. | Stipro un vājo pušu analīze..... | 6 |
| 4. | Tirgus analīze un konkurentu apraksts..... | 7 |
| 4.1. | Sadzīves atkritumu apsaimniekošana..... | 7 |
| 4.2. | Ceļu fonda remonts | 7 |
| 5. | Vispārējie stratēģiskie mērķi..... | 8 |
| 6. | Nefinanšu mērķi..... | 8 |
| 7. | Finanšu un efektivitātes mērķi | 10 |
| 8. | Finanšu prognozes 2016.-2020. gadam | 11 |
| 8.1. | Plānotais peļņas vai zaudējumu aprēķins 2016.-2020. gadam..... | 11 |
| 8.1.1. | Ieņēmumu prognozes..... | 11 |
| 8.1.2. | Izdevumu prognozes..... | 13 |
| 8.2. | Plānotā bilance 2016-2020. gadam..... | 13 |
| 8.2.1. | Aprites radītāji..... | 13 |
| 8.2.2. | Plānotā investīciju programma | 14 |
| 8.3. | Plānotā naudas plūsma 2016.-2020. gadam..... | 14 |
| 9. | Risku analīze..... | 14 |
| | Pielikumi..... | 17 |

1. Vispārīga informācija par Jēkabpils pakalpojumi SIA

Jēkabpils pakalpojumi SIA (*turpmāk tekstā – arī Kapitālsabiedrība*), vienotais reģistrācijas Nr. 45403006010 Komercreģistrā, tika dibināta 1997. gada 01. decembrī. Kapitālsabiedrības juridiskā un biroja faktiskā adrese ir Zemgales iela 24/1, Jēkabpils, LV-5201.

Uzņēmuma reģistrētais un apmaksātais pamatkapitāls ir 41 322 EUR un sastāv no 291 daļas, katras daļas nominālvērtība ir 142 EUR. Jēkabpils pakalpojumi SIA 100% kapitāla daļu īpašnieks ir Jēkabpils pilsētas pašvaldība (*reģistrācijas Nr. 90000024205*).

Uzņēmumam ir četri pamata darbības virzieni:

1. Sadzīves atkritumu apsaimniekošana Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā (*kods Nr. 38.11 „Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus)” pēc saimniecisko darbību statistiskās klasifikācijas NACE 2. red.*);
2. Ceļu fonda remonts un uzturēšana;
3. Jēkabpils pilsētas dzīvnieku patversmes uzturēšana;
4. Jēkabpils pilsētas uzturēšanas darbi, t.sk.
 - pilsētas parku uzturēšana;
 - pilsētas kapu uzturēšana (*Pilsētas, Kapeles un Brāļu kapi*);
 - sētnieku pakalpojumi (*daudzdzīvokļu dzīvojamo māju teritoriju apsaimniekošana*);
 - Daugavas aizsargdambja uzturēšana.

Kapitālsabiedrībā ir nodarbināti vidēji no 55 līdz 90 darbiniekiem. Vasaras mēnešos, kad aktīvi tiek īstenoti ceļi būves un ceļu fonda uzturēšanas projekti, uzņēmuma darbinieku skaits ir lielāks, nekā pārējos mēnešos. Vidējais kapitālsabiedrībā nodarbināto personu skaits 2015. gadā bija 72 darbinieki. Pielikumā Nr. 1 ir pievienota Jēkabpils pakalpojumi SIA organizatoriskās struktūras shēma, kurā arī ir norādīts katras struktūrvienības faktiskais darbinieku skaits uz 2016. gada jūnija beigām.

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamatlīdzekļu kopējā iegādes vērtība uz 2016. gada 30. jūniju ir 932,8 tūkst. EUR, bet bilances atlikusī vērtība uz 2016. gada 30. jūniju, saskaņā ar grāmatvedības datiem, ir 366,2 tūkst. EUR. Kapitālsabiedrības pamatlīdzekļus galvenokārt veido:

- Nekustamie īpašumi (*sk. Tabulā 1-1*) par kopējo iegādes vērtību 129,7 tūkst. EUR apmērā un kopējo kadastrālo vērtību 90,6 EUR apmērā.

Tabula 1-1. Jēkabpils pakalpojumi SIA piederošo nekustamo īpašumu saraksts uz 2016. gada 30. jūniju.

| Nekustamais īpašums | Iegādes vērtība, EUR | Kadastrālā vērtība, EUR | Kadastra Nr. | Piezīmes |
|---|----------------------|-------------------------|--|-------------------------------------|
| Zemes gabals, Zemgales iela 24/1 | 3 830 | 17 186 | 56 010 022 525 | Platība 0,3461 ha |
| Zemes gabals, Raiņa iela 83 | 982 | 4 419 | 56 010 013 049 | Platība 0,1726 ha |
| Remontdarbnīcu ēkas, Zemgales iela 24/1 | 43 752 | 31 605 | 56 010 022 528 010 56 010 022 528 011 | Noliktava, garāžas, remontdarbnīcas |
| Administratīvā ēka, Zemgales iela 24/1 | 75 840 | 26 092 | 56 010 022 528 001 | Biroja telpas |
| Nedzīvojamā ēka, Raiņa ielā 83 | 5 297 | 11 327 | 56 010 013 049 001 | Materiālu noliktava |
| KOPĀ | 129 701 | 90 629 | | |

- Vieglie transportlīdzekļi, kravas un traktortehnika, kā arī cita specializēta komunālā tehnika (*ekskavatori, pašizgāzēji, ceļi būves mašīna, piekabes*) uzņēmuma saimnieciskās darbības nodrošināšanai – kopā ap 30 vienībām par kopējo iegādes vērtību 600,9 tūkst. EUR un bilances atlikusī vērtību uz 2016. gada 30. jūniju 266,9 tūkst. EUR.
- Tehnoloģiskās iekārtas, aprīkojums un ierīces uzņēmuma saimnieciskās darbības nodrošināšanai (*5m³ un 7m³ konteineri, smilšu un sāls kaisītāji, ekskavatora kausi, urbmašīnas, motorzāģi, krūmgrieži u.c. griešanas ierīces, lapu un sniegu putēji, pārvietojamās tualetes u.c. aprīkojums*) par kopējo iegādes vērtību 180,8 tūkst. EUR un bilances atlikusī vērtību uz 2016. gada 30. jūniju 39,9 tūkst. EUR.
- Biroja aprīkojums, mēbeles, datortehnika un programmnodrošinājums (*kopējā iegādes vērtība ir 21,4 tūkst. EUR; atlikusī vērtībā uz 2016. gada 30. jūniju ir 4,4 tūkst. EUR*).

Jēkabpils pakalpojumi SIA kopējās veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā 2015. gadā ir 437,8 tūkst. EUR, bet 2016. gada I. pusgadā – 176,2 tūkst. EUR. Detalizēts atšifrējums par kapitālsabiedrības veiktajām iemaksām valsts un pašvaldības budžetā ir atspoguļots Tabulā 1-2 (*sk. zemāk*).

Tabula 1-2. Jēkabpils pakalpojumi SIA veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā 2015. gadā un 2016. gada I. pusgadā (EUR).

| Nodokļa veids | Aprēķināts 2015. gadā | Samaksāts 2015. gadā | Aprēķināts 2016. gada I. pusgadā | Samaksāts 2016. gada I. pusgadā |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | 14 718 | 58 901 | 0 | 13 952 |
| Pievienotās vērtības nodoklis | 102 131 | 110 319 | 85 083 | 53 359 |
| Sociālais nodoklis | 176 855 | 176 549 | 68 370 | 69 991 |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 88 688 | 88 479 | 36 125 | 37 207 |
| Īpašuma nodoklis | 1 260 | 1 260 | 1 261 | 1 621 |
| Citi nodokļi | 315 | 320 | 130 | 130 |
| Vieglo transportlīdzekļu nodoklis | 1 998 | 1 998 | 1 074 | 276 |
| KOPĀ | 385 965 | 437 826 | 192 043 | 176 176 |

2. Sniegto pakalpojumu apraksts

Šajā sadaļā tiek detalizēti aprakstīti Jēkabpils pakalpojumi SIA biznesa modelis – ieņēmumu avoti, sniegtie pakalpojumi, veikto darbu apjomi, pamata klienti un darbuzņēmēji / piegādātāji. Tiek sniegta arī informācija par saņemto valsts vai pašvaldības budžeta finansējumu saimnieciskās darbības nodrošināšanai.

2.1. Sadzīves atkritumu apsaimniekošana

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamata darbības veids, kas veido vismaz 50-55% no uzņēmuma kopējā gada neto apgrozījuma, ir cieta un dalīto sadzīves atkritumu savākšana no atkritumu radītājiem un valdītājiem Jēkabpils pilsētas pašvaldības administratīvajā teritorijā (*t.i. ~25 kvadrātkilometri*) un aizvešana uz Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonu „Dziļā vāda”.

Sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumi tiek sniegti balstoties uz Līgumu Nr. 21/2016 par atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā, kas tika noslēgts starp

Jēkabpils pilsētas pašvaldību un Jēkabpils pakalpojumi SIA 2016. gada 04. augustā. Līguma darbības termiņš ir 7 (*septiņi*) gadi sākot no līguma parakstīšanas dienas.

2015. gadā no Jēkabpils pilsētas daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajoniem, juridiskajām personām, privātpersonām, iestādēm un no zemes gabaliem, kur izveidojušās atkritumu izgāztuves, tika savāktas kopā ap 7 859 tonnām sadzīves atkritumu, no tiem:

- 7 476 tonnas jeb ap 48 603 m³ bija nešķiroti sadzīves atkritumi un
- 383 tonnas jeb ap 3 990 m³ ir dalīti atkritumi.

Tabulā Nr. 2-1 ir apkopota informācija par Jēkabpils pilsētas pašvaldības teritorijā radīto atkritumu daudzumu pa atkritumu veidiem 2015. gadā.

Tabula 2-1. Jēkabpils pilsētas pašvaldības teritorijā radīto atkritumu daudzumu pa atkritumu veidiem 2015. gadā (*tonnas*).

| Atkritumu veids | Daudzums, tonnas |
|--|------------------|
| Nešķirotie sadzīves atkritumi | 6 167,820 |
| Lielās talkas laikā savāktie atkritumi | 39,200 |
| Dārzu, parku atkritumi | 188,700 |
| Būvniecības atkritumi ar piejaukumiem | 22,860 |
| Liela izmēra sadzīves atkritumi | 724,840 |
| Pārstrādei un reģenerācijai vai otrreizējai izmantošanai nodotie atkritumi, t.sk.: | 332,400 |
| - <i>Nolietotas riepas</i> | 1,500 |
| - <i>Kurtuvju pelni</i> | 9,900 |
| - <i>Būvniecības atkritumi bez piejaukumiem</i> | 128,100 |
| - <i>Kompostējamie atkritumi</i> | 190,300 |
| - <i>Augsne un akmeņi</i> | 2,600 |
| Cietie nedalītie sadzīves atkritumi kopā | 7 475,820 |
| Dalītie atkritumi, t.sk.: | |
| - <i>Jauktais iepakojums</i> | 356,100 |
| - <i>Stikla iepakojums</i> | 27,040 |
| Cietie dalītie sadzīves atkritumi kopā | 383,140 |
| Cietie sadzīves atkritumi kopā | 7 858,960 |

Cieto sadzīves atkritumu apsaimniekošanas tarifs fiziskajām un juridiskajām personām Jēkabpils pilsētas pašvaldības administratīvajā teritorijā ir 15,47 EUR bez PVN par m³.

Jāpiebilst, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA sniedz atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus arī Jēkabpils novadā. Līgums Nr. JNA/2-6/12/154 ar Jēkabpils novada pašvaldību (*reģistrācijas Nr. 90009116789*) par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils novadā tika parakstīts 2012. gada 27. septembrī, un ir spēkā līdz 2017. gada 30. novembrim.

No Jēkabpils novada administratīvās teritorijas tiek savākts salīdzinoši neliels cieto sadzīves atkritumu daudzums – 2015. gadā tika savāktas aptuveni 282 tonnas jeb 1 833 m³. Cieto sadzīves atkritumu apsaimniekošanas tarifs fiziskajām un juridiskajām personām Jēkabpils novada pašvaldības administratīvajā teritorijā ir 16,45 EUR bez PVN par m³.

Cietie nešķirotie sadzīves atkritumi tiek aizvesti uz Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonu „Dziļā vāda”, kuru apsaimnieko starp pašvaldību uzņēmums Vidusdaugavas SPAAO SIA (*reģistrācijas Nr. 55403015551*). Pašreizējais tarifs par sadzīves atkritumu apglabāšanu poligonā, ko Jēkabpils pakalpojumi SIA maksā poligona apsaimniekotājam, ir 44,16 EUR bez PVN par tonnu.

Cietie dalītie sadzīves atkritumi (*stikls, plastmasa, PET pudeles, plēves, metāls u.c.*) tiek arī aizvesti uz Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonu „Dziļā vāda” un nodoti

Vidusdaugavas SPAAO SIA, kas tālāk nodarbojas ar dalīto sadzīves atkritumu šķirošanu. Jēkabpils pakalpojumi SIA ieņēmumi no dalīto sadzīves atkritumu realizācijas ir 49,80 EUR bez PVN par tonnu.

Kapitālsabiedrības ieņēmumi no cieto nešķiroto sadzīves atkritumu izvešanas, kā arī dalīto sadzīves atkritumu realizācijas 2015. gadā sasniedza 943,7 tūkst. EUR bez PVN.

2.2. Ceļu fonda remonts un uzturēšana

Jēkabpils pakalpojumi SIA saskaņā ar iepirkuma līgumu Nr. 34/2014 par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu, kas 2014. gada 29. oktobrī noslēgts ar Jēkabpils pilsētas pašvaldību, veic ielu, ietvju un laukumu remontu un uzturēšanu (*bedrīšu remonts, asfalta un bruģakmens seguma ieklāšana, ceļu kaisīšana ziemas periodā u.c.*). Līguma darbības termiņš ir 5 (*pieci*) gadi līdz 2019. gada 28. oktobrim.

Par sniegtajiem ceļu fonda uzturēšanas pakalpojumiem no Jēkabpils pilsētas pašvaldības 2015. gadā tika saņemti 331,7 tūkst. EUR bez PVN (*2016. gada I. pusgadā: 175,3 tūkst. EUR*).

Papildus tam, Jēkabpils pakalpojumi SIA piedalās arī citu personu rīkotajās iepirkuma procedūrās un veic ceļu remonta darbus arī trešajām personām. 2015. gadā ieņēmumi no trešajām personām par ceļu būves darbiem sastādīja 304,3 tūkst. EUR bez PVN (*2016. gada I. pusgadā: 5,3 tūkst. EUR*).

Kapitālsabiedrības īpašumā ir visi nepieciešami līdzekļi, iekārtas, darba rīki, ierīces un darba spēks ceļu remonta un uzturēšanas darbu veikšanai.

2.3. Dzīvnieku patversmes uzturēšana

Saskaņā ar iepirkuma līgumu Nr. 34/2014 par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu, kas 2014. gada 29. oktobrī tika noslēgts ar Jēkabpils pilsētas pašvaldību, Jēkabpils pakalpojumi SIA sniedz Jēkabpils pilsētas dzīvnieku patversmes uzturēšanas pakalpojumus.

Dzīvnieku patversme atrodas Jēkabpilī, Zvaigžņu ielā 1a. Ēka, kurā atrodas dzīvnieku patversme, ir Jēkabpils pilsētas pašvaldības īpašumā un nodota lietošanai Jēkabpils pakalpojumi SIA. 2015. gadā no Jēkabpils pilsētas pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi dzīvnieku patversmes uzturēšanai ir 26,1 tūkst. EUR (*2016. gada I. pusgadā: 12,1 tūkst. EUR*). Piešķirtie budžeta līdzekļi dzīvnieku patversmes uzturēšanai 2016. gadā ir 25,4 tūkst. EUR.

Papildus tam, Jēkabpils pakalpojumi sniedz Jēkabpils pilsētas pašvaldībai dzīvnieku ķeršanas pakalpojumus – nodrošina cilvēkresursus un transportu dzīvnieku ķeršanai, kā arī noķerti dzīvnieku sterilizāciju. Par šo pakalpojumu Jēkabpils pakalpojumi SIA piestāda Jēkabpils pilsētas pašvaldībai atsevišķus rēķinus. Ieņēmumi no dzīvnieku ķeršanas pakalpojumiem 2015. gadā sastādīja 2,5 tūkst. EUR (*2016. gada I. pusgadā: 0,9 tūkst. EUR*).

2.4. Jēkabpils pilsētas uzturēšanas darbi

Saskaņā ar iepirkuma līgumu Nr. 34/2014 par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu, kas 2014. gada 29. oktobrī tika noslēgts ar Jēkabpils pilsētas pašvaldību, Jēkabpils pakalpojumi SIA sniedz šādus pakalpojumus:

2.4.1. Pilsētas parku uzturēšana

Pilsētas parku un skvēru strādnieku kopējā apkopjamā platība ir ap 17,5 ha. 2015. gadā no Jēkabpils pilsētas pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi pilsētas parku uzturēšanai ir 7,6 tūkst. EUR (*piešķirtie budžeta līdzekļi pilsētas parku uzturēšanai 2016. gadā ir 44,8 tūkst. EUR*).

2.4.2. Pilsētas kapu uzturēšana

Apkopjamā platība pilsētas kapos, Kapeles kapos un Brāļu kapos ir ap 24,91 ha. 2015. gadā no Jēkabpils pilsētas pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi kapu uzturēšanai ir 42,0 tūkst. EUR (*piešķirtie budžeta līdzekļi pilsētas parku uzturēšanai 2016. gadā ir 70,1 tūkst. EUR*).

2.4.3. Sētnieku pakalpojumi

Sētnieku apkopjamās platības ir ap 48 ha. 2015. gadā no Jēkabpils pilsētas pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi sētnieku pakalpojumu sniegšanai ir 109,9 tūkst. EUR (*piešķirtie budžeta līdzekļi pilsētas parku uzturēšanai 2016. gadā ir 115,5 tūkst. EUR*).

2.4.4. Daugavas aizsargdambja uzturēšana

2015. gadā no Jēkabpils pilsētas pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi Daugavas aizsargdambja uzturēšanai ir ap 5,8 tūkst. EUR

2.5. Citi pakalpojumi

Jēkabpils pakalpojumi SIA gūst ieņēmumus arī no citu pakalpojumu sniegšanas – pārvietojamo tualetšu un konteineru nomas pasākumu rīkošanai, transporta pakalpojumu sniegšanas un transportlīdzekļu nomas, metāllūžņu realizācijas un novecojošo pamatlīdzekļu realizācijas. Kopējais gada neto apgrozījums no citu pakalpojumu sniegšanas nepārsniedz 10,0 tūkst. EUR.

3. Stipro un vājo pušu analīze

Jēkabpils pakalpojumi SIA stiprās un vājās puses ir apkopotas Tabulā 3-1.

Tabula 3-1. Jēkabpils pakalpojumi SIA stiprās un vājās puses.

| Stiprās puses | Vājās puses |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - Vairāk nekā 15 gadu pieredze Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanā un ikdienas uzturēšanā. - Uzņēmuma īpašumā ir visi nepieciešami līdzekļi, iekārtas, darba rīki, un ierīces kvalitatīvai Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanai. - Kapitālsabiedrībai ir vairāki darbības virzieni un diversificēti ieņēmumu avoti. - Ir parakstīti ilgtermiņa līgumi par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils pilsētā un Jēkabpils pilsētas teritorijas uzturēšanas darbu veikšanu, līdz ar to ir nodrošināti stabili un prognozējami ieņēmumu avoti. - Uzņēmuma 100% kapitāla daļas pieder Jēkabpils pilsētas pašvaldībai, kas ir viena no | <ul style="list-style-type: none"> - Kapitālsabiedrības pamata ieņēmumu un peļņas gūšanas avots ir cieta sadzīves atkritumu apsaimniekošana Jēkabpils pilsētā. Gadījumā, ja Jēkabpils pakalpojumi SIA zaudēs tiesības sniegt atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus, tiks būtiski pasliktināti kapitālsabiedrības rentabilitātes rādītāji. - Uzņēmumam ir salīdzinoši novecojuša tehnika sadzīves atkritumu un pilsētas teritorijas apsaimniekošanai. Nepieciešamas investīcijas jauno modernāko un jaudīgāko tehniskas vienību iegādei. - Nepieciešamība nomainīt atkritumu apsaimniekošanas programmatūru, pielāgojot to tiešajiem norēķiniem un izveidojot automatisku rēķinu izsūtīšanas iespēju. |

| | |
|--|--|
| <p>priekšrocībām, piedaloties Jēkabpils pilsētas pašvaldības rīkotajos konkursos.</p> <ul style="list-style-type: none">- Uzņēmums aizņem specifisku tirgus nišu būvniecības nozarē – ceļu bedrīšu remonts. Uzņēmums spēj izteikt saimnieciski izdevīgākus piedāvājumus attiecībā uz ceļu remonta darbu veikšanu Jēkabpils pilsētā blakus esošajos reģionos.- Ir izveidojusies ilggadīga un saliedēta vadības komanda. Darbinieku plūsmas uzņēmumā nav. | |
|--|--|

4. Tirgus analīze un konkurentu apraksts

Pateicoties Jēkabpils pakalpojumi SIA saimnieciskās darbības specifikai, kapitālsabiedrībai ir konkurenti un ir jūtama konkurence tikai cieta sadzīves atkritumu apsaimniekošanā (*daļējā konkurence*) un ceļu remonta darbu veikšanā.

4.1. Sadzīves atkritumu apsaimniekošana

Jāuzsver, ka tuvāko 7 (*septiņu*) gadu laikā tikai Jēkabpils pakalpojumi SIA ir ekskluzīvas tiesības veikt sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā.

Jēkabpils novada pašvaldības administratīvajā teritorijā ekskluzīvas tiesības nodarboties ar sadzīves atkritumu savākšanu un izvešanu kapitālsabiedrībai Jēkabpils pakalpojumi SIA saglabāsies līdz 2017. gada 31. novembrim. Pēc šī termiņa, sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus Jēkabpils novada pašvaldības administratīvajā teritorijā sniegs uzņēmums, kurš uzvarēs attiecīgajā Jēkabpils novada pašvaldības rīkotajā iepirkuma procedūrā.

Jēkabpils pakalpojumi SIA galvenie konkurenti sadzīves atkritumu apsaimniekošanas nozarē ir Clean R SIA un Pilsētvides serviss SIA (*vēsturiskais nosaukums – Vides pakalpojumu grupa SIA*). Šie konkurenti Jēkabpils pilsētā un Jēkabpils novadā pašreiz ir tiesīgi izvest tikai būvgružus un metāllūžņus, kuru īpatsvars kopējos atkritumos ir zems (*ap 150-200 tonnām gadā, kas naudas izteiksmē ir ap 3,0 tūkst. EUR*) un kuri neietekmē Jēkabpils pakalpojumi SIA finanšu stāvokli.

Ir augsta varbūtība, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA neturpinās sniegt sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus Jēkabpils novada pašvaldības administratīvajā teritorijā pēc 2017. gada novembra beigām, jo nespēs piedāvāt zemāko par konkurentiem sadzīves atkritumu apsaimniekošanas tarifu. Gadījumā, ja tas notiks, kopējais efekts uz kapitālsabiedrības finanšu radītājiem nebūs būtisks – uzņēmuma neto apgrozījuma samazinājums būs ne vairāk kā 30-33 tūkst. EUR gadā, bet bruto peļņas samazinājums nepārsniegs 6,0-6,5 tūkst. EUR gadā.

4.2. Ceļu fonda remonts

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamata konkurenti būvniecības nozarē ir vietējie būvniecības uzņēmumi Ošukalns SIA, Krustpils SIA, kā arī Saldus Ceļinieks SIA.

Jēkabpils pakalpojumi SIA galvenā konkurences priekšrocība ir tas, ka uzņēmums ieņem specifisku tirgus nišu – ceļu un ceļu bedrīšu remonta darbu veikšana. Šajā tirgus nišā rentabilitātes radītājs uz 1 m² izremontēta ceļa seguma ir zemāks, salīdzinot ar apjomīgajiem ceļu būves projektiem. Tāpat, salīdzinot ar apjomīgajiem, ceļu būves projektiem, šajā tirgus nišā 1 m² ceļa seguma remonta darbi prasa vairāk cilvēkstundas, tas ir darbietilpīgāks darbs. Rezultātā, ņemot vērā faktu, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA īpašumā ir visa nepieciešama tehnika ceļu remonta darbu veikšanai un kapitālsabiedrība ir vietējais uzņēmums, kam nav nepieciešamības pārvietot tehniku un cilvēkresursus uz garām distancēm, kapitālsabiedrībai ir visas iespējas izteikt saimnieciski izdevīgākus piedāvājumus ceļu remonta darbu veikšanai Jēkabpils pilsētā un blakus esošajos reģionos.

5. Vispārējie stratēģiskie mērķi

Jēkabpils pakalpojumi SIA vispārējie stratēģiskie mērķi ir:

- Sniegt daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajoniem, juridiskajām personām, privātpersonām, un iestādēm, kuras atrodas Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā, kvalitatīvus sadzīves atkritumu apsaimniekošanas (*sadzīves atkritumu savākšanas, pārvadāšanas, pārkraušanas un uzglabāšanas*) pakalpojumus atbilstoši normatīvo aktu prasībām un Jēkabpils pilsētas domes saistošajiem noteikumiem Nr.2 „Par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu” no 2014. gada 09. janvāra.
- Sniegt Jēkabpils pilsētas pašvaldībai Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus – ceļu fonda, dzīvnieku patversmes, pilsētas parku, kapu un Daugavas aizsargdambja uzturēšanas pakalpojumus.
- Attīstīt ceļu būvniecības darbības virzienu, aktīvi piedaloties ne tikai Jēkabpils pilsētas pašvaldības, bet arī citu blakus esošo novadu pašvaldību rīkotajos konkursos par ceļu remonta darbu veikšanu.

6. Nefinanšu mērķi

Jēkabpils pakalpojumi SIA ir nosprausti šādi pamata nefinanšu mērķi, kuri galvenokārt attiecas uz atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanu:

- Septiņu gadu laikā no 2016. gada augusta nodrošināt laicīgu sadzīves atkritumu izvešanu visos gadalaikos no Jēkabpils pilsētas administratīvās teritorijas daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajoniem, savācot ~4 400 tonnas sadzīves atkritumu gadā. Sadzīves atkritumu izvešanai jāizmanto tikai specializētie transportlīdzekļi, uz kuriem ir uzstādīta maršruta kontroles sistēma (*GPS*).
- Slēgt līgumus un 7 (*septiņu*) gadu laikā no 2016. gada augusta nodrošināt laicīgu sadzīves atkritumu izvešanu visos gadalaikos no Jēkabpils pilsētas administratīvās teritorijas juridiskajām personām, privātpersonām (*izņemot daudzdzīvokļu mājas*) un iestādēm, savācot ~3 200 tonnas sadzīves atkritumu ik gadu. Sadzīves atkritumu izvešanai jāizmanto tikai specializētie transportlīdzekļi, uz kuriem ir uzstādīta maršruta kontroles sistēma (*GPS*).
- Septiņu gadu laikā no 2016. gada augusta nodrošināt klientus ar atkritumu konteineriem pietiekamā daudzumā (*ap 950 dažādas kubatūras (0,14; 0,24; 1,1 m³) konteineri*). Vismaz divas reizes gadā jāveic atkritumu konteineru dezinfekcija. Jāseko līdzi konteineru parka

tehniskajam stāvoklim, un nepieciešamības gadījumā labot vai nomainīt klientiem atkritumu konteinerus.

- Septiņu gadu laikā no 2016. gada augusta nodrošināt sadzīves atkritumu izvešanu no Jēkabpils pilsētas administratīvās teritorijas zemes gabaliem, kur izveidojušas nelegālās atkritumu izgāztuves, savācot ~800 tonnas sadzīves atkritumu gadā. Sadzīves atkritumu izvešanai jāizmanto tikai specializētie transportlīdzekļi, uz kuriem ir uzstādīta maršruta kontroles sistēma (GPS).
- Septiņu gadu laikā no 2016. gada augusta nodrošināt ikmēneša rēķinu izrakstīšanu (*pēc faktiski izvestā atkrituma daudzuma*) un nosūtīšanu klientiem.
- Nomainīt atkritumu apsaimniekošanas programmatūru, lai izveidotu tiešo norēķinu sistēmu un nodrošinātu elektronisko rēķinu izsūtīšanas un saņemšanas iespēju. Nodrošināt tiešo norēķinu sistēmas uzturēšanu un nepārtraukto darbošanos.
- Līdz 2017. gada 31. decembrim Jēkabpils pilsētas pašvaldības norādītajās vietās veikt jaunu šķiroto atkritumu punktu ierīkošanu (*vismaz viens slēgts apgaismots šķiroto atkritumu pieņemšanas laukums katrā Daugavas krastā*), uzstādīt dažādu tipa konteinerus šķiroto atkritumu uzkrāšanai un nodrošināt šķiroto atkritumu izvešanu no konteineriem. Jānodrošina šādu šķiroto atkritumu bezmaksas pieņemšana: stikls, papīrs, plastmasa (*t.sk. plastmasas kanniņas*), PET pudeles, plēves, sadzīves tehnika, mēbeles, drēbes, metāls, spuldzes, baterijas, kompostējamie atkritumi (*bioloģiski noārdāmie atkritumi, kuros nav citu atkritumu piejaukumu*).
- Samazināt nešķiroto sadzīves atkritumu daudzumu, no 2017. gada janvāra sākuma nodrošinot vismaz 3 (*trīs*) veidu šķiroto atkritumu (*papīra, plastmasas un stikla atkritumu*) nogādāšanu pārstrādei vai reģenerācijai.
- Sākot no 2017. gada samazināt Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonā „Dziļā vāda” nododamo atkritumu daudzumu par 616,780 tonnām gadā, salīdzinot ar iepriekšēja gada radītāju.
- Līdz 2020. gadam nodrošināt atkritumu sagatavošanu atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai vismaz 50% apjomā (*pēc svāra*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma.
- Līdz 2020. gadam palielināt kopējo atkritumu daudzumu par 1% no 2016. gada savāktu atkritumu kopējā daudzuma.
- Atjaunot atkritumu vedēj mašīnu, traktortehniku un citu specializētas komunālās tehnikas parku, izstājot nolietoto tehniku ar jaunāko, jaudīgāko un produktīvāko tehniku. Šo mērķu sasniegšanai Jēkabpils pakalpojumi SIA plāno veikt investīcijas jaunas tehnikas iegādei vismaz 50,0 tūkst. EUR bez PVN apmērā.
- 2019. gadā piedalīties Jēkabpils pilsētas pašvaldības iepirkumā par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu (*ceļu fonda, dzīvnieku patversmes, pilsētas parku, kapu un Daugavas aizsargdambja uzturēšanu*) sniegšanu, uzvarēt iepirkuma procedūrā un turpināt sniegt Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus arī pēc 2019. gada 28. oktobra.

7. Finanšu un efektivitātes mērķi

2016. gada 05. maijā tika noslēgts līgums par Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļu pirkšanu. Saskaņā ar šo līgumu pārdevējs AKUK SIA (*reģistrācijas Nr. 42403029016*) pārdeva pircējam Jēkabpils pilsētas pašvaldība piederošās 140 (*viens simts četrdesmit*) vai 48,10997% Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļas. Rezultātā, Jēkabpils pilsētas pašvaldība kļuva par 100% Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļu īpašnieku.

Saskaņā ar 05.05.2016 līguma par Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļu pirkšanu 2. punktu, Jēkabpils pakalpojumi SIA ir pienākums atbilstoši dalībnieku sapulces lēmumam no dividendēm samaksāt uz pārdevēja AKUK SIA norēķinu kontu pirkuma maksu kopā 372,5 tūkst. EUR apmērā. Pirkuma maksa maksājamā šādā kārtībā:

- 100,0 tūkst EUR līdz 2016. gada 01. augustam (*maksājums uz 2016. gada 30. jūniju jau veikts*);
- 140,0 tūkst EUR līdz 2017. gada 01. jūlijam;
- 132,5 tūkst EUR līdz 2018. gada 01. jūlijam.

Rezultātā, Jēkabpils pakalpojumi SIA ir noteikti šādi neto peļņas mērķi:

- Neto peļņa par 2016. gadu ne mazāk kā 140,0 tūkst. EUR.
- Neto peļņa par 2017. gadu ne mazāk kā 132,5 tūkst. EUR.

Ņemot vērā Jēkabpils pakalpojumi SIA katra darbības virziena izdevumu struktūru, kapitālsabiedrība pati noteica sev arī šādus papildus finanšu mērķus:

- Gada neto apgrozījums ne mazāk kā 1,550 milj. EUR gadā.
- Neto peļņas marža ne mazāk kā 10% no neto apgrozījuma jeb ne mazāk kā 155,0 tūkst. EUR gadā.
- Administrācijas izdevumu īpatsvars neto apgrozījumā ne vairāk kā 20% no neto apgrozījuma (*~310,0 tūkst. EUR gadā, pie nosacījuma, ka tiek sasniegts neto apgrozījums 1,550 milj. EUR*).
- Neviens no Jēkabpils pakalpojumi SIA darbības virzieniem (*sadzīves atkritumu apsaimniekošana, ceļu fonda remonts un uzturēšana, dzīvnieku patversmes uzturēšana, pilsētas uzturēšanas pakalpojumu sniegšana (parki, kapi, sētnieki, Daugavas aizsargdambis)*) nedrīkst strādāt ar negatīvo peļņu pēc tiešajām izmaksām.

Augstākminēto finanšu mērķu kontrolei Jēkabpils pakalpojumi SIA ik gadu izstrādā katras kapitālsabiedrības darbības virziena un kapitālsabiedrības kopējo budžetu nākamajam finanšu gadam sadalījumā pa mēnešiem.

Turklāt Jēkabpils pakalpojumi SIA vadībai ir izstrādāti budžeta izpildes kontroles rīki – finanšu modeli Microsoft Excel formātā, kuri ņem vērā ikmēneša grāmatvedības datus un automātiski attiecina grāmatvedības sistēmā iegrāmatotas ieņēmumu un izdevumu pozīcijas sadalījumā pa darbības virzieniem. Rezultātā, kapitālsabiedrības vadībai ir iespēja ik mēnesī veikt kapitālsabiedrības katras darbības virziena rentabilitātes analīzi, kā arī kapitālsabiedrības kopējo budžeta izpildes analīzi, salīdzināt faktiskus finanšu rādītājus par tekošo gadu ar budžetā plānotajiem un vēsturiskajiem finanšu rādītājiem. Tādējādi tiek nodrošināta iespēja savlaicīgi reaģēt uz izmaiņām tirgū un komercdarbības finanšu aspektos un operatīvi veikt nepieciešamas korekcijas saimnieciskajā darbībā.

Citi finanšu mērķi un darbības efektivitāti raksturojošie rezultatīvie rādītāji Jēkabpils pakalpojumi SIA nav nosprausti.

8. Finanšu prognozes 2016.-2020. gadam

Šajā sadaļā tiek aprakstīti Jēkabpils pakalpojumi SIA finanšu prognožu sastādīšanā izmantotie pamata pieņēmumi. Kapitālsabiedrības finanšu prognozes (*peļņas vai zaudējumu aprēķins, balance un naudas plūsma*) ir sastādītas 2016.-2020. gadam sadalījumā pa gadiem.

8.1. Plānotais peļņas vai zaudējumu aprēķins 2016.-2020. gadam

8.1.1. Ieņēmumu prognozes

Sadzīves atkritumu apsaimniekošana

Plānojot Jēkabpils pakalpojumi SIA ieņēmumus no nešķirotu sadzīves atkritumu savākšanas un izvešanas tika veikti šādi pamata pieņēmumi (*sk. Tabulā 8-1*):

Tabula 8-1. Pamata pieņēmumi, kas attiecas uz Jēkabpils pakalpojumi SIA ieņēmumu plānošanu no sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanas 2016-2020. gados.

| Rādītājs | Vērtība, 2015.g. | Vērtība, 2016.g. | Vērtība, 2017.g. | Vērtība, 2018.g. | Vērtība, 2019.g. | Vērtība, 2020.g. |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nešķirotu sadzīves atkritumu daudzums (<i>tonnas</i>), pilsēta | 7 476 | 8 400 | 8 000 | 7 700 | 7 400 | 7 100 |
| Nešķirotu sadzīves atkritumu daudzums (<i>tonnas</i>), novads | 282 | 259 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dalīto sadzīves atkritumu daudzums (<i>tonnas</i>), pilsēta | 383 | 400 | 800 | 1 100 | 1 400 | 1 700 |
| Nešķirotu atkritumu izvešanas tarifs – pilsēta, EUR bez PVN/m ³ | 15,47 | 15,47 | 15,47 | 15,47 | 15,47 | 15,47 |
| Nešķirotu atkritumu izvešanas tarifs – novads, EUR bez PVN/m ³ | 16,45 | 16,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dalīto atkritumu realizācijas cena, EUR bez PVN/t | 49,80 | 49,80 | 50,80 | 51,81 | 52,85 | 53,91 |
| Nešķirotu sadzīves atkritumu vidējais blīvums, t/m ³ | 0,154 | 0,154 | 0,154 | 0,154 | 0,154 | 0,154 |
| Dalīto sadzīves atkritumu vidējais blīvums, t/m ³ | 0,095 | 0,095 | 0,095 | 0,095 | 0,095 | 0,095 |
| Vidusdaugavas SPAAO SIA atkritumu apglabāšanas tarifs, EUR bez PVN/t | 44,16 | 44,16 | 47,30 | 50,12 | 53,20 | 56,55 |

Saskaņā ar līgumu Nr. JNA/2-6/12/154 par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils novadā, kas 2012. gada 27. septembrī tika noslēgts ar Jēkabpils novada pašvaldību, Jēkabpils pakalpojumi SIA sniegs atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus Jēkabpils novadā līdz 2017. gada 30. novembrim. Plānotas savāktu sadzīves atkritumu daudzums 2016. gadā atbilst 2015. gada faktiskajam radītājam. Savukārt, 2017. gadā ir plānots savākt 11/12 daļas no tā sadzīves atkritumu kopējā daudzuma, kas tika savākts Jēkabpils novadā 2015. gadā. Jēkabpils pakalpojumi SIA piedalīsies iepirkuma procedūrā par atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanu arī pēc 2017. gada novembra, tomēr, izmantojot piesardzības principu, budžetā netiek plānoti ieņēmumi no sadzīves atkritumu savākšanas Jēkabpils novadā pēc 2017. gada novembra.

Saskaņā ar līgumu Nr. 21/2016 par atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā, kas tika noslēgts starp Jēkabpils pilsētas pašvaldību un Jēkabpils pakalpojumi SIA 2016. gada 04. augustā, kopējais plānotais savāktu nešķirotu sadzīves atkritumu daudzums 2016. gadā ir 8 400 tonnas. Savukārt plānotais savāktais dalīto sadzīves atkritumu daudzums 2016. gadā ir 400 tonnas, kas ir līdzīgs 2015. gada faktiskajam radītājam.

Finanšu prognozes paredzēts, ka kopējais savāktais nešķirotu un dalīto atkritumu daudzums līdz 2020. gada beigām Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā paliks nemainīgs – ap 8 800 tonnām, bet notiks izmaiņas atkritumu struktūrā. Pateicoties šķirotu atkritumu laukumu izveidei, paredzēts, ka no 2017. gada sākuma vidēji par 300 tonnām gadā palielināsies savākto dalīto atkritumu daudzums un par to pašu vērtību samazināsies savākto un uz poligonu noglabāšanai nododamo nešķirotu atkritumu daudzums. Rezultātā, līdz 2020. gada beigām, atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai sagatavoto dalīto atkritumu īpatsvars palielināsies no pašreizējiem 5% līdz 20% (*pēc svara*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma.

Finanšu prognozēs netiek paredzēts, ka līdz 2020. gadam atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai sagatavoto dalīto atkritumu īpatsvars sasniegs vismaz 50% (*pēc svara*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma. Budžetā netiek paredzēts, ka poligonā „Dziļā vāda” nododamo atkritumu daudzums ik gadu samazināsies par 616,780 tonnām. Ņemot vērā reālo pašreizējo situāciju, Jēkabpils pakalpojumi SIA uzskata, ka šie ambiciozie radītāji ir maz sasniedzami. Finanšu prognozēs tiek izmantoti pieņēmumi, kuri ir reāli sasniedzami dzīvē.

Tie paredzēts, ka pašreizējais nešķirotu sadzīves atkritumu apsaimniekošanas tarifs paliks nemainīgs līdz 2020. gada beigām. Savukārt, dalīto sadzīves atkritumu realizācija cena klientam Vidusdaugavas SPAAO SIA palielināsies par 2% gadā, sākot ar 2017. gada sākumu. Tarifa palielinājuma apmērs ir vienāds ar budžetā plānoto inflācijas likmi.

Plānojot nešķirotu un dalīto sadzīves atkritumu vidējo blīvumu (*t/m³*), tika izmantoti faktiskie radītāji par 2015. gadu.

Jāuzsver, ka samazinoties poligonā „Dziļā vāda” plānotajam nododamo atkritumu daudzumam, palielinās Vidusdaugavas SPAAO SIA tarifs par atkritumu apglabāšanu. Tiek izmantots princips, ka kopējā poligona apsaimniekotājam Vidusdaugavas SPAAO SIA maksājamā summa par atkritumu noglabāšanu ik gadu ir vienāda un palielinās tikai par inflācijas likmi 2% gadā, sākot no 2017. gada sākuma. Ja samazinās poligonā nododamo nešķirotu sadzīves atkritumu daudzums, tarifs tiek palielināts par tādu procentu, lai kompensētu sadzīves atkritumu daudzuma samazināšanos. Finanšu prognozēs paredzēts, ka no 2017. gada sākuma vidēji par 300 tonnām gadā palielināsies savākto dalīto atkritumu daudzums un par to pašu vērtību samazināsies savākto un uz poligonu noglabāšanai nododamo nešķirotu atkritumu daudzums, līdz ar to, plānotais atkritumu apglabāšanas tarifs palielināsies vidēji par 6,4% gadā sākot no 2017. gada sākuma.

Citi ieņēmumu avoti

Saskaņā ar iepirkuma līgumu Nr. 34/2014 par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu, kas 2014. gada 29. oktobrī tika noslēgts ar Jēkabpils pilsētas pašvaldību, Jēkabpils pakalpojumi SIA ir piešķirti šādi budžeta līdzekļi 2016. gadam:

- Ceļa remonta darbu veikšanai un ceļa uzturēšanas darbiem (t.sk. ziemas dienestam) – 330,0 tūkst. EUR;
- Dzīvnieku patversmes uzturēšanai – 25,4 tūkst. EUR;
- Sētnieku pakalpojumus sniegšanai – 115,5 tūkst. EUR;
- Pilsētas parku uzturēšanai – 44,8 tūkst. EUR;
- Pilsētas kapu uzturēšanai – 70,1 tūkst. EUR;
- Daugavas aizsargdambja uzturēšanai – 21,0 tūkst. EUR.

Turklāt tiek paredzēts, ka Jēkabpils pakalpojumi gūs papildus ieņēmumus no dzīvnieku ķeršanas pakalpojumiem 2,5 tūkst. EUR bez PVN apmērā, kā arī ieņēmumus par ceļa remonta darbu veikšanu, kurus pasūtīja trešās personas (*ne Jēkabpils pilsētas pašvaldība*) vismaz 300,0 tūkst. EUR apmērā.

Paredzēts, ka ieņēmumi no ceļa remonta un ceļa uzturēšanas darbiem, dzīvnieku patversmes u.c. pilsētas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanas, salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu, palielināsies par 2% gadā sākot ar 2017. gadu. Plānots, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA sniegs Jēkabpils pilsētas pašvaldībai Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus arī pēc līguma Nr. 34/2014 darbības termiņa beigām, t.i. arī pēc 2019. gada 28. oktobra.

Plānots, ka Jēkabpils pakalpojumi gūs arī citus ieņēmumus no pārvietojamo tualešu un konteineru nomas pasākumu rīkošanai, transporta pakalpojumu sniegšanas un transportlīdzekļu nomas, metāllūžņu realizācijas un novecojošo pamatlīdzekļu realizācijas – kopā līdz 10,0 tūkst. EUR bez PVN gadā.

8.1.2. Izdevumu prognozes

Finanšu prognozēs tiek paredzēts, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA vidējais darbinieku skaits 2016.-2020. gados ir līdzīgs 2015. gada radītājam. Darbinieku bruto darba algu fonds palielināsies par 5% gadā sākot ar 2017. gadu.

Plānots, ka fiksētas administrācijas izmaksas 2016.-2020. gados paliks 2015. gada līmenī un palielināsies par 2% gadā sākot ar 2017. gadu.

Visas tiešās ražošanas izmaksas (*materiālu iegāde, degvielas iegāde, transporta parka uzturēšana, ārpakalpojumu izmaksas, citi tieši ražošanas izdevumi*) ir sadalītas pa darbības veidiem. Katra darbības veida tiešās ražošanas izmaksas tiek plānotas, ka % no attiecīgā darbības veida ieņēmumiem. Ražošanas izmaksu faktiskie īpatsvari ieņēmumus tiek aprēķināti, izmantojot 2015. gada faktiskus radītājus.

8.2. Plānotā bilance 2016-2020. gadam

Pielikumā ir pievienota Jēkabpils pakalpojumi SIA bilance 2014.-2020. gadam, kurā ir norādīti kapitālsabiedrības faktiskie radītāji par 2014. gadu un 2015. gadu, un plānotie kapitālsabiedrības radītāji 2016.-2020. gadam.

8.2.1. Aprites radītāji

Finanšu prognozēs paredzēts, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA materiālu krājumu atlikumi uz katra mēneša un gada beigām sastādīs ap 50,0 tūkst. EUR, kas atbilst kapitālsabiedrības vēsturiskajiem radītājiem.

Plānotā Jēkabpils pakalpojumi SIA pircēju un pasūtītāju parādu vidējā aprīte 2016.-2020. gados ir 2 (*divi*) mēneši, kas atbilst kapitālsabiedrības vidējam debitoru aprītes radītājam 2015. gadā.

Plānotā Jēkabpils pakalpojumi SIA parādu piegādātājiem vidējā aprīte 2016.-2020. gados ir 1 (*viens*) mēneši, kas atbilst kapitālsabiedrības vidējam kreditoru aprītes radītājam 2015. gadā.

Finanšu prognozēs tiek ņemti vērā visu pašreizējo kredītsaistību (*līzingu*) atmaksas nosacījumi.

8.2.2. Plānotā investīciju programma

Tiek paredzēts, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA no 2016. gada līdz 2020. gada beigām ik gadu veikts investīcijas transporta parka atjaunošanā (*atkritumu vedēj mašīnas, traktortehnika*) vismaz 50,0 tūkst. EUR bez PVN apmērā. Transporta parka iegādei tiks piesaistīti finanšu līzingu līdzfinansējums.

Plānots, ka finanšu līzīgiem būs šādi pamata nosacījumi:

- Līdzfinansējums 70% apmērā no iegādes cenas EUR bez PVN (*PVN summu tehniskas iegāde brīdī maksā Jēkabpils pakalpojumi SIA*);
- Termiņš – 5 gadi;
- Procentu likme – 3,0% gadā.

Papildus tam, plānotie ik gada ieguldījumi pārējos pamatlīdzekļos (*ēku remonta un ēku uzlabošanas darbi, inventāra un aprīkojuma iegāde*) sastādīs ne mazāk kā 125,0 tūkst. EUR gadā. Šīs investīcijas tiks finansētas no kapitālsabiedrības pašu līdzekļiem.

Finanšu prognozēs paredzēts, ka papildus augstākminētajiem ieguldījumiem Jēkabpils pakalpojumi veikts investīcijas 20,0 tūkst. EUR bez PVN apmērā nemateriālajos aktīvos – atkritumu apsaimniekošanas programmatūras nomainā, lai izveidotu tiešo norēķinu sistēmu un no 2017. gada sākuma nodrošinātu elektronisko rēķinu izsūtīšanas un saņemšanas iespēju. Šīs investīcijas tiks finansētas no kapitālsabiedrības pašu līdzekļiem.

8.3. Plānotā naudas plūsma 2016.-2020. gadam

Pielikumā ir pievienota Jēkabpils pakalpojumi SIA naudas plūsma 2015.-2020. gadam, kurā ir norādīti kapitālsabiedrības faktiskie radītāji par 2015. gadu, un plānotie kapitālsabiedrības radītāji 2016.-2020. gadam.

Finanšu prognozēs ir paredzēta dividenžu izmaksa atbilstoši 2016. gada 05. maija līguma par Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļu pirkšanu nosacījumiem.

9. Risku analīze

Baltoties uz Jēkabpils pakalpojumi SIA plānotajām finanšu prognozēm (*peļņas vai zaudējumu aprēķins, bilance un naudas plūsma*) 2016.-2020. gadam, kapitālsabiedrības katra darbības virziena izmaksu struktūru, kā arī fiksēto administrācijas izmaksu struktūru, katram Jēkabpils pakalpojumi SIA darbības veidam tika noteikts minimālais neto apgrozījums, pie kura tiks sasniegts bezzaudējuma punkts.

Minimālajam neto apgrozījumam no sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanas ir jābūt 813,5 tūkst. EUR gadā. Sasniedzot šādus ieņēmumus no nešķirotu un dalīto sadzīves atkritumu savākšanas, Jēkabpils pakalpojumi būs spējīgs:

- nosegt visas tiešās izmaksas (*t.sk. arī pakalpojumu sniegšanā iesaistītā personāla atalgojuma izmaksas*), kas atteicas uz sadzīves atkritumu apsaimniekošanu;
- nosegt visas kapitālsabiedrības netiešās administrācijas izmaksas (*vidēji 284,5 tūkst. EUR gadā laika periodā no 2016. gada sākuma līdz 2020. gada beigām*).

Jāuzsver, ka minimālais neto apgrozījums tiek aprēķināts, ņemot vērā 8. sadaļā „Finanšu prognozes 2016.-2020. gadam” aprakstītus pieņēmumus, t.sk. ņemot vērā plānotas atkritumu noglabāšanas tarifa izmaiņas un pieņemto gada inflācijas likmi.

Ieņēmumi no sadzīves atkritumu apsaimniekošanas **813,5 tūkst. EUR** apmērā ir ekvivalents tam, ka **gada laikā** tiek savāktas un realizētas **400 tonnas dalīto sadzīves atkritumu** un ap **51,5 tūkst. m³ jeb 7,9 tūkst. tonnas nešķirotu sadzīves atkritumu**.

Ņemot vērā, ka plānotais savākto dalīto un nešķirotu sadzīves atkritumu daudzums 2016.-2020. gados ir 8 800 tonnas gadā, Jēkabpils pakalpojumi SIA ir iespēja strādāt ar peļņu, sniedzot tikai sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus.

Aprēķinātais minimālais neto apgrozījums **no ceļu remonta darbu veikšanas un ceļu fonda uzturēšanas pakalpojumu sniegšanas tikai Jēkabpils pilsētas pašvaldībai ir 345,0 tūkst. EUR gadā**. Sasniedzot šādu ieņēmumu apjomu, Jēkabpils pakalpojumi spēs nosegt visas tiešās ražošanas izmaksas – būvniecības brigādes u.c. projektā iesaistītā personāla atalgojuma, kā arī nepieciešamo materiālu iegādes, degvielas iegādes un uz ceļu darbiem attiecināmā transporta parka uzturēšanas izmaksas. Budžetā plānā ir paredzēts, ka peļņa pēc tiešajām izmaksām no ceļu remonta un uzturēšanas pakalpojumu sniegšanas sastādīs vidēji 1% no ieņēmumiem, kas atbilst vēsturiskajiem radītājiem.

Minimālais neto apgrozījums tiem ceļu remonta darbiem, kuri tiek veikti trešo personu (*ne Jēkabpils pilsētas pašvaldības*) pasūtījumu ietvaros, nav noteikts. Pats galvenais, lai ieņēmumi no šādiem pakalpojumiem vismaz nosegtu visas tiešās izmaksas (*darba algas, materiālu iegāde, transporta izdevumi, ārpakalpojumu izmaksas*).

Minimālie ieņēmumi **dzīvnieku patversmes** tiešo izdevumu segšanai ir **41,5 tūkst. EUR bez PVN gadā**. Savukārt minimālie ieņēmumi **Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas** (*sētnieku pakalpojumu, parku, kapu un Daugavas aizsargdambja uzturēšanas*) tiešo ražošanas izdevumu segšanai ir **160,0 tūkst. EUR bez PVN gadā**.

Kopumā, **Jēkabpils pakalpojumi SIA bezzaudējuma neto apgrozījums ir 1,360 milj. EUR gadā**. Pie šāda neto apgrozījuma, ņemot vērā plānoto kapitālsabiedrības izmaksu struktūru 2016.-2020. gados, Jēkabpils pakalpojumi strādās ar nulles neto peļņas maržu.

Kapitālsabiedrībai ir identificēti šādi riski, kas ietekmē plānotus finanšu radītājus:

- Risks – pēc 2017. gada novembra netiek turpināta atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšana Jēkabpils novada pašvaldības administratīvajā teritorijā.

Gadījumā, ja Jēkabpils pakalpojumi SIA nevinēs attiecīgajā iepirkuma procedūrā, negatīvais efekts uz kapitālsabiedrības finanšu datiem būs nebūtisks. Neto apgrozījums samazināsies par ne vairāk kā 30-33 tūkst. EUR gadā, bet bruto peļņa samazināsies par ne vairāk kā 6,0-6,5 tūkst. EUR gadā. Turklāt finanšu prognozēs tiek izmantots piesardzības princips un ir jau pieņemts, ka pēc 2017. gada novembra atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumi Jēkabpils novadā netiek sniegti.

- Risks – pēc 2019. gada oktobra zaudēt tiesības turpināt Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu.

Šinī gadījumā kapitālsabiedrība būs spiesta būtiski reorganizēt savu komercdarbību, atstājot tikai vienu darbības veidu – sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils pilsētas pašvaldības administratīvajā teritorijā. Ņemot vērā, ka minimālais atkritumu savākšanas apjoms ir 7,9 tonnas gadā, kas praktiski ir līdzīgs 2015. gada radītājam, un, ņemot vērā, ka bet plānotais atkritumu apjoms 2016.-2020. gados ir ap 8,8 tūkst. EUR, kapitālsabiedrība spēs nodrošināt rentablu komercdarbību un nosegt arī visas administrācijas izmaksas, nodarbojoties vienīgi ar sadzīves atkritumu apsaimniekošanu.

- Risks – savākto dalīto sadzīves atkritumu daudzums būtiski nepalielināsies, kā rezultātā, netiks sasniegts mērķis samazināt Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonā „Dziļā vāda” nododamo atkritumu daudzumu par 616,780 tonnām gadā. Bez tam,

netiks sasniegts mērķis gadam nodrošināt atkritumu sagatavošanu atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai vismaz 50% apjomā (*pēc svāra*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma.

Gadījumā, ja dalīto atkritumu īpatsvars turpmākajos gados paliks nemainīgs (*t.i. būs ~400 tonnas gadā jeb 5% no kopējā radītā atkritumu daudzuma*), 2016.-2020. gados ik gadu samazināsies Jēkabpils pakalpojumi SIA rentabilitātes radītāji no sadzīves pakalpojumu apsaimniekošanas. Rentabilitātes radītāji no sadzīves atkritumu apsaimniekošanas samazināsies šādu iemeslu dēļ:

- Neto apgrozījums paliks nemainīgs, jo nešķirotu atkritumu apsaimniekošanas tarifs ir fiksēts, un lielākie ieņēmumi no šķirotu atkritumu realizācijas netiek gūti.
- Visas tiešās ražošanas un netiešās fiksētas administrācijas izmaksas tiek palielinātas vismaz par inflācijas likmi (*t.i. 2% gadā*).

Ja savākto nešķirotu un dalīto sadzīves atkritumu līdz 2020. gada beigām paliks pašreizējā līmenī, Jēkabpils pakalpojumi SIA kopējā neto peļņas marža samazināsies par gandrīz 1 procentpunktu ik gadu no 7% (*123,6 tūkst. EUR*) 2015. gadā līdz 3% (*~60,0 tūkst. EUR*) 2020. gadā.

Pielikumi

1. Jēkabpils pakalpojumi SIA organizatoriskās struktūras shēma.
2. Jēkabpils pakalpojumi SIA plānotais peļņas vai zaudējumu aprēķins 2016.-2020. gadam sadalījumā pa gadiem.
3. Jēkabpils pakalpojumi SIA plānotā bilance 2016.-2020. gadam sadalījumā pa gadiem.
4. Jēkabpils pakalpojumi SIA plānotā naudas plūsma 2016.-2020. gadam sadalījumā pa gadiem.
5. Jēkabpils pakalpojumi SIA katras darbības virziena plānotais peļņas pēc tiesājām ražošanas izmaksām aprēķins 2016.-2020. gadam sadalījumā pa gadiem.