

Apstiprināta:  
13.04.2022. Dalībnieku kārtējā sapulcē (protokols nr.2)

2022.gada aprīlī aktualizēta SIA "Jēkabpils pakalpojumi" vidēja termiņa darbības stratēģija ir izstrādāta 2020.-2025. 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

Vidēja termiņa darbības stratēģija par 2020. – 2025.gadu

Jēkabpils, 2022. gada aprīlis

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

# Satura radītājs

1. Vispārīga informācija par Jēkabpils pakalpojumi SIA .....	3
2. Sniegto pakalpojumu apraksts.....	5
2.1. Sadzīves atkritumu apsaimniekošana.....	5
2.2. Jēkabpils pilsētas ielu ikdienas uzturēšana, būvniecība, remonts.....	6
2.3. Jēkabpils pilsētas teritoriju apsaimniekošana.....	6
2.3.1. Pilsētas parku, skvēru, zaļo zonu, ietvju un auto stāvlaukumu kopšana.....	6
2.3.2. Pilsētas kapu uzturēšana.....	6
2.3.3. Dzīvnieku patversmes uzturēšana.....	7
2.3.4. Labiekārtošanas darbi (zāles pļaušana, koku zāģēšana u.c.).....	7
2.4. Ielu apgaismojuma nodrošināšana.....	7
2.5. Citi pakalpojumi.....	7
3. Stipro un vājo pušu analīze.....	7
4. Tirgus analīze un konkurentu apraksts.....	8
4.1. Sadzīves atkritumu apsaimniekošana.....	8
4.2. Jēkabpils pilsētas ielu ikdienas uzturēšana, būvniecība, remonts.....	8
4.3. Jēkabpils pilsētas teritoriju apsaimniekošana.....	9
4.4. Jēkabpils pilsētas ielu apgaismojuma nodrošināšana.....	9
4.5. Jēkabpils pilsētas kapu uzturēšana.....	9
4.6. Dzīvnieku patversmes uzturēšana.....	9
5. Vispārējie stratēģiskie mērķi.....	9
6. Nefinanšu mērķi.....	10
7. Finanšu un efektivitātes mērķi.....	11
8. Finanšu prognozes 2022.-2025. gadam.....	12
8.1. Plānotais peļņas vai zaudējumu aprēķins 2022.-2025. gadam.....	12
8.1.1. Ieņēmumu prognozes.....	12
8.1.2. Izdevumu prognozes.....	13
8.2. Plānotā bilance 2022.-2025. gadam.....	13
8.2.1. Aprite radītāji.....	14
8.3. Plānotā naudas plūsma 2022.-2025. gadam.....	14
9. Risku analīze.....	14
Pielikumi.....	16

## 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 71309 EUR un sastāv no 71309 daļas, katras daļas nominālvērtība ir 1 EUR. Jēkabpils pakalpojumi SIA 100% kapitāla daļu īpašnieks ir Jēkabpils novada pašvaldība (*reģistrācijas Nr. 90000024205*).

Uzņēmumam ir sekojoši 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. Jēkabpils pilsētas ielu ikdienas uzturēšana, remonts un būvniecība (*kods Nr. 42.11 „Ceļu un maģistrāļu būvniecība”, NACE 2. red.*);

3. Jēkabpils pilsētas teritoriju apsaimniekošana (*kods Nr. 81.30 „Ainavu veidošana un uzturēšanas darbi”, NACE 2. red.*), t.sk.

- pilsētas parku, skvēru, zaļo zonu, ietvju un auto stāvlaukumu kopšana;
- pilsētas kapu uzturēšana;
- Jēkabpils pilsētas dzīvnieku patversmes uzturēšana;
- pilsētas labiekārtošanas darbi (zāles pļaušana u.c.).

4. Jēkabpils pilsētas ielu apgaismojuma darbības nodrošināšana, apkalpošana un remonts (*kods Nr. 35.13 „Elektroenerģijas sadale”, NACE 2. red.*).

Kapitālsabiedrībā ir nodarbināti vidēji no 75 līdz 85 darbiniekiem. Vasaras mēnešos, kad aktīvi tiek īstenoti ceļu būves un uzturēšanas projekti, tiek veikti pilsētas labiekārtošanas darbi, uzņēmuma darbinieku skaits ir lielāks, nekā pārējos mēnešos. Vidējais kapitālsabiedrībā nodarbināto personu skaits 2021. gadā bija 76 darbinieki. Jēkabpils pakalpojumi SIA organizatoriskās struktūras shēma aplūkojama <https://jekpak.lv/uploads/files/pielikumi/sadalas/par-mums/organizatoriska-struktura-2022.pdf>.

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamatlīdzekļu bilances atlikusī vērtība uz 2021. gada 31.decembri, saskaņā ar grāmatvedības datiem, ir 500.8 tūkst. EUR. Kapitālsabiedrības pamatlīdzekļus galvenokārt veido:

- Nekustamie īpašumi (*sk. Tabulā 1-1*) par kopējo iegādes vērtību 159,7 tūkst. EUR apmērā un kopējo kadastrālo vērtību 116.9 tūkst. EUR apmērā.

Tabula 1-1. Jēkabpils pakalpojumi SIA piederošo nekustamo īpašumu saraksts uz 2021. gada 31.decembri.

Nekustamais īpašums	Iegādes vērtība, EUR	Kadastrālā vērtība, EUR	Kadastra Nr.	Piezīmes
Zemes gabals, Zemgales iela 24/1, Jēkabpilī	3 830	17 186	56 010 022 525	Platība 0,3461 ha
Zemes gabals, Raiņa iela 83, Jēkabpilī	982	4 419	56 010 013 049	Platība 0,1726 ha
Remontdarbnīcu ēkas, Zemgales iela 24/1, Jēkabpilī	43 752	31 605	56 010 022 528 010 56 010 022 528 011	Noliktava, garāžas, remontdarbnīcas

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

Administratīvā ēka, Zemgales iela 24/1, Jēkabpilī	75 840	26 092	56 010 022 528 001	Biroja telpas
Nedzīvojamā ēka, Raiņa ielā 83, Jēkabpilī	5 297	11 327	56 010 013 049 001	Materiālu noliktava
Zemes gabals, Madonas iela 53A, Jēkabpilī	9 487	9487	5601 001 3243	Platība 0,4161 ha
Ēkas Zvaigžņu ielā 1, Jēkabpilī	10 500	7312	5601 001 3210 001 - 009	Ēkas 6 gab. ar palīgēkām 3 gab.
Zeme Zvaigžņu ielā 1, Jēkabpilī	10 000	9 509	5601 001 3210	Platība 0,8341 ha
<b>KOPĀ</b>	<b>159 688</b>	<b>116 937</b>		

- Viegļie transportlīdzekļi, kravas un traktortehnika, kā arī cita specializēta komunālā tehnika (*ekskavatori, pašizgāzēji, ceļu būves mašīnas, piekabes*) uzņēmuma saimnieciskās darbības nodrošināšanai – kopā 39 vienības par kopējo iegādes vērtību 1.39 milj. EUR un bilances atlikusī vērtība uz 2021. gada 31.decembri 357.8 tūkst. EUR.

- Tehnoloģiskās iekārtas, aprīkojums un ierīces uzņēmuma saimnieciskās darbības nodrošināšanai (*5m<sup>3</sup> un 7m<sup>3</sup> konteineri, smilšu un sāls kaisītāji, ekskavatoru kausi, urbjmašīnas, motorzāģi, krūmgrieži u.c. ierīces, lapu un sniegu putēji, pārvietojamās tualetes u.c. aprīkojums*) par kopējo iegādes vērtību 238.1 tūkst. EUR un bilances atlikusī vērtība uz 2021. gada 31.decembri 71.9 tūkst. EUR.

- Biroja aprīkojums, mēbeles, datortehnika un programmnodrošinājums (*kopējā iegādes vērtība ir 47.8 tūkst. EUR; atlikusī vērtībā uz 2021. gada 31.janvāri ir 12.5 tūkst. EUR*).

Jēkabpils pakalpojumi SIA kopējās veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā 2021. gadā ir 1.045 milj. 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 2020. gadā un 2021. gadā (EUR).

<b>Nodokļa veids</b>	<b>Aprēķināts 2020. gadā</b>	<b>Samaksāts 2020. gadā</b>	<b>Aprēķināts 2021. gadā</b>	<b>Samaksāts 2021. gadā</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	698	734	57230	55014
Pievienotās vērtības nodoklis	436045	416886	552580	554000
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	230907	251282	278318	293365
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	93155	101776	119188	130750
Nekustamā īpašuma nodoklis	1060	1060	1767	1767
Vieglo transportlīdzekļu nodoklis	619	619	619	619
Transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis	2493	2493	5893	5893
Autoceļu lietošanas nodeva	3598	3598	3541	3541
<b>KOPĀ</b>	<b>768 575</b>	<b>778 448</b>	<b>1 019 136</b>	<b>1 044 949</b>

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

## 2. Sniegto pakalpojumu apraksts

Šajā sadaļā tiek detalizēti aprakstīti Jēkabpils pakalpojumi SIA biznesa modelis – ieņēmumu avoti, sniegtie pakalpojumi, veikto darbu apjomi, pamata klienti un darbuizpildītāji/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 cieto 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. 1/2020 par atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā, kas tika noslēgts starp Jēkabpils pilsētas pašvaldību un Jēkabpils pakalpojumi SIA 2020. gada 15.janvārī. Līguma darbības termiņš ir 7 (*septiņi*) gadi sākot no līguma parakstīšanas dienas.

2021. gadā no Jēkabpils pilsētas daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajoniem, juridiskajām personām, privātpersonām, iestādēm, tika savāktas kopā 8 575 tonnas sadzīves atkritumu, no tiem:

- 6054 tonnas jeb ap 52 643 m<sup>3</sup> bija nešķiroti sadzīves atkritumi un
- 2521 tonnas jeb ap 21 922 m<sup>3</sup> ir dalīti atkritumi.

Tabulā Nr. 2-1 ir apkopota informācija par Jēkabpils pilsētas pašvaldības teritorijā radīto atkritumu daudzumu pa atkritumu veidiem 2021. gadā.

Tabula 2-1. Jēkabpils pilsētas pašvaldības teritorijā radīto atkritumu daudzumu pa atkritumu veidiem 2021. gadā (*tonnas*).

Atkritumu veids	Daudzums, tonnas
Nešķirotie sadzīves atkritumi	5491.14
Dārzu, parku, kapsētu atkritumi	386.58
Būvniecības atkritumi ar piejaukumiem	96.82
Bioloģiski nenoārdāmie atkritumi	63.14
Pelni, izdedži	6.42
Augsne un akmeņi	5.14
Ielu tīrīšanas atkritumi	4.78
<b>Kopā poligonā apglabātie atkritumi</b>	<b>6054.02</b>
Pārstrādei un reģenerācijai vai otrreizējai izmantošanai nodotie atkritumi, t.sk.:	
- Nolietotas riepas	11.92
-Liela izmēra atkritumi	676.14
-Tekstila atkritumi	19.76
- Azbestu saturoši atkritumi	0.56
- Būvniecības atkritumi bez piejaukumiem	235.28
- Bioloģiski noārdāmi atkritumi	598.14
- Bioloģiski noārdāmi virtuves atkritumi	14.92
- Stikls	27.54
- Elektrisko un elektronisko iekārtu atkritumi	33.24
-Baterijas un akumulatori	0.44
- Luminiscentās lampas	0.51
Dalītie atkritumi, t.sk.:	
- Jauktais iepakojums	665.36
- Stikla iepakojums	221.39
- Kartona iepakojums	15.26
<b>Šķiroti sadzīves atkritumi kopā</b>	<b>2520.45</b>
<b>Sadzīves atkritumi kopā</b>	<b>8574.47</b>

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

Sadzīves atkritumu apsaimniekošanas tarifs fiziskajām un juridiskajām personām Jēkabpils pilsētas pašvaldības administratīvajā teritorijā ir 19.52 EUR bez PVN par m<sup>3</sup>.

Nešķirotie sadzīves atkritumi tiek aizvesti uz Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonu „Dziļā vāda”, kuru apsaimnieko starppašvaldību uzņēmums Vidusdaugavas SPAAO SIA (*reģistrācijas Nr. 55403015551*). Pašreizējais tarifs par sadzīves atkritumu apglabāšanu poligonā, ko Jēkabpils pakalpojumi SIA maksā poligona apsaimniekotājam, ir 86.12 EUR bez PVN par tonnu.

Šķirotie sadzīves atkritumi (*stikls, plastmasa, PET pudeles, plēves, metāls u.c.*) tiek aizvesti uz Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonu „Dziļā vāda”, kas tālāk nodarbojas ar šķirotu sadzīves atkritumu šķirošanu.

## 2.2. Jēkabpils pilsētas ielu ikdienas uzturēšana, būvniecība un remonts

Jēkabpils pakalpojumi SIA saskaņā ar iepirkuma līgumu Nr. 6/2021 par Jēkabpils pilsētas ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu, kas 2021. gada 24.februārī noslēgts ar Jēkabpils novada 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 līdz 2023. gada 31. decembrim.

Ieņēmumi par veiktajiem ielu uzturēšanas, remonta, būvniecības darbiem 2021.gadā sastādīja 863.2 tūkst. EUR bez PVN.

Papildus tam, Jēkabpils pakalpojumi SIA piedalās arī citu personu rīkotajās iepirkuma procedūrās un veic ceļu remonta darbus arī trešajām personām. 2021. gadā ieņēmumi no trešajām personām par ceļu būves un remonta darbiem sastādīja 26.1 tūkst. EUR bez PVN.

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

## 2.3. Jēkabpils pilsētas teritoriju apsaimniekošana

Jēkabpils pakalpojumi SIA saskaņā ar iepirkuma līgumu Nr. 42/2020 par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanu, kas 2020. gada 24.augustā noslēgts ar Jēkabpils novada pašvaldību, Līguma darbības termiņš ir līdz 2023. gada 31. jūlijam, sniedz šādus pakalpojumus:

### 2.3.1. Pilsētas parku, skvēru, zaļo zonu, ietvju un auto stāvlaukumu kopšana

Pilsētas parku un skvēru kopējā apkopjamā platība ir ap 15.3 ha. 2021. gadā no Jēkabpils novada pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi pilsētas parku, skvēru, zaļo zonu, ietvju un auto stāvlaukumu kopšanai ir 290.4 tūkst. EUR (*piešķirtie budžeta līdzekļi 2022. gadam sastāda 233.3 tūkst. EUR*).

### 2.3.2. Pilsētas kapu uzturēšana

Apkopjamā platība pilsētas kapos, Kapeles kapos un Brāļu kapos ir 29.3 ha. 2021. gadā no Jēkabpils novada pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi kapu uzturēšanai ir 77.1 tūkst. EUR (*piešķirtie budžeta līdzekļi pilsētas kapu uzturēšanai 2022. gadā ir 52.0 tūkst. EUR*).

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

### 2.3.3. Dzīvnieku patversmes uzturēšana

Dzīvnieku patversme atrodas Jēkabpilī, Zvaigžņu ielā 1a. Ēka, kurā atrodas dzīvnieku patversme, ir Jēkabpils novada pašvaldības īpašumā un nodota lietošanai Jēkabpils pakalpojumi SIA. 2021. gadā no Jēkabpils novada pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi dzīvnieku patversmes uzturēšanai ir 42.2 tūkst. EUR. Piešķirtie budžeta līdzekļi dzīvnieku patversmes uzturēšanai 2022. gadam sastāda ir 56.3 tūkst. EUR.

### 2.3.4. Pilsētas labiekārtošanas darbi (zāles pļaušana)

Par katru tekošo gadu Jēkabpils novada pašvaldība noslēdz Līgumu ar SIA Jēkabpils pakalpojumi par zāles pļaušanu un nopļautās zāles savākšanu Jēkabpils novada pašvaldībai piederošajās teritorijās.

Pilsētas pašvaldības pļaujamā platība ir ap 104.6 ha. 2021. gadā no Jēkabpils novada pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi zāles pļaušanai un nopļautās zāles savākšanai ir 83.8 tūkst. EUR (*piešķirtie budžeta līdzekļi 2022. gadam sastāda 82.1 tūkst. EUR*).

## 2.4. Ielu apgaismojuma darbības nodrošināšana

Jēkabpils pakalpojumi SIA saskaņā ar iepirkuma līgumu par Jēkabpils pilsētas ielu apgaismojuma darbības nodrošināšanu, apkalpošanu un remontu, kas 2021. gada 28.maijā noslēgts ar Jēkabpils novada pašvaldību, līdz Līguma summas apguvei 77.4 tūkst. Eur.

2021 gadā no Jēkabpils novada pašvaldības saņemtie budžeta līdzekļi Jēkabpils pilsētas ielu apgaismojuma darbības nodrošināšanai, apkalpošanai un remontam sastādīja 87.3 tūkst. EUR. Piešķirtie budžeta līdzekļi 2022. gadam sastāda ir 70.0 tūkst. EUR.

## 2.5. Citi pakalpojumi

Jēkabpils pakalpojumi SIA gūst ieņēmumus arī no citu pakalpojumu sniegšanas – pārvietojamo tualetu un konteineru nomas pasākumu rīkošanai, transporta pakalpojumu sniegšanas un transportlīdzekļu nomas, novecojošo pamatlīdzekļu realizācijas.

## 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"><li>- Uzņēmumam ir 25 gadu pieredze Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanā un ikdienas uzturēšanā.</li><li>- Uzņēmuma īpašumā ir visi nepieciešami līdzekļi, iekārtas, darba rīki, un ierīces kvalitatīvai Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanai.</li><li>- Kapitālsabiedrībai ir vairāki darbības virzieni un diversificēti ieņēmumu avoti.</li><li>- Ir parakstīti ilgtermiņa līgumi par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils pilsētā un Jēkabpils pilsētas teritorijas uzturēšanas darbu</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Kapitālsabiedrības pamata ieņēmumu un peļņas gūšanas avots ir cieto sadzīves atkritumu apsaimniekošana Jēkabpils pilsētā. Gadījumā, ja Jēkabpils pakalpojumi SIA zaudētu tiesības sniegt atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus, būtiski pasliktinātos kapitālsabiedrības rentabilitātes radītāji.</li><li>- Daļa uzņēmuma tehnikas salīdzinoši nolietojusies. Nepieciešamas investīcijas jaunu - modernāku un jaudīgāku tehniskas vienību iegādei.</li></ul>

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

veikšanu, līdz ar to ir nodrošināti stabili un prognozējami ieņēmumu avoti.

- Uzņēmuma 100% kapitāla daļas pieder Jēkabpils pilsētas pašvaldībai, kas ir viena no priekšrocībām, piedaloties Jēkabpils pilsētas pašvaldības rīkotajos konkursos.

- Uzņēmums aizņem specifisku tirgus nišu būvniecības nozarē – ceļu bedrīšu remonts. Uzņēmums spēj izteikt saimnieciski izdevīgākus piedāvājumus attiecībā uz ceļu remonta darbu veikšanu Jēkabpils pilsētai tuvumā esošajos reģionos.

- Ir izveidojusies ilggadīga un saliedēta vadības komanda. Darbinieku plūsma uzņēmumā neliela.

## 4. Tirgus analīze un konkurentu apraksts

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

### 4.1. Sadzīves atkritumu apsaimniekošana

Jāuzsver, ka tuvāko 5 (*piecu*) gadu laikā tikai Jēkabpils pakalpojumi SIA ir ekskluzīvas tiesības veikt sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā.

Jēkabpils pakalpojumi SIA galvenie konkurenti atkritumu apsaimniekošanas nozarē patlaban ir uzņēmumi, kas sniedz pakalpojumus būvniecības atkritumu izvešanā. To īpatsvars kopējajā atkritumu apjomā ir neliels un būtiski neietekmē Jēkabpils pakalpojumi SIA finanšu stāvokli.

### 4.2. Jēkabpils pilsētas ielu ikdienas uzturēšana, būvniecība un remonts

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamata konkurenti būvniecības nozarē pamatā ir vietējie būvniecības uzņēmumi Ošukalns SIA, Krustpils SIA, LV Roads SIA un citi.

Jēkabpils pakalpojumi SIA galvenā konkurences priekšrocība ir tas, ka uzņēmums ieņem specifisku tirgus nišu – ielu un ceļu bedrīšu remonta darbu veikšana. Šajā tirgus nišā rentabilitātes radītājs uz 1 m<sup>2</sup> izremontēta ceļa seguma ir zemāks, salīdzinot ar apjomīgajiem ceļu būves projektiem. Tāpat, salīdzinot ar apjomīgajiem, ceļu būves projektiem, šajā tirgus nišā 1 m<sup>2</sup> 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.



### 4.3. Jēkabpils pilsētas teritoriju apsaimniekošana

Kapitālsabiedrībai ir 25 gadu pieredze Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanā un ikdienas uzturēšanā. Uzņēmuma īpašumā ir visi nepieciešamie līdzekļi, iekārtas, darba rīki, un ierīces kvalitatīvai Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanai.

Kapitālsabiedrības sniegtie pakalpojumi notiek šaurā tirgus daļā, konkrētā ģeogrāfiskā teritorijā, kurā konkurences apstākļi konkrēto pakalpojumu tirgū ir pietiekami līdzīgi visiem šīs teritorijas tirgus dalībniekiem, lai veiktu publiskās personas funkciju izpildi. Pakalpojumu sniegšanā ir novērojama daļēja tirgus nepilnība, bez kapitālsabiedrības iesaistes, pakalpojumi tiktu nodrošināti nepietiekamā apjomā, jo citi komersanti nepiedāvā visus mums deliģētos pakalpojumus, kā arī tie darbojas plašākā ģeogrāfiskajā teritorijā un privātajiem komersantiem nav pilna nepieciešamā aprīkojuma un infrastruktūras šādu pakalpojumu sniegšanā. Privātā sektora uzņēmumi parasti tiek dibināti ar mērķi gūt peļņu, bet daļa mums deliģēto publiskās personas funkciju izpilde ir peļņu nenesošas darbības.

### 4.4. Jēkabpils pilsētas ielu apgaismojumu nodrošināšana

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamata konkurenti ielu apgaismošanas nodrošināšanā ir vietējie uzņēmēji SIA "AAO Projekts", SIA "Erbauer group", kuri varētu nodrošināt līdzvērtīgu pakalpojumu, bet tas sadrumstulotu pašvaldības līdzekļu piesaisti šai funkcijas izpildei, ieguldot tos vairākās kapitālsabiedrībās.

### 4.5. Jēkabpils pilsētas kapu uzturēšana

Apbedīšanas pakalpojumu (kapavietas ierādīšana, uzmērīšana, nospraušana dabā kapa rakšanai, kapličas noma pašvaldības kapsētā) pakalpojumu veikšanu Jēkabpils administratīvajā teritorijā nepiedāvā nodrošināt citi komersanti.

### 4.6. Dzīvnieku patversmes uzturēšana

Dzīvnieku aizsardzības (klaiņojošu suņu, bezsaimnieka kaķu izķeršana, nogādāšana uz patversmi, aprūpe) pakalpojumu veikšanu Jēkabpils administratīvajā teritorijā nepiedāvā nodrošināt citi komersanti.

Kapitālsabiedrības iesaiste komercdarbībā neietekmē privātā sektora inovācijas un attīstību jebkurā no tirgiem. Privātais sektors nespētu nodrošināt nepieciešamo pakalpojumu daudzveidību un regularitāti.

Kapitālsabiedrības darbība sekmē brīvu un vienlīdzīgu uzņēmējdarbības vidi un konkurenci. Pakalpojumu cenas nekropļo tirgus cenu politiku un sniegtie pakalpojumi neierobežo jaunu tirgus dalībnieku ienākšanu brīvajos tirgus sektoros.

## 5. Vispārējie stratēģiskie mērķi

Jēkabpils pakalpojumi SIA vispārējie stratēģiskie mērķi ir:

- Sniegt daudzdzīvokļu dzīvojamo māju iedzīvotājiem, 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 2014.

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

gada 09. janvāra saistošajiem noteikumiem Nr.2 „Par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils pilsētā”.

- Sniegt Jēkabpils novada pašvaldībai Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus – ielu ikdienas uzturēšanas, remonta un būvniecības darbus, pilsētas parku, skvēru, zaļo zonu, ietvju un auto stāvlaukumu kopšanu, dzīvnieku patversmes, kapu uzturēšanas pakalpojumus.

- Attīstīt ielu (ceļu) uzturēšanas, remonta un būvniecības darbības virzienu, aktīvi piedaloties ne tikai Jēkabpils pilsētas pašvaldības, bet resursu pieejamības ietvaros, 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:

- Piecu gadu laikā no 2022. gada janvāra nodrošināt laicīgu sadzīves atkritumu izvešanu visos gadalaikos no Jēkabpils pilsētas administratīvās teritorijas daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajoniem, savācot ~3 500 tonnas sadzīves atkritumu gadā. Sadzīves atkritumu izvešanai jāizmanto tikai specializētie transportlīdzekļi, uz kuriem ir uzstādīta maršruta kontroles sistēma (GPS).

- Slēgt līgumus un 5 (piecu) gadu laikā no 2022. gada janvāra nodrošināt laicīgu sadzīves atkritumu izvešanu visos gadalaikos no Jēkabpils pilsētas administratīvās teritorijas juridiskajām personām, privātpersonām (*izņemot daudzdzīvokļu mājas*) un iestādēm, savācot ~1 900 tonnas sadzīves atkritumu ik gadu. Sadzīves atkritumu izvešanai jāizmanto tikai specializētie transportlīdzekļi, uz kuriem ir uzstādīta maršruta kontroles sistēma (GPS).

- Piecu gadu laikā no 2022. gada janvāra nodrošināt klientus ar atkritumu konteineriem pietiekamā daudzumā (*ap 650 dažādas kubatūras (0,14; 0,24; 1,1 m<sup>3</sup>) konteineri*). Vismaz divas reizes gadā jāveic atkritumu konteineru dezinfekcija. Jāseko līdzi konteineru parka tehniskajam stāvoklim, un nepieciešamības gadījumā jāveic to labošana vai nomaiņa.

- Piecu gadu laikā no 2022. gada janvāra nodrošināt ikmēneša rēķinu izrakstīšanu (*pēc faktiski izvestā atkrituma daudzuma*) un nosūtīšanu klientiem.

- Pilnveidot atkritumu apsaimniekošanas programmatūru, lai nodrošinātu elektronisko rēķinu izsūtīšanas un saņemšanas iespēju. Nodrošināt tiešo norēķinu sistēmas uzturēšanu un nepārtrauktu darbošanos.

- Jēkabpils novada pašvaldības norādītajās vietās veikt jaunu šķiroto atkritumu punktu ierīkošanu, uzstādot dažāda tipa konteinerus šķiroto atkritumu uzkrāšanai un nodrošināt šķiroto atkritumu izvešanu no konteineriem. Jānodrošina šādu šķiroto atkritumu bezmaksas pieņemšana: stikls, papīrs, plastmasa, PET pudeles, plēves, sadzīves tehnika, drēbes, metāls, spuldzes, baterijas, kompostējamie atkritumi (*bioloģiski noārdāmie atkritumi, kuros nav citu atkritumu piejaukumu*).

- Samazināt nešķiroto sadzīves atkritumu daudzumu, no 2022. gada janvāra sākuma nodrošinot vismaz 3 (*trīs*) veidu šķiroto atkritumu (*papīra, plastmasas un stikla atkritumu*) nogādāšanu pārstrādei vai reģenerācijai. Ar 2021.gadu nodrošināt bioloģiski noārdāmo atkritumu šķirošanu.

- Sekmējot dalīto atkritumu vākšanu, samazināt Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonā „Dzilā vāda” apglabājamo atkritumu daudzumu par 600 tonnām gadā, salīdzinot ar iepriekšēja gada radītāju.

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

- Līdz 2025. gadam nodrošināt atkritumu sagatavošanu atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai vismaz 55% apjomā (*pēc svara*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma.

- Atjaunot atkritumu savākšanas mašīnu, traktortehniku un citu specializētas komunālās tehnikas parku, aizstājot nolietoto tehniku ar jaunāku - jaudīgāku un produktīvāku tehniku. Šo mērķu sasniegšanai Jēkabpils pakalpojumi SIA plāno veikt investīcijas jaunas tehnikas iegādei vismaz 80,0 tūkst. EUR bez PVN apmērā.

- Piedalīties Jēkabpils novada pašvaldības iepirkumos par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu (*pilsētas teritorijas apsaimniekošana un ielu ikdienas uzturēšana*) sniegšanu, uzvarēt iepirkuma procedūrā un turpināt sniegt Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus arī pēc esošā līguma darbības beigām.

- Divu gadu laikā izveidot un uzturēt dārzu un parku atkritumu kompostēšanas vietu uzņēmumam piederošajā zemes gabalā Madonas ielā 53a, Jēkabpilī, plānotā platība līdz 4000m<sup>2</sup>.

## 7. Finanšu un efektivitātes mērķi

Jēkabpils pakalpojumi SIA ir noteikti šādi neto peļņas mērķi:

- Neto peļņa par 2022. gadu ne mazāk kā 121.3 tūkst. EUR.
- Neto peļņa par 2023. gadu ne mazāk kā 116.3 tūkst. EUR.

Ņemot vērā Jēkabpils pakalpojumi SIA katra darbības virziena izdevumu struktūru, kapitālsabiedrībā noteikti sekojoši finanšu mērķi:

- Gada neto apgrozījums ne mazāk kā 2,4 milj. EUR gadā.
- Neto peļņas marža 4 - 8% no neto apgrozījuma jeb ne mazāk kā 105.9 tūkst. EUR gadā.
- Administrācijas izdevumu īpatsvars neto apgrozījumā ne vairāk kā 15% no neto apgrozījuma (*~320,0 tūkst. EUR gadā, pie nosacījuma, ka tiek sasniegts neto apgrozījums 2,4 milj. EUR*).
- Neviens no Jēkabpils pakalpojumi SIA darbības virzieniem (*sadzīves atkritumu apsaimniekošana, Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošana (t.sk. pilsētas parku, skvēru, zaļo zonu, ietvju un auto stāvlaukumu kopšana, dzīvnieku patversmes uzturēšana, pilsētas kapu uzturēšana*), *pilsētas ielu ikdienas uzturēšana un citi* 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.

Jēkabpils pakalpojumi SIA vadība veic ikmēneša budžeta izpildes kontroli, veicot ieņēmumu un izdevumu pozīciju 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 radītājus par tekošo gadu ar budžetā plānotajiem un vēsturiskajiem finanšu radītājiem. Tādējādi tiek nodrošināta iespēja savlaicīgi reaģēt uz izmaiņām tirgū un komercdarbības finanšu aspektos un operatīvi veikt nepieciešamas korekcijas saimnieciskajā darbībā.

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

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

## 8. Finanšu prognozes 2022.-2025. 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 2022.-2025. gadam sadalījumā pa gadiem.

### 8.1. Plānotais peļņas vai zaudējumu aprēķins 2022.-2025. gadam

#### 8.1.1. Ieņēmumu prognozes

##### Sadzīves atkritumu apsaimniekošana

Plānojot Jēkabpils pakalpojumi SIA ieņēmumus no nešķiroto 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 2022-2025. gados.

Rādītājs	Vērtība, 2022.g.	Vērtība, 2023.g.	Vērtība, 2024.g.	Vērtība, 2025.g.
Nešķiroto sadzīves atkritumu daudzums ( <i>tonnas</i> ), pilsēta	5 400	4 800	4 200	3 600
Šķiroto sadzīves atkritumu daudzums ( <i>tonnas</i> ), pilsēta	2 600	3 200	3 800	4 400
Nešķiroto atkritumu izvešanas tarifs – pilsēta, EUR bez PVN/m <sup>3</sup>	19.52	21.25	21.25	21.25
Nešķiroto sadzīves atkritumu vidējais blīvums, t/m <sup>3</sup>	0,115	0,115	0,115	0,115
Dalīto sadzīves atkritumu vidējais blīvums, t/m <sup>3</sup>	0,095	0,095	0,095	0,095
Vidusdaugavas SPAAO SIA atkritumu apglabāšanas tarifs, EUR bez PVN/t	86.12	95.00	95.00	95.00

Saskaņā ar līgumu Nr.1/2020 par atkritumu apsaimniekošanu Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā, kas tika noslēgts starp Jēkabpils novada pašvaldību un Jēkabpils pakalpojumi SIA 2020. gada 15. janvārī, kopējais plānotais savākto nešķiroto sadzīves atkritumu daudzums 2022. gadā ir 5 400 tonnas. Savukārt plānotais savāktais dalīto sadzīves atkritumu daudzums 2022. gadā ir 2 600 tonnas, kas ir par 100 tonnām vairāk kā 2021. gada faktiskais radītājs.

Finanšu prognozēs paredzēts, ka kopējais savāktais nešķiroto un dalīto atkritumu daudzums līdz 2025. gada beigām Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā paliks nemainīgs – ap 8 000 tonnām, bet notiks izmaiņas atkritumu struktūrā. Pateicoties dalīti vāktu atkritumu infrastruktūras uzlabošanai (t.sk. bioloģiski noārdāmu atkritumu dalītai vākšanai), paredzēts, ka no 2022. gada sākuma vidēji par 600 tonnām gadā palielināsies savākto dalīto atkritumu daudzums un par to pašu vērtību samazināsies savākto un uz poligonu noglabāšanai nododamo nešķiroto atkritumu daudzums. Rezultātā, līdz 2025. gada beigām, atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai sagatavoto dalīto atkritumu īpatsvars palielināsies no pašreizējiem 29% līdz 55% (*pēc svara*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma.

Finanšu prognozēs netiek paredzēts, ka līdz 2025. gadam atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai sagatavoto dalīto atkritumu īpatsvars sasniegs vismaz 55% (*pēc svara*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma. Budžetā netiek paredzēts, ka poligonā „Dziļā vāda” nododamo atkritumu daudzums ik gadu samazināsies par 600 tonnām. Ņemot vērā reālo

pašreizējo situāciju, Jēkabpils pakalpojumi SIA uzskata, ka šie ambiciozie radītāji ir grūti sasniedzami. Finanšu prognozēs tiek izmantoti pieņēmumi, kuri ir reāli sasniedzami dzīvē.

Tiek paredzēts, ka pašreizējais nešķirotu sadzīves atkritumu apsaimniekošanas tarifs sākot ar 2023.gadu paliks nemainīgs līdz 2025. gada beigām. 2023.gadā atkritumu tarifs tiks palielināts par valsti noteiktā dabas resursu nodokļa palielinājumu.

Plānojot nešķirotu un dalīto sadzīves atkritumu vidējo blīvumu ( $t/m^3$ ), tika izmantoti faktiskie radītāji par 2021. gadu.

#### Citi ieņēmumu avoti.

Saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem Nr. 42/2020 un Nr. 6/2021 par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu, ar Jēkabpils novada pašvaldību, Jēkabpils pakalpojumi SIA ir piešķirti šādi budžeta līdzekļi 2022. gadam:

- Ielu ikdienas uzturēšanas darbiem, remontiem un būvniecībai (t.sk. ziemas dienestam) – 614.6 tūkst. EUR;
- Pilsētas parku, skvēru, zaļo zonu, ietvju un auto stāvlaukumu kopšana – 325,6 tūkst. EUR;
- Dzīvnieku patversmes uzturēšanai – 61.0 tūkst. EUR;
- Pilsētas kapu uzturēšanai – 80.4 tūkst. EUR;
- Ielu apgaismojuma uzturēšanas – 70.0 tūkst. EUR.

Plānots, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA sniegs Jēkabpils novada pašvaldībai Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus arī pēc līgumu darbības termiņa beigām, t.i. arī pēc 2023. gada 31. decembra.

### 8.1.2. Izdevumu prognozes

Finanšu prognozēs tiek paredzēts, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA vidējais darbinieku skaits 2022.-2025. gados ir līdzīgs 2021. gada radītājam. Darbinieku bruto darba algu fonds palielināsies par 5% gadā sākot ar 2023. gadu.

Plānots, ka fiksētas administrācijas izmaksas 2022.-2025. gados būs no 13% līdz 15% un palielināsies par 1% gadā sākot ar 2023. 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 tiek aprēķināti, izmantojot 2021. gada faktiskus radītājus.

### 8.2. Plānotā bilance 2022-2025. gadam

Pielikumā ir pievienota Jēkabpils pakalpojumi SIA bilance 2022.-2025. gadam, kurā ir norādīti kapitālsabiedrības faktiskie radītāji par 2021. gadu un plānotie kapitālsabiedrības radītāji 2022.-2025. gadam.

### 8.2.1. Aprites radītāji

Finanšu prognozēs paredzēts, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA materiālu krājumu atlikumi uz katra mēneša un gada beigām sastādīs ap 24.0 tūkst. EUR, kas atbilst kapitālsabiedrības vēsturiskajiem radītājiem.

Plānotā Jēkabpils pakalpojumi SIA pircēju un pasūtītāju parādu vidējā aprīte 2022.-2025. gados ir 2 (*divi*) mēneši, kas atbilst kapitālsabiedrības vidējam debitoru aprītes radītājam 2021. gadā.

Plānotā Jēkabpils pakalpojumi SIA parādu piegādātājiem vidējā aprīte 2022.-2025. gados ir 1 (*viens*) mēnesis, kas atbilst kapitālsabiedrības vidējam kreditoru aprītes radītājam 2021. gadā.

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

Tiek paredzēts, ka Jēkabpils pakalpojumi SIA no 2022. gada līdz 2025. gada beigām ik gadu veikts investīcijas transporta parka atjaunošanā (*atkritumu vedēj mašīnas, traktortehnika*) vismaz 80,0 tūkst. EUR bez PVN apmērā. Transporta parka iegādei tiks piesaistīti finanšu līzinga līdzfinansējums.

Plānots, ka finanšu līzīgiem būs šādi pamata nosacījumi:

- Līdzfinansējums 75% apmērā no iegādes cenas EUR bez PVN (*PVN summu tehniskas iegāde brīdī maksā Jēkabpils pakalpojumi SIA*);
- Termiņš – no 3 līdz 5 gadi;
- Procentu likme – 2.7% gadā.

Papildus tam, plānotie ik gada ieguldījumi pārējos pamatlīdzekļos (*ēku remonta un ēku uzlabošanas darbi, teritorijas labiekārtošana, inventāra un aprīkojuma iegāde*) sastādīs ne mazāk kā 100,0 tūkst. EUR gadā. Šīs investīcijas tiks finansētas no kapitālsabiedrības pašu līdzekļiem.

### 8.3. Plānotā naudas plūsma 2022.-2025. gadam

Pielikumā ir pievienota Jēkabpils pakalpojumi SIA naudas plūsma 2022.-2025. gadam, kurā ir norādīti kapitālsabiedrības faktiskie radītāji par 2021. gadu, un plānotie kapitālsabiedrības radītāji 2022.-2025. gadam.

## 9. Risku analīze

Baltoties uz Jēkabpils pakalpojumi SIA plānotajām finanšu prognozēm (*peļņas vai zaudējumu aprēķins, bilance un naudas plūsma*) 2022.-2025. 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 1.0 milj. EUR gadā.** Sasniedzot šādus ieņēmumus no nešķirotu 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 320.4 tūkst. EUR gadā laika periodā no 2022. gada sākuma līdz 2025. gada beigām*).

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija

Jāuzsver, ka minimālais neto apgrozījums tiek aprēķināts, ņemot vērā 8. sadaļā „Finanšu prognozes 2022.-2025. gadam” aprakstītus pieņēmumus, t.sk. ņemot vērā plānotas atkritumu noglabāšanas tarifa izmaiņas un pieņemto gada inflācijas likmi.

Ieņēmumi no sadzīves atkritumu apsaimniekošanas **1.0 milj. EUR** apmērā ir ekvivalents tam, ka **gada laikā** tiek savāktas un nodotas pārstrādei **600 tonnas dalīto sadzīves atkritumu** un ap **47.0 tūkst. m<sup>3</sup> jeb 5.4 tūkst. tonnas nešķirotu sadzīves atkritumu**.

Ņemot vērā, ka plānotais savākto šķirotu un nešķirotu sadzīves atkritumu daudzums 2022.-2025. gados ir 8 000 tonnas gadā, Jēkabpils pakalpojumi SIA ir iespēja strādāt ar peļņu, sniedzot tikai sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus.

Aprēķinātais minimālais neto apgrozījums **no ielu ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas Jēkabpils pilsētas pašvaldībai ir 614.6 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 6% no ieņēmumiem.

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

Minimālie ieņēmumi **dzīvnieku patversmes** tiešo izdevumu segšanai ir **61.0 tūkst. EUR bez PVN gadā**. Savukārt minimālie ieņēmumi **Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas** (*pilsētas parku, skvēru, zaļo zonu, ietvju un auto stāvlaukumu kopšanas*) tiešo ražošanas izdevumu segšanai ir **325.6 tūkst. EUR bez PVN gadā**.

Kopumā, **Jēkabpils pakalpojumi SIA bezzaudējuma neto apgrozījums ir 2.359 milj. EUR gadā**. Pie šāda neto apgrozījuma, ņemot vērā plānoto kapitālsabiedrības izmaksu struktūru 2022.-2025. gados, Jēkabpils pakalpojumi strādās ar nulles neto peļņas maržu.

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

- Risks – pēc 2023. gada 31.decembra zaudēt tiesības turpināt Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu.

Šīnī 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 8.0 tūkst. tonnas gadā, kas praktiski ir līdzīgs 2021. gada radītājam, un, ņemot vērā, ka plānotie atkritumu ieņēmumi 2022.-2025. gados ir ap 1.0 milj. EUR gadā, 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 600 tonnām gadā.

Bez tam netiks sasniegts mērķis gadam nodrošināt atkritumu sagatavošanu atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai vismaz 55% apjomā (*pēc svāra*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma.

Jēkabpils pakalpojumi SIA vidēja termiņa darbības stratēģija



Gadījumā, ja dalīto atkritumu īpatsvars turpmākajos gados paliks nemainīgs (*t.i. būs ~600 tonnas gadā jeb 29% no kopējā radītā atkritumu daudzuma*), 2022.-2025. 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 nešķiroto atkritumu apsaimniekošanas tarifs ir fiksēts.
- Visas tiešās ražošanas un netiešās fiksētas administrācijas izmaksas tiek palielinātas vismaz par inflācijas likmi (*t.i. 1% gadā*).

Tā kā savākto nešķiroto sadzīves atkritumu apjoms līdz 2025. gada beigām samazināsies, Jēkabpils pakalpojumi SIA kopējā neto peļņas marža samazināsies no 5% (*121.3 tūkst. EUR*) 2022. gadā līdz 4% (*~95.0 tūkst. EUR*) 2025. gadā.

## Pielikumi

1. Jēkabpils pakalpojumi SIA plānotais peļņas vai zaudējumu aprēķins 2022.-2025. gadam sadalījumā pa gadiem.
2. Jēkabpils pakalpojumi SIA plānotā bilance 2022.-2025. gadam sadalījumā pa gadiem.
3. Jēkabpils pakalpojumi SIA plānotā naudas plūsma 2022.-2025. gadam sadalījumā pa gadiem.
4. Jēkabpils pakalpojumi SIA katras darbības virziena plānotais peļņas pēc tiešajām ražošanas izmaksām aprēķins 2022.-2025. gadam sadalījumā pa gadiem.