

Ziņojums par 2021. gada budžeta plānu

Uzņēmuma nosaukums: „ATKRITUMU APSAIMNIEKOŠANAS DIENVIDLATGALES STARPPAŠVALDĪBU ORGANIZĀCIJA”

Dalībnieki:

| Dalībnieks | | |
|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Vārds, uzvārds/ nosaukums | Personas kods / reģistrācijas numurs | Adrese / juridiskā adrese |
| Daugavpils pilsētas dome | 90000077325 | Krišjāņa Valdemāra iela 1, Daugavpils LV-5401 |
| Daugavpils novada dome | 90009117568 | Rīgas iela 2, Daugavpils, LV 5401 |
| Ilūkstes novada dome | 90000078782 | Brīvības iela 7, Ilūkste, Ilūkstes novads, LV-5447 |
| Krāslavas novada dome | 90001267487 | Rīgas iela 51, Krāslava, LV-5601 |
| Dagdas novada dome | 90000041224 | Alejas iela 4, Dagda, Dagdas novads, LV-5674 |
| Preiļu novada dome | 90000065720 | Raiņa bulvāris 19, Preiļi, LV 5301 |
| Līvānu novada dome | 90000065595 | Rīgas iela 77, Līvāni, LV 5316 |
| Aglonas novada dome | 90000065754 | Somersetas ielā 34, Aglona, Aglonas novads, LV-5304 |
| Vārkavas novada dome | 90000065434 | Skolas iela 5, Vecvārkava, Upmalas pagasts, Vārkavas novads, LV – 5335 |

Valde: Aivars Pudāns – valdes loceklis ar tiesībām pārstāvēt kapitālsabiedrību atsevišķi

Vidējais strādājošo skaits (plāns): 95

Uzņēmuma darbības rezultatīvie rādītāji (plāns):

2021. gada budžeta plāns ir sagatavots, pamatojoties uz 2020. gada faktiskajiem datiem un uzņēmuma speciālistu iespējamo izmaksu novērtējumu 2021. gadam. 2021. gada budžeta plāns satur divu veidu ieņēmumu un izdevumu rādītājus: prognozējamie rādītāji, kas ir pamatoti ar pieejamo empirisko datu matemātisku apstrādi (*aprēķiniem*), tie ir rādītāji, kuriem ir iespējams noteikt daudzumu, vienības cenu vai atsevišķa posteņa kopējo izdevumu apjomu, pamatojoties uz esošo līgumu vai iepirkumu datiem, un neprognozējamie (jeb sarežģīti prognozējamie) rādītāji, kuru aprēķinu sarežģītā vairāku mainīgo faktoru ietekme, precīzu datu trūkums vai datu neprognozējamība. Par neprognozējamo datu aprēķina bāzi, plānojot 2021. gada budžetu, ir ņemti 2020. gada faktiskie dati ar novirzēm, kas noteiktas, pamatojoties uz uzņēmuma speciālistu atsevišķu rādītāju novērtējumu, piemēram, uzņēmuma tehniskā nodrošinājuma uzturēšanas darbu un remontdarbu nepieciešamība.

Nefinanšu rādītāji. 2021. gada plānotie nefinanšu rādītāji ir prognozēti, pamatojoties uz uzņēmuma speciālistu iesniegtās informācijas. 2021. gada plānotais poligonā pieņemto atkritumu daudzums ir plānots uz 2020. gada līmeņa – 45910,34 t. 2021. gadā ir plānots savākt 35960.10 t atkritumu, t.sk. Daugavpils pilsētā – 33786.50 t, Ilūkstes novadā – 845.00 t, Daugavpils novadā – 1328.60 t, kas ir par 4% vairāk nekā 2020. gada prognozētās izpildes dati. Savākto atkritumu apjoma plānotais pieaugums par 4% pamatojams ar uzņēmuma darbības teritoriālo paplašināšanos, jo 2021. gadā pieaugs pagastu skaits (*Daugavpils novadā*), kuriem tiks sniegts uzņēmuma pakalpojums.

Ieņēmumi. 2021. gada plānoto ieņēmumu kopsumma ir 4783,39 tūkst. EUR, kas prognozēta par 9% lielāka nekā 2020. gada prognozētās faktiskās izpildes dati – 4380,02 tūkst. EUR. Ieņēmumu summas plānoto pieaugumu, galvenokārt, ietekmēja atkritumu savākšanas un apglabāšanas ieņēmumu plānotais pieaugums no 3947,23 tūkst. EUR 2020. gadā līdz plānotajiem 4343,98 tūkst. EUR 2020. gadā, kas pamatojams ar uzņēmuma nefinanšu rādītāju plānoto pieaugumu 2020. gadā un valsts plānotajām nostādņēm attiecībā uz izmaiņām Dabas resursu nodokļa likumā. Ieņēmumu apjoms par infrastruktūras (*atkritumu laukumu*) izmantošanu 2021. gadā ir plānots par 10% lielāks nekā 2020. gadā, kas ir saistīts ar noslēgto līgumu par laukumu izmantošanu plānoto

skaita pieaugumu 2021. gadā. Rādītājs "Citi ieņēmumi", ko, galvenokārt, veido ieņēmumi par otrreizējās pārstrādes produkcijas realizāciju, ir plānots uz 2020. gada faktisko datu bāzes un kopējo iepriekšējo gadu rādītāja dinamiku. Plānots, ka rādītājs "Citi ieņēmumi" 2021. gadā varētu sasniegt 116,75 tūkst. EUR.

Kopumā 2020. gadā plānoto ieņēmumu kopsumma pārsniedz plānotos izdevumus par 147,73 tūkst. EUR.

Izdevumi. 2021. gada plānoto izdevumu kopsumma ir 4635,66 tūkst. EUR, kas prognozēta par 12% lielāka nekā 2020. gada prognozētā faktiskā izpilde. Būtiskākās novirzes ir plānotas personāla izmaksas. Personāla izmaksas plānotas par 24% jeb 319,67 tūkst. EUR lielākas nekā 2020. gada faktiskie rādītāji, ko ietekmē uzņēmuma amata vienību plānotais pieaugums par 4 cilvēkiem, kas vienlaikus ietekmē triju izdevumu posteņu pieaugumu: darba alga, piemaksas, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas. Otrs faktors, kas ietekmē plānotas personāla izmaksas, ir izmaksu aprēķins, kura pamatā ir ņemta maksimāla darbinieku noslogotība un ideālie darba apstākļi (*netiek ņemti vērā apstākļi, kas var ietekmēt atalgojuma fondu atskaites periodā, t.sk. slimības lapas, faktiski nostrādātais darba laiks, atvaļinājumi*). Plānojot konkurētspējīga atalgojuma politiku uzņēmumā, 2021. gada ir plānotas finanšu rādītāju izmaiņas uzņēmuma amata algu sarakstā. Plāns ir prognozēts nepārsniedzot 2013. gada 29. janvāra MK noteikumos Nr.66 noteiktās robežas. Iepriekšminētie faktori nenozīmē viennozīmīgu faktiskā atalgojuma pieaugumu 2021. gadā, bet gan tikai norāda uz šādu iespēju. Lai veicinātu ilgtermiņa darba attiecības un lojalitāti katru gadu uzņēmumā ir izvērtētas iespējas nodrošināt konkurētspējīgu atalgojumu. Ievērojot 2020. gada darbinieku novērtēšanas rezultātus un izvērtējot amatus pēc atsevišķiem kritērijiem, tādiem kā: darba apjoms, darba sarežģītība, atbildība par pieņemtajiem lēmumiem, atbildība par darba rezultātiem, izglītības līmenis un profesionālās iemaņas, kas nepieciešami attiecīgajam amatam, 2021. gada uzņēmuma atalgojuma fonds ir plānots ar palielinājumu. 2021. gadā ir plānota uzņēmuma darbības teritoriālais paplašinājums (*jauni novadu pagasti*), kas savukārt ietekmēs uzņēmuma nefinanšu rādītāju pieaugumu un attiecīgi darbinieku noslogotību. Ņemot vērā, ka atkritumu apsaimniekošana ir vispusīgi komplikēts pakalpojums, darba algas pieaugums skar visus uzņēmuma iecirkņus. Protams, plānoto atalgojuma fondu primāri ietekmē uzņēmuma veiksmīgs saimnieciskās darbības rezultāts (*peļņa*). Kopējās 2021. gada personāla izmaksas ir plānotas 1658,19 tūkst. EUR apmērā. Pakalpojumu izdevumi 2021. gadā ir plānoti 393,81 tūkst. EUR apmērā, kas prognozēti par 27% lielāki nekā 2020. gada faktiskie dati. Pakalpojumu izdevumu novirze, galvenokārt, ir saistīta ar stratēģisku nepieciešamību iegādāties reversās osmozes iekārtu ķīmikālijas, lai nodrošinātu osmozes nepārtrauktu darbību, pretējā gadījumā var tikt nodarīti finansiālie zaudējumi uzņēmumam un kaitējums apkārtējai videi. Remontdarbu un uzturēšanas pakalpojumu izmaksu palielinājums ir saistīts ar vairākiem faktoriem, primāri, tehnikai pastāvīgi ir jābūt izcilā darba kartībā, jo katra tehnikas vienības dīkstāve pārskata periodā sekmē uzņēmuma peļņas negatīva pieauguma vektora izveidošanos. Otrkārt, tehnika, paliekot vecāka (*amortizācijas dēļ*), prasa arvien lielākus ieguldījumus gan uzturēšanas, gan nepieciešamo remontdarbu ziņā. Uzņēmuma plānos ir papildus automašīnu iegāde, kuru apkalpošana arī gulstas uz uzņēmuma finanšu pleciem, izņemot garantijas noteikumos minētos gadījumus. Vērts minēt, ka uzņēmuma tehnikai ir jādarbojas apgrūtinātā vidē, kas arī ļoti ietekmē tehnikas nolietojumu. Plānotie nodokļu maksājumi 2021. gadā ir 1376,85 tūkst. EUR, kas plānoti par 77,78 tūkst. EUR lielāki nekā 2020. gada prognozētie faktiskie dati – 1299,07 tūkst. EUR. Plānotā rādītāja novirzi ietekmē plānotie dabas resursu nodokļa izdevumi, kas tiek prognozēti, pamatojoties uz iepriekšējo periodu nefinanšu rādītāju izpildi un faktiskajiem dabas resursu nodokļa izdevumiem, ka arī faktoriem, kas ietekmē faktiskā nodokļa summu (*atkritumu šķirošana, u.c.*). Vērts norādīt, ka 2020. plānoto izdevumu palielinājumu ietekmēja arī degvielas iegādes plānotā summa 224,01 tūkst. EUR apmērā, kas ir prognozēta par 14% lielāka nekā 2020. gada faktiskie dati. Novirzes pamatojums ir iespējamās cenu svārstības degvielas tirgū, plānojot budžetu, šāds faktors tika ņemts vērā, un maršrutu skaita pieaugums saskaņā ar plāniem nodrošināt pakalpojumu plašākā teritorijā.

Vērtējot, 2021. gada prognozējamo, pārskata gada rezultātu, uzņēmums plāno veiksmīgi īstenot savu saimniecisko darbību, piedāvājot augstas kvalitātes pakalpojumu saviem klientiem un noslēdzot kārtējo pārskata periodu ar peļņu 147,73 tūkst. EUR apmērā.

2021. gadā ir plānoti nozīmīgi finanšu ieguldījumi pamatlīdzekļu iegādēs uzņēmuma saimnieciskajām vajadzībām, t.sk. kvalitatīvās atkritumu apsaimniekošanas nodrošināšanai Dienvidlatgales reģionā ir plānota

papildus sadzīves atkritumu savākšanas autotransporta iegāde un, ņemot vērā uzņēmuma plānus realizēt Eiropas Savienības Kohēzijas fonda projektu “Bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādes iekārtu izveide poligonā “Cinīši””, ir plānoti sākotnējie finanšu ieguldījumi projekta nepabeigtās celtniecības objekta izveidē, turpmāk uzskaitot to uzņēmuma bilances pamatlīdzekļu sastāvā.

2021. gadā kapitālsabiedrība savus pakalpojumus sniegs, pamatojoties uz spēkā esošo tarifu, kas noteikts ar 2018. gada 28. novembra Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr. 132 “Par sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija" sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifiem” ar SPRK ieteikumiem.

Plānotie galvenie sasniedzamie rādītāji:

2021. gada plānotie galvenie sasniedzamie rādītāji ir atrunāti SIA „AADSO” 2021. gada rīcības plāna projektā, galvenie no kuriem ir:

1. Nodrošināt efektīvu un videi draudzīgu atkritumu apsaimniekošanu Dienvidlatgales reģionā;
2. Samazināt apglabājamo bioloģiski noārdāmo atkritumu daudzumus līdz 50%;
3. Samazināt apglabājamo atkritumu plūsmu, palielinot atkritumu pārstrādi 60% līdz 75% apmērā atkarībā no atkritumu veida;
4. Pilnveidot atkritumu apsaimniekošanas procesu, t.sk. Bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādes iekārtu izveidi poligonā “Cinīši”
5. Reģenerēt 60% no izlietotā iepakojuma un sasniegt šādus minimālus pārstrādes mērķus:
 - 5.1. 50 % pēc svara plastmasām;
 - 5.2. 25% pēc svara kokam;
 - 5.3. 70% pēc svara melnajiem metāliem;
 - 5.4. 50% pēc svara attiecībā uz alumīniju;
 - 5.5. 70 % pēc svara stiklam;
 - 5.6. 75 % pēc svara papīram un kartonam;
6. Nodrošināt kvalitatīvu atkritumu apsaimniekošanu Dienvidlatgales reģionā
7. Veikt atkritumu manuālu vai automatizētu šķirošanu, maksimāli sagatavojot tos iespējamai reģenerācijai;
8. Veicināt ES un valsts finansējuma piesaisti, ilgtspējīgās darbības un attīstības nodrošināšanai;
9. Nodrošināt SIA „AADSO” resursu ilgtspējīgu un efektīvu izmantošanu;
10. Uzraudzīt finanšu līdzekļu racionālu izmantošanu, nodrošinot rentablu darbību, stabilu maksātpēju;
11. Uzlabot pakalpojumu kvalitāti un pieejamību;
12. Veicināt informācijas apmaiņu, izglītošanu vides un atkritumu apsaimniekošanas jautājumos.

Sabiedrības turpmākā attīstība un plāni:

1. Uzņēmuma plānos ir paplašināt atkritumu savākšanas pakalpojumus (*uz deleģēšanas līguma pamata*) citos Daugavpils novada pagastos (*tikai ar konkrēto pašvaldību lēmumu*);
2. Iespējams, ka uzņēmums paplašinās atkritumu apsaimniekošanas funkcijas plašākā Dienvidlatgales reģiona teritorijā;
3. 2020. gada Sabiedrības peļņu 2021. gadā plānots novirzīt Sabiedrības saimnieciskās darbības attīstībai, t.i., projekta “Bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādes iekārtu izveide poligonā “Cinīši” un “Bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādes iekārtu un kompostēšanas laukuma izveide Daugavpils pilsētā” realizācijai, pakalpojumu veiksmīgai nodrošināšanai vēl plašākā teritorijā, apgūstot jaunas teritoriālās vienības, un, ņemot vērā Sabiedrības specifiskā tehniskā nodrošinājuma ikdienas ekspluatāciju, nolietojumu un iespējamus remontus, daļu no Sabiedrības peļņas iespējams izlietot tehniskā nodrošinājuma modernizācijai;

Budžeta plāna atbilstība uzņēmuma stratēģijai

Nepamatota 2021. gada budžeta plāna neatbilstība uzņēmuma darbības stratēģijai netiek konstatēta. 2021. gadā uzņēmums ir orientēts uz savas saimnieciskās darbības paplašināšanos savas kompetences, t.i. atkritumu apsaimniekošanas, ietvaros. Plānots apgūt jaunas teritoriālās vienības Dienvidlatgales reģionā, kas ietekmēs uzņēmuma darbaspēka noslogotību un uzņēmuma finansiālos rādītājus, gan ieņēmumu, gan

izdevumu daļu. Uzņēmuma galvenie attīstības vektori ir savu klientu nodrošināšana ar kvalitatīvu pakalpojumu un kārtējo pārskata gada slēgšana ar peļņu.

Notikumi pēc plānotās bilances slēgšanas

Plānotajā pārskata periodā (*no 2021. gada pirmās dienas līdz gada pēdējai dienai*), kad valde apstiprinās gada pārskatu, ir plānots, ka netiks konstatēti nekādi nozīmīgi notikumi un ārkārtas situācijas, kas spētu ietekmēt gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Plašākā informācija par uzņēmuma finanšu rādītājiem/rezultātiem (aktīvu kopsumma, PZA, u.c.) ir pieejama uzņēmuma gada pārskatos par attiecīgo atskaites periodu, kas ir pieejami interneta vietnē http://www.aadso.lv/index.php?option=com_content&view=article&id=120&Itemid=107

SIA „Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales
starppašvaldību organizācija” valdes loceklis

A.Pudāns