APSTIPRINĀTS

ar Kokneses novada domes

2017.gada 29.novembra

sēdes lēmumu Nr.6.3

(protokols Nr.14)

KOKNESES NOVADA

**SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU “KOKNESES KOMUNĀLIE PAKALPOJUMI”**

**VIDĒJĀ TERMIŅA DARBĪBAS STRATĒĢIJAS**

**2017.-2019.GADAM**

**PAPILDINĀJUMS**

KOKNESE

 2017

SATURS

[1. Precizējums 3](#_Toc498420722)

[2. *Uzņēmuma* ieņēmumu/izdevumu struktūra 5](#_Toc498420723)

[2.1. Ieņēmumu struktūra 5](#_Toc498420724)

[2.2. Izdevumu struktūra 6](#_Toc498420725)

[3. *Uzņēmuma* attīstības svarīgākie uzdevumi 2017.-2019.gadam 7](#_Toc498420726)

[4. *Uzņēmuma* finanšu plāns 2017.- 2019.gadam pa struktūrvienībām 8](#_Toc498420727)

[5. Īstermiņa un ilgtermiņa saistību grafiks 10](#_Toc498420728)

[6. Plānotie nodokļu, nodevu un valsts sociālo apdrošināšanas iemaksu maksājumi 2017. – 2019.gadā 11](#_Toc498420729)

[7. Pielikumi 12](#_Toc498420730)

# **Precizējums**

##### Uzņēmuma viens no darbības virzieniem ir elektroenerģijas ražošana koģenerācijas režīmā, kam par pamatu bija nepieciešamība nodrošināt Kokneses daudzdzīvokļu māju iedzīvotājus un citus patērētājus ar karstā ūdens padevi. 2007.gada 23.jūlijā bija noslēgts līgums ar Akciju sabiedrību ,,Latvenergo” (turpmāk - LATVENERGO) par Koģenerācijas iekārtā Parka ielā 18, Koknesē, saražotās elektroenerģijas iepirkšanu.

2009.gada 5.maijā ar Kokneses novada domi tika noslēgts ražošanas iekārtas nomas līgums par koģenerācijas iekārtas Tedom Cento T160 SPE nomu Parka ielā 27, Koknesē. Saskaņā ar šo līgumu SIA ,,Kokneses Komunālie pakalpojumi” ietur 6% no ieņēmumiem par saražoto elektroenerģiju koģenerācijas režīmā.

2016.gadā uzņēmuma ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas koģenerācijas režīmā sastādīja 24.57%, no kopējā uzņēmuma apgrozījuma, t.sk. ieņēmumi no nomas koģenerācijas iekārtas sastādīja 10,15%.

Pamatojoties uz 2007.gada 23.jūlijā noslēgto līgumu par elektroenerģijas iepirkumu un uz 2009.gada 10.marta Ministru kabineta noteikumiem Nr.221, ar š.g. 1.jūliju AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” pārtrauca koģenerācijas iekārtā Parka ielā 18, Koknesē, saražotās elektroenerģijas obligāto iepirkumu.

Sakarā ar to, ka karstā ūdens uzsildīšanai vasaras periodā darbināt šķeldas apkures katlu minimālās noslodzes dēļ ir ekonomiski neizdevīgi, bet patērētāji jānodrošina ar karsto ūdeni līdz apkures sezonas uzsākšanai, tad 2017.gada 14.augustā tika noslēgts līgums Nr.AJ-8/17-PL par elektroenerģijas iepirkumu ar SIA ,,AJ Power”. Saskaņā ar šo līgumu SIA “AJ Power” iepirka elektroenerģiju vadoties no elektroenerģijas biržas Nord Pool Latvijas tirdzniecības apgabala ikstundas likmes, kas ir būtiski zemāka par AS ,,Enerģijas publiskais tirgotājs” obligāto elektroenerģijas iepirkuma cenu.

Turklāt pamatojoties uz Ekonomikas ministrijas 2017.gada 3.jūlija lēmumu Nr.1-6.1-192 koģenerācijas elektrostacijai Parka ielā 27, Koknesē, koģenerācijā saražotās un obligātā iepirkuma ietvaros iepirktās elektroenerģijas iepirkuma cenai ir piemērots cenas diferencēšanas koeficients 0.591 apmērā pārkompensācijas novēršanai.

Analizējot karstā ūdens sagatavošanas izmaksas laika periodā no 01.08.2017. līdz 02.10.2017., kad tika uzsākta apkures sezona, konstatēts, ka iegūtie līdzekļi no saražotās elektroenerģijas koģenerācijas stacijā Parka ielā 18 pārdošanas un no karstā ūdens uzsildīšanai patērētās siltumenerģijas pārdošanas, nenosedz koģenerācijas iekārtas ekspluatācijas izmaksas.

|  |
| --- |
| **IEŅĒMUMU / IZDEVUMU APRĒĶINS PAR KARSTĀ ŪDENS SAGATAVOŠANU KOĢENARĀCIJAS REŽĪMĀ** |
|  |  |  |  | **2017.gada AUGUSTS** |  |
| **IEŅĒMUMI** | **IZDEVUMI** |
|  | **Ieņēmums veids** | **EUR** |  | **Izdevuma veids** | **EUR** |
| 1 | Elektrība Parka -18 | 2 872.29 | 1 | Maksa par gāzi | 7 734.95 |
| 2 | Siltums juridiskām pers. | 1 085.77 | 2 | Darba alga + nodokļi | 375.61 |
| 3 | Siltums fiziskām pers. | 1 920.60 | 3 | Administrācijas d/a + nod. | 410.00 |
| 4 | Ūdens uzsildīšana | 3 324.76 | 4 | Maksa par elektrību | 62.16 |
|   | Kopā | 9 203.42 | 5 | SIA "MRK Serviss " | 414.32 |
|   |   |   | 6 | Sakaru pakaplojumi | 30.18 |
|   | Tīklā ienākušais siltums |   | 7 | 6 % no el. P-18 ieņ. | 172.34 |
|   | no Parka - 27 | -2 863.22 |   |   |   |
|   | **Summa** | **6 340.20** |   | **Summa** | **9 199.56** |
|   |   |   |   | **REZULTĀTS** | **-2 859.36** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |
|  |  |  |  | **2017.gada SEPTEMBRIS** |  |
| **IEŅĒMUMI** | **IZDEVUMI** |
|  | **Ieņēmums veids** | **EUR** |  | **Izdevuma veids** | **EUR** |
| 1 | Elektrība Parka -18 | 2 717.96 | 1 | Maksa par gāzi | 7 486.00 |
| 2 | Siltums juridiskām pers. | 1 409.33 | 2 | Darba alga + nodokļi | 375.61 |
| 3 | Siltums fiziskām pers. | 1 994.91 | 3 | Administrācijas d/a + nod. | 410.00 |
| 4 | Ūdens uzsildīšana | 3 506.79 | 4 | Maksa par elektrību | 162.30 |
|   | Kopā | 9 628.99 | 5 | SIA "MRK Serviss " | 391.19 |
|   |   |   | 6 | Sakaru pakaplojumi | 30.18 |
|   | Tīklā ienākušais siltums |   | 7 | 6 % no elektrības P-18 ieņ. | 163.08 |
|   | no Parka - 27 | -2 926.00 |   |   |   |
|   | **Summa** | **6 702.99** |   | **Summa** | **9 018.36** |
|   |   |   |   | **REZULTĀTS** | **-2 315.37** |

Ņemot vērā iepriekš minētos apstākļus, kas ietekmējuši uzņēmuma kopējos ieņēmumus, 2017.gadā prognozētie uzņēmuma ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas koģenerācijas režīmā sastādīs 198948 EUR, kas sastāda 20.6 procentus no kopējiem ieņēmumiem.

Koģenerācijas stacijas Parka ielā 27, Koknesē, saražotās elektroenerģijas obligātā iepirkuma ietvaros iepirkums, saskaņā ar 2009.gada 10.marta Ministru kabineta noteikumiem Nr.221, beigsies 2019.gada 18.martā.

2018.gadā darbinot tikai vienu nomāto koģenerācijas iekārtu Parka iela 27, Koknesē ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas plānoti 82828 EUR, t.i., 5.07%. Savukārt 2019.gadā ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas nomas koģenerācijas iekārtā plānoti 15300 EUR, kas sastāda 2.11%, jo minētās koģenerācijas iekārtas darbība spēkā ir līdz 2019.gada 18.martam.

Lai nodrošinātu karstā ūdens piegādi daudzdzīvokļu māju iedzīvotājiem un citiem patērētājiem, ir nepieciešams iegādāties apkures ūdens sildāmo katlu ar jaudu 650 kW. Ūdenssildāmā katla iegādei un uzstādīšanai nepieciešamo finanšu līdzekļu uzņēmumam nav.

Laika periodā līdz 2017./2018.gada apkures sezonas beigām ir nepieciešams atrast finansējumu ūdenssildāmā katla iegādei un šo katlu uzstādīt.

Siltumenerģijas tarifu 2017./2018.gada apkures sezonā nav plānots palielināt.

# *Uzņēmuma* ieņēmumu/izdevumu struktūra

## Ieņēmumu struktūra

*Uzņēmuma* ieņēmumi veidojas no:

* 1. siltumenerģijas ražošanas un piegādes;
	2. ūdens ražošanas un piegādes;
	3. attīrīšanas un kanalizācijas pakalpojumiem;
	4. apsaimniekošanas pakalpojumiem;
	5. elektrības ražošanas ar koģenerācijas iekārtām;
	6. pārējiem ieņēmumiem.

Tabulā ir attēlots kopējais ieņēmumu apjoms procentos. *Uzņēmuma* saimnieciskā darbībā gūtie ieņēmumi ir stabili, un lielāko ieņēmumu daļu no *Uzņēmuma* saimnieciskās darbības veido siltumenerģijas un elektroenerģijas ražošana.

**Ieņēmumu struktūras analīze 2015. un 2016.gadā** (procentos)

tabula Nr.1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ieņēmumu veids** | **2015.g.** | **2016.g.** |
| SILTUMS | 30.9 | 36.0 |
| ELEKTRĪBAS RAŽOŠANA | 28.5 | 24.6 |
| APSAIMNIEKOŠANA | 18.6 | 19.3 |
| KANALIZĀCIJA | 7.5 | 6.8 |
| PĀRĒJIE IEŅĒMUMI (no blakus darbības) | 7.1 | 6.3 |
| ŪDENS | 4,5 | 4.2 |
| ATKRITUMI | 2.9 | 2.8 |
| **IEŅĒMUMI KOPĀ** | **100.0** | **100.0** |
|  |  |  |

## Izdevumu struktūra

*Uzņēmuma* izdevumi, tāpat kā ieņēmumi tiek sadalīti uz *Uzņēmuma* darbības veidiem: siltuma un ūdens ražošanu, kanalizācijas ietaišu darbību, ēku apsaimniekošanu un pārējiem ar saimniecisko darbību saistītajiem izdevumiem. *Uzņēmuma* pārvaldes izdevumi procentuāli tiek sadalīti pēc mēneša neto apgrozījuma katram darbības veidam atsevišķi, saskaņā ar *Uzņēmuma* grāmatvedības uzskaiti. Saimnieciskās darbības izdevumi tiek attiecināti uz konkrētu izdevumu veidu, vadoties pēc *Uzņēmumā* izstrādātā un akceptētā kontu plāna, kā arī grāmatvedības metodikas. *Uzņēmums* savā darbības laikā regulāri un laikā Valsts budžetā ir veicis samaksu par visiem aprēķinātajiem nodokļiem, nodevām un iemaksām. Tādejādi nodokļu parādi uzņēmumam nav bijuši.

Dzīvojamās mājas uzturēšanas un apsaimniekošanas izdevumi tiek uzskaitīti, tos attiecinot uz konkrētu māju (pamatojoties uz veiktajiem darbiem) un saskaņā ar obligāti organizējamiem uzturēšanas un apsaimniekošanas pakalpojumu izdevumiem, kas aprēķināti proporcionāli dzīvokļa īpašumā ietilpstošajai kopīpašuma domājamai daļai. Veicot *Uzņēmuma* saimniecisko darbību veidojas šāda izdevumu struktūra:

Izdevumu struktūras analīze 2015. un 2016.gadā (procentos)

tabula Nr.2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Izdevumu veids** | **2015.g.** | **2016.g.** |
| SILTUMS | 31.5 | 33.2 |
| ELEKTRĪBAS RAŽOŠANA | 28.5 | 24.6 |
| APSAIMNIEKOŠANA | 18.6 | 19.7 |
| KANALIZĀCIJA | 7.8 | 8.3 |
| PĀRĒJIE IEŅĒMUMI (no blakus darbības) | 6.5 | 7.1 |
| ŪDENS | 4.3 | 4.2 |
| ATKRITUMI | 2.8 | 2.9 |
| **IZDEVUMI KOPĀ** | **100** | **100** |

# *Uzņēmuma* attīstības svarīgākie uzdevumi 2017.-2019.gadam

Attīstības iespējas tiek saistītas ar *Uzņēmuma* darbības svarīgākajiem uzdevumiem:

1. Maksimāli izmantot jaunās tehnoloģijas un iekārtas rekonstruētajā katlu mājā;
2. Saglabāt nemainīgu 2008.gadā apstiprināto tarifu siltuma, aukstā ūdens un kanalizācijas pakalpojumiem;
3. Nodrošināt klientus ar nepārtrauktu kvalitatīva ūdens piegādi un notekūdeņu aizvadīšanu un attīrīšanu;
4. Panākt maksimāli lielu ūdens un kanalizācijas pieslēgumu skaitu projekta **„**Ūdensvada un kanalizācijas tīklu atjaunošana un paplašināšana Koknesē” ietvaros.
5. Nodrošināt klientus ar kvalitatīvu siltuma un karstā ūdens apgādi, iegādājoties gāzes apkures katlu karstā ūdens uzsildīšanai;
6. Nodrošināt dzīvojamo namu tehnisko uzturēšanu un mājai piesaistītā zemes gabalu uzkopšanu, māju renovāciju;
7. Maksimālu uzmanību veltīt darbam ar komunālo maksājumu parādniekiem un to veidošanās iemesliem, kuru pamatā noteicošais ir:
* sarežģītā ekonomiskā situācija valstī rada papildus finansiālas grūtības apmaksāt saņemtos rēķinus;
* dzīvokļu īpašnieku maksājumu disciplīnas trūkums.
1. Lai veiksmīgāk uzlabotu parādu piedziņas darbu, nepieciešams:
* veikt parādu atgūšanas pirmstiesas stadijas analīzi un riska ,,punktu” noteikšanu,
* sarunas ar parādniekiem, sagatavot parādnieku lietas iesniegšanai tiesā;
* slēgt rakstiskas vienošanās ar parādniekiem, sastādot parāda nomaksas grafikus ilgstošākā periodā;
* veidot sadarbību ar māju vecākajiem, lai objektīvi izvērtētu katras mājas parādnieka problēmu risināšanu;
1. Pakāpeniski veikt nolietotā autotransporta nomaiņu;
2. Ievērot un kontrolēt energoresursu izmaksas,
3. Ēkām, kurām plānoti renovācijas procesi, veikt ēku energoaudita dokumentu izstrādi,
4. Īstenot uz ēku renovācijām virzīto māju projektu izstrādes procesus. Veikt daudzdzīvokļu ēku renovāciju atbilstoši kritērijiem, t.i., izvērtējot katras mājas iedzīvotāju, kā arī *Uzņēmuma* nākamo periodu (gadu) maksātspēju.

Pamatojoties uz noteiktajiem mērķiem un uzdevumiem, *Uzņēmums* nosaka virzienus tā attīstībai 2017.-2019.gadam:

1. Sekot un kvalitatīvi uzturēt Eiropas Savienības Kohēzijas fonda projekta „Šķeldas katlu mājas modernizācija Koknesē” darbības procesu un pilnībā izmantot jauno tehnoloģiju un iekārtu iespējas.
2. Uzturēt labā kvalitātē ES Kohēzijas fonda projekta ūdens un notekūdeņu attīrīšanas darbību un pilnībā izmantot jauno iekārtu iespējas.
3. Pilnveidot profesionālu un kvalitatīvu pakalpojumu sniegšanu:
* veikt tehnoloģisko iekārtu un darba līdzekļu modernizāciju, kas ievērojami paaugstinās darba līdzekļu izmantošanas efektivitāti;
* optimizēt transporta līdzekļu izmantošanu, nodrošinot lielāku rentabilitāti.
1. Attīstīt sadarbības formas ar māju vecākajiem, dzīvokļu īpašniekiem.
2. Sekot dzīvojamo namu tehniskās uzturēšanas uzskaites programmas darbībai, nodrošinot iekšējo procesu efektivitāti un sakārtošanu. Programmā iespējams sagatavot pārskatu par iepriekšējā kalendāra gadā aprēķināto maksu un izlietotajiem naudas līdzekļiem. Visi ieņēmumi un izdevumi tiks uzskaitīti pakalpojumu kontos, saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr.408.
3. Sekot *Uzņēmuma* materiālo un finanšu līdzekļu ekonomiskai izmantošanai.

# *Uzņēmuma* finanšu plāns 2017.- 2019.gadam pa struktūrvienībām

tabula Nr.3

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ieņēmumi struktūrvienībā** | **2017.gads** | **2018.gads** | **2019.gads** |
| Siltums | 365.2 | 363.0 | 360.0 |
| Ūdens | 46.1 | 46.3 | 46.5 |
| Kanalizācija | 75.6 | 76.0 | 76.2 |
| Apsaimniekošana | 195.2 | 203.3 | 205.8 |
| Koģenerācija  | 198.9 | 82.8 | 15.3 |
| Atkritumi | 29.2 | 29.3 | 29.5 |
| Pārējie | 69.3 | 84.2 | 71.4 |
| **KOPĀ** (tūkst. EUR) | **979.5** | **884.9** | **804.7** |

tabula Nr.4

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izdevumi struktūrvienībā** | **2017.gads** | **2018.gads** | **2019.gads** |
| Siltums | 360.3 | 358.1 | 357.2 |
| Ūdens | 46.7 | 47.6 | 48.6 |
| Kanalizācija | 77.2 | 77.4 | 77.9 |
| Apsaimniekošana | 212.1 | 218.9 | 202.0 |
| Koģenerācija | 187.0 | 77.9 | 14.4 |
| Atkritumi | 29.2 | 29.3 | 29.5 |
| Pārējie | 53.1 | 70.2 | 70.3 |
| **KOPĀ** (tūkst. EUR) | **965.6** | **879.4** | **799.9** |
|  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| ĪSTERMIŅA UN ILGTERMIŅA SAISTĪBU GRAFIKS **ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS** | tabula Nr.5 |
| **Kredīta mērķis** | **2017.g.** | **2018.g.** | **2019.g.** |
| ,,LIEPAS" | 10 796 | 10 796 | 10 796 |
| Indrānu iela 3, Koknese | 5 992 | 5 992 | 5 992 |
| Indrānu iela 7, Koknese | 12 578 | 12 578, | 12 578 |
| VALSTS KASE | 49 508 | 49 508 | 49 508 |
| Pārējo māju renovācija |  |  | 30 000 |
| **KOPĀ**  | **78 874** | **78 874** | **108 874** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **ILGTERMIŅA SAISTĪBAS** | tabula Nr.6 |
| **Kredīta mērķis** | **2017.g.** (uz 31.12.17.) | **2018.g.** (uz 31.12.18.) | **2019.g.** (uz 31.12.19.) |
| ,,LIEPAS" | 110 278 | 99 482 | 88 686 |
| Indrānu iela 3, Koknese | 54 211 | 48 219 | 42 228 |
| Indrānu iela 7, Koknese | 118 328 | 105 751 | 93 173 |
| VALSTS KASE | 476 811 | 427 303 | 377 795 |
| Pārējo māju renovācija | 50 000 | 300 000 | 270 000 |
| **KOPĀ**  | **809 628** | **980 755** | **871 882.00** |

# PLĀNOTIE NODOKĻI, NODEVAS UN VALSTS SOCIĀLO APDROŠINĀŠANAS OBLIGĀTO IEMAKSU MAKSĀJUMI 2017. – 2019.gadā

tabula Nr.7

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nodokļa veids** | **2017.gads** | **2018.gads** | **2019.gads** |
| Dabas resursu nodoklis | 7 300 | 7 350 | 7 350 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas  | 86 194 | 86 200 | 86 400 |
| Pievienotās vērtības nodoklis | 81 612 | 82 340 | 82 350 |
| Īpašuma nodoklis | 1 082 | 1 210 | 1 215 |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 48 516 | 48 800 | 48 850 |
| Riska nodeva | 136 | 139 | 140 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | 0 | 0 | 0 |
| **KOPĀ** | **214 840** | **226 039** | **226 305** |

# Pielikumi

Nr.1. Plānotās bilances aprēķins 2017. – 2019.gadam uz 1 lpp.

Nr.2. Plānotās peļņas vai zaudējumu aprēķins 2017. – 2019.gadam uz 1 lpp.

Sēdes vadītājs,

Domes priekšsēdētājs ( personiskais paraksts) D.Vingris

NORAKSTS PAREIZS

Kokneses novada domes sekretāre Dz.Krišāne

04.12.2017.