

## Ziņojums par 2022. gada budžeta plānu

**Uzņēmuma nosaukums:** SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU „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
Augšdaugavas novada pašvaldība	40900036310	Rīgas iela 2, Daugavpils, LV 5401
Krāslavas novada dome	90001267487	Rīgas iela 51, Krāslava, LV-5601
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

**Amata vienību skaits uzņēmumā (plāns):** 95

### Uzņēmuma darbības rezultatīvie rādītāji (plāns):

2022. gada budžeta plāns ir sagatavots, pamatojoties uz 2021. gada faktiskajiem datiem un uzņēmuma speciālistu iespējamo izmaksu novērtējumu 2022. gadam. 2022. 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 sarežģītī vairāku mainīgo faktoru ietekme, precīzu datu trūkums vai datu neprognozējamība. Par neprognozējamo datu aprēķina bāzi, plānojot 2022. gada budžetu, ir ņemti 2021. 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.** 2022. gada plānotie nefinanšu rādītāji ir prognozēti, pamatojoties uz uzņēmuma speciālistu iesniegtās informācijas. 2022. gada plānotais poligonā pieņemto atkritumu daudzums ir plānots uz 2021. gada plānotā rādītāja izpildes līmeņa – 43 914.47 t. 2022. gadā ir plānots savākt 37 354.50 t atkritumu, t.sk. Daugavpils valstspilsētā – 34 624.50 t, Augšdaugavas novadā (*vēsturiski – Ilūkstes novads un Daugavpils novads*) – 2 730.00 t, kas ir par 18% vairāk nekā 2021. gada prognozētās izpildes dati. Savākto atkritumu apjoma plānotais pieaugums par 18% pamatojams ar savākto atkritumu nefinanšu rādītāju augšupejošo dinamiku, uzņēmuma speciālistu prognozēm attiecībā uz savākto atkritumu daudzumu 2022. gadā un uzņēmuma darbības teritoriālo paplašināšanos, jo 2022. gadā palielināsies pagastu skaits, kuriem tiks sniegti uzņēmuma pakalpojumi.

**Ieņēmumi.** 2022. gada plānoto ieņēmumu kopsumma ir 5 746.44 tūkst. EUR, kas prognozēta par 18% lielāka nekā 2021. gada prognozētās faktiskās izpildes dati – 4 855.90 tūkst. EUR. Ieņēmumu summas plānoto pieaugumu, galvenokārt, ietekmēja savākto un poligonā pieņemto atkritumu ieņēmumu plānotais pieaugums no 4 375.63 tūkst. EUR 2021. gadā līdz plānotajiem 5 265.68 tūkst. EUR 2022. gadā, kas pamatojams ar uzņēmuma nefinanšu rādītāju plānoto pieaugumu 2022. gadā un valsts plānotajām nostādnēm attiecībā uz izmaiņām Dabas resursu nodokļa likumā. Ieņēmumu apjoms par infrastruktūras (*atkritumu laukumu*) izmantošanu 2022. gadā ir plānots par 5% lielāks nekā 2021. gadā, pamatojoties uz iepriekšējo gadu dinamiku. Rādītājs “Investēto pamatlīdzekļu nolietojuma segšana” 2022. gadā ir plānots uz iepriekšējo periodu faktiskās izpildes. Rādītājs “Citi ieņēmumi”, ko, galvenokārt, veido ieņēmumi par otrreizējās pārstrādes produkcijas realizāciju, ir plānots uz 2021. gada faktisko datu bāzes un kopējo iepriekšējo gadu rādītāja dinamiku. Plānots, ka rādītājs “Citi ieņēmumi” 2022. gadā varētu sasniegt 154.46 tūkst. EUR.

Kopumā 2022. gadā plānoto ieņēmumu kopsumma pārsniedz plānotos izdevumus par 161.28 tūkst. EUR.

**Izdevumi.** 2022. gada plānoto izdevumu kopsumma ir 5 585.17 tūkst. EUR, kas prognozēta par 17% lielāka nekā 2021. gada prognozētā faktiskā izpilde. Būtiskākās novirzes ir plānotas personāla izmaksās, pakalpojumu izmaksās, materiālu un izejvielu izmaksās un nodokļu maksājumos. Personāla izmaksas plānotas par 11% jeb 159.20 tūkst. EUR lielākas nekā 2021. gada plānotās izpildes rādītāji, ko ietekmē 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, virsstundu darbs, atvaļinājumi*). Plāns ir prognozēts nepārsniedzot 2013. gada 29. janvāra MK noteikumos Nr.66 noteiktās atalgojuma robežas. Iepriekšminētie faktori nenozīmē viennozīmīgu faktiskā atalgojuma pieaugumu 2022. gadā, bet gan tikai norāda uz šādu iespēju. Lai veicinātu ilgtermiņa darba attiecības un lojalitāti darba kolektīvā, katru gadu uzņēmumā ir izvērtētas iespējas nodrošināt konkurētspējīgu atalgojumu. Kopējās 2022. gada personāla izmaksas ir plānotas 1 673.94 tūkst. EUR apmērā. Pakalpojumu izdevumi 2022. gadā ir plānoti 509.43 tūkst. EUR apmērā, kas prognozēti par 24% lielāki nekā 2021. gada plānotās faktiskās izpildes dati. Pakalpojumu izdevumu novirze, galvenokārt, ir saistīta ar stratēģisku nepieciešamību iegādāties reversās osmozes iekārtas rezerves daļas, ķimikālijas un jaunu membrānu moduli, lai nodrošinātu osmozes nepārtrauktu darbību, pretējā gadījumā var tikt nodarīti lieli finansiālie zaudējumi uzņēmumam un kaitējums apkārtējai videi. Materiāliem un izejvielām 2022. gadā ir plānoti 286.12 tūkst. EUR. Posteni veido tikai degvielas izdevumi, kas plānoti ar 32% pieaugumu salīdzinājumā ar 2021. gada plānotās faktiskās izpildes datiem, ko ietekmēja straujas cenu izmaiņas degvielas un smērvielu tirgū. Plānotie nodokļu maksājumi 2022. gadā ir 2 113.40 tūkst. EUR, kas plānoti par 478.73 tūkst. EUR lielāki nekā 2021. gada prognozētie faktiskie dati – 1 634.67 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.*).

Vērtējot, 2022. 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 161.28 tūkst. EUR apmērā.

2022. 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 “Ciniši””, ir plānoti finanšu ieguldījumi projekta nepabeigtās celtniecības objekta izveidē, turpmāk uzskaitot to uzņēmuma bilances pamatlīdzekļu sastāvā.

2022. 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 starppasvaldību organizācija" sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifiem” ar SPRK ieteikumiem.

### **Plānotie galvenie sasniedzamie mērķi/rādītāji:**

2022. gada plānotie galvenie sasniedzamie rādītāji ir atrunāti SIA „AADSO” 2022. gada rīcības plāna projektā, galvenie no kuriem ir:

1. Nodrošināt mūsdienu prasībām atbilstošu atkritumu poligona ekspluatācija, uzturot nemainīgi augstu uzņēmuma sniegto pakalpojumu kvalitāti;
2. Samazināt atkritumu apglabāšanas radīto ietekmi uz apkārtējo vidi, cilvēku veselību un īpašumu;
3. Nodrošināt efektīvu un videi draudzīgu atkritumu apsaimniekošanu Dienvidlatgales reģionā;
4. Samazināt apglabājamo bioloģiski noārdāmo atkritumu daudzumus līdz 50%;
5. Samazināt apglabājamo atkritumu plūsmu, palielinot atkritumu pārstrādi 60% līdz 75% apmērā atkarībā no atkritumu veida;
6. Pilnveidot atkritumu apsaimniekošanas procesu, t.sk. Bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādes iekārtu izveidi poligonā “Cinīši”
7. Reģenerēt 60% no izlietotā iepakojuma un sasniegt šādus minimālus pārstrādes mērķus:
  - 7.1. 50 % pēc svara plastmasām;
  - 7.2. 25% pēc svara kokam;
  - 7.3. 70% pēc svara melnajiem metāliem;
  - 7.4. 50% pēc svara attiecībā uz alumīniju;
  - 7.5. 70 % pēc svara stiklam;
  - 7.6. 75 % pēc svara papīram un kartonam;
8. Nodrošināt kvalitatīvu atkritumu apsaimniekošanu Dienvidlatgales reģionā
9. Veicināt ES un valsts finansējuma piesaisti, ilgtspējīgās darbības un attīstības nodrošināšanai;
10. Nodrošināt SIA „AADSO” resursu ilgtspējīgu un efektīvu izmantošanu;
11. Uzraudzīt finanšu līdzekļu racionālu izmantošanu, nodrošinot rentablu darbību, stabilu maksātspēju;
12. Uzlabot pakalpojumu kvalitāti un pieejamību;
13. 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*) plašākā Augšdaugavas novada teritorijā - pagastos (*tikai ar konkrēto pašvaldību lēmumu*);
2. 2021. gada Sabiedrības peļņu 2021. gadā plānots novirzīt Sabiedrības saimnieciskās darbības attīstībai, t.i., 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, ka arī ES projekta Nr.5.2.1.2/20/A/003 ““Bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādes iekārtu izveide poligonā “Cinīši”” realizācijai.

### **Budžeta plāna atbilstība uzņēmuma stratēģijai**

Nepamatota 2022. gada budžeta plāna neatbilstība uzņēmuma darbības stratēģijai netiek konstatēta. 2022. 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 2022. gada pirmās dienas līdz gada pēdējai dienai*), kad valde apstiprinās gada pārskatu, ir plānots, ka, iespējams, saistībā ar vispasaules COVID-19 pandēmiju, var iestāties 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](http://www.aadso.lv/index.php?option=com_content&view=article&id=120&Itemid=107)

SIA „Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales  
starppasvaldību organizācija” valdes loceklis

A.Pudāns