

APSTIPRINĀTS

SIA
„Bērzaunes komunālais uzņēmums”

VIDĒJA TERMIŅA
DARBĪBAS STARTĒGIJA
2024.-2026. gadam

Saturs

Ievads	3
1. Vispārīga informācija par Bērzaunes komunālo uzņēmumu	4
1.1. Pamatkapitāls	4
1.2. Dalībnieki	4
1.3. Vadības modelis	4
1.4. Uzdevumi un funkcijas.....	4
1.5. Samaksātie nodokļi un nodevas valstij (EUR)	5
2. Bērzaunes komunālais uzņēmums darbība	5
2.1. Bērzaunes komunālais uzņēmums galvenie resursi	6
3. Vīzija un stratēģiskie mērķi.....	7
3.1. Vīzija	7
3.2. Stratēģiskie mērķi.....	7
4. SVID analīze	8
5. Finanšu un nefinanšu mērķi	9
5.1. Finanšu mērķi	9
5.2. Nefinanšu mērķi	10
6. Risku analīze	10

Ievads

SIA „Bērzaunes komunālais uzņēmums”, turpmāk tekstā - Bērzaunes KU, vidēja termiņa darbības stratēģija, turpmāk tekstā – Stratēģija, ir vidēja termiņa dokuments, kurā noteikti Bērzaunes KU stratēģiskās attīstības pamatvirzieni laika posmam no 2024.gada 1.janvāra līdz 2026.gada 31.decembrim, turpmāk tekstā – Plānošanas periods. Stratēģija izstrādāta atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumam.

Stratēģijā atspoguļota informācija par Bērzaunes KU darbību, finansiālo situāciju, definēti finanšu un nefinanšu mērķi, veikta stipro un vājo pušu analīze, kā arī definētas aktivitātes, kas būtu īstenojamas minētajā laika posmā.

Izstrādājos Stratēģiju, ir ņemti vērā sekojoši nozīmīgākie pieņēmumi Plānošanas periodam

- netiek mainīti Bērzaunes KU uzdevumi un funkcijas,
- netiek būtiski mainīti normatīvie dokumenti komunālo pakalpojumu sniegšanas jomā un nodokļu politikā.

1. Vispārīga informācija par Bērzaunes komunālo uzņēmumu

Kapitālsabiedrības firma	SIA „Bērzaunes komunālais uzņēmums”
Juridiskais statuss:	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs:	48703002782
Pievienotās vērtības reģistrācijas numurs:	LV48703002782
Juridiskā adrese:	Aronas 4, Sauleskalns, Bērzaunes pag., Madonas nov., LV-4853
Reģistrācijas datums Uzņēmumu reģistrā:	16.02.1994
Reģistrācijas datums Komercreģistrā:	08.01.2003.

1.1. Pamatkapitāls

SIA „Bērzaunes komunālais uzņēmums” pamatkapitāls ir 3 971 687,00 EUR (trīs miljoni deviņi simti septiņdesmit viens tūkstotis seši simti astoņdesmit setiņi eiro un nulle centi), ko veido 3 971 687 (trīs miljoni deviņi simti septiņdesmit viens tūkstotis seši simti astoņdesmit septiņas) daļas. Vienas daļas vērtība ir 1 (viens) EUR.

1.2. Dalībnieki

SIA „Bērzaunes komunālais uzņēmums” dalībnieks ir Madonas novada pašvaldība.

1.3. Vadības modelis

SIA „Bērzaunes komunālais uzņēmums” augstākā pārvaldes institūcija ir Dalībnieku sapulce, kuras funkcijas pilda kapitāla daļu turētājs un tā pārstāvis.

SIA „Bērzaunes komunālais uzņēmums” pārstāvību nodrošina Valde. Valdes sastāvā ir viens valdes loceklis. Valdes locekli Dalībnieku sapulce ievēlē uz pieciem gadiem.

1.4. Uzdevumi un funkcijas

SIA „Bērzaunes komunālais uzņēmums” nodrošina Madonas novada pašvaldības deleģēto funkciju izpildi komunālo pakalpojumu un dzīvokļu apsaimniekošanas sfērā:

- Sniegt ūdenssaimniecības pakalpojumus Bērzaunes, Kalsnavas, Mārcienas un Vestienas pagastu ciematu teritorijās;
- Piegādāt siltumenerģiju Bērzaunes, Sauleskalna, Iedzēnu, Mārcienas, Kalsnavas un Aiviekstes ciematu iedzīvotājiem daudzdzīvokļu mājās;
- Sniegt atkritumu savākšanas un transportēšanas pakalpojumus Bērzaunes, Mārcienas, Kalsnavas un Vestienas pagastu ciematu teritorijās;
- Sniegt daudzdzīvokļu māju apsaimniekošanas pakalpojumus Bērzaunes, Kalsnavas, Mārcienas un Vestienas pagastu ciematu teritorijās;
- Eiropas Savienības un citu ārvalstu finanšu instrumentu un valsts finansējuma piesaisti, piedalīties Eiropas Savienības un citu ārvalstu fondu projektos, koordinēt un uzraudzīt projektu realizāciju savas kompetences ietvaros;
- ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu un notekūdeņu attīrīšanas infrastruktūras un pamatlīdzekļu, kas izmantojami sabiedrisko pakalpojumu sniegšanai, uzturēšana, apkalpošana un atjaunošana;
- līgumu par komunālajiem pakalpojumiem slēgšana un norēķinu sistēmas uzturēšana;
- komunikācija ar lietotājiem;

- sadarbība ar valsts un pašvaldības institūcijām;

1.5. Aprēķinātie nodokļi un nodevas valstij (EUR)

Nodeva vai nodoklis	2021	2022	2023
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	50 953	52 568	60 844
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	109 187	107405	122 533
Pievienotās vērtības nodoklis	133 031	125 573	152 142
Nekustamā īpašuma nodoklis	2 887	2 886	3 233
Dabas resursu nodoklis	13 865	8 184	9 025
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	166	157	153
Valsts nodeva par būvniecības pakalpojumiem	500	0	0
KOPĀ:	310 589	296 773	347 930

2. Bērzaunes komunālais uzņēmums darbība

SIA “Bērzaunes komunālais uzņēmums” dibināts 1993.gada 9.decembrī. Tā sākotnējais nosaukums „Bērzaunes pagasta pašvaldības komunālais uzņēmums” (Bērzaunes PPKU). Reģistrēts LR Uzņēmumu reģistrā 1994.gada 16.februārī. Dibināšanas mērķis – komunālo pakalpojumu sniegšana uzņēmumiem, organizācijām, iestādēm un iedzīvotājiem. Atbilstoši normatīvo aktu regulējumam uzņēmuma juridiskais statuss un vēsturiskie nosaukumi gadu gaitā ir mainījušies, taču tā darbības mērķis un misija ir palikusi nemainīga.

Bērzaunes komunālais uzņēmums galvenie darbības veidi saskaņā ar NACE klasifikatoru:

- tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (35.30);
- cauruļvadu, apkures un gaisa kondicionēšanas iekārtu uzstādīšana (43.22);
- citur neklasificēta inženierbūvniecība (42.99);
- kravu pārvadājumi pa autoceļiem (49.41);
- ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (81.10);
- grīdas un sienu apdare (43.33);
- krāsotāju un stiklinieku darbi (43.34);
- citas būvdarbu pabeigšanas operācijas (43.39);
- jumta seguma uzklāšana (43.91);
- citur neklasificētie specializētie būvdarbi (43.99);
- datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (63.11);
- inženierdarbības un ar tām saistītās tehniskās konsultācijas (71.12);
- sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana (68.20);
- nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata (68.32);
- ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00);
- notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00);
- atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus) (38.11);

Saskaņā ar likumu “Par pašvaldībām” starp Madonas novada pašvaldību un SIA “Bērzaunes komunālais uzņēmums” ir noslēgti pilnvarojuma līgumi par ūdensapgādes un kanalizācijas

pakalpojumu sniegšanu Bērzaunes, Kalsnavas, Vestienas un Mārcienas pagastu teritorijās, par sadzīves atkritumu savākšanu un transportēšanu Bērzaunes, Vestienas, Mārcienas un Kalsnavas pagastu teritorijās, par centralizētās siltumapgādes pakalpojumiem Bērzaunes pagasta ciematu teritorijā. Bērzaunes KU sniedz arī daudzdzīvokļu māju apsaimniekošanas pakalpojumus.

Bērzaunes KU veic arī pašvaldības ceļu uzturēšanas darbus Bērzaunes, Kalsnavas, Vestienas un Mārcienas pagastu teritorijās.

Darbības nodrošināšanai Bērzaunes KU ir izsniegtas atļaujas ūdens resursu lietošanai un B kategorijas piesārņojošai darbībai Bērzaunes, Sauleskalna, Vestienas, Mārcienas, Kalsnavas ciematos. Atļauju derīguma termiņš – beztermiņa.

Darbības nodrošināšanai Bērzaunes KU ir izsniegta atkritumu apsaimniekošanas atļauja ar derīguma termiņu līdz 2026.gada 23.augustam.

SIA “Bērzaunes komunālais uzņēmums” ir spēkā sekojošas atļaujas:

Darbības vieta	Atļauja	Atļaujas numurs	Dokumenta datums	Derīga
Sauleskalns	A/B atļauja	MA14IB0002	01.01.2014	beztermiņa
Bērzaune	A/B atļauja	MA14IB0001	01.01.2014	beztermiņa
Vestiena	A/B atļauja	MA11IB0034	01.12.2011	beztermiņa
Mārciena	A/B atļauja	MA10IB0047	18.08.2010	beztermiņa
Jaunkalsnava	A/B atļauja	MA10IB0028	29.04.2010	beztermiņa
Mārciena	C kategorijas apliecinājums	AP24IC0008	10.01.2024	beztermiņa
Vestiena	C kategorijas apliecinājums	VI21IC0014	09.02.2021	beztermiņa
Jaunkalsnava	C kategorijas apliecinājums	VI21IC0005	14.01.2021	beztermiņa
Iedzēni	C kategorijas apliecinājums	C16430	25.02.2005	beztermiņa
Iedzēni	C kategorijas apliecinājums	MA14IC0008	20.02.2014	beztermiņa
	Ūdens resursu lietošanas			
Visā apkalpes zonā	atļauja	MA11DU0012	17.05.2011	beztermiņa
Visā apkalpes zonā	Atkritumu atļauja	VI21AA0006	24.08.2021	23.08.2026

2.1. Bērzaunes KU galvenie resursi

- 13 artēziskie urbumi, to dziļums 70 m - 180 m;
- 7 dzeramā ūdens sagatavošanas stacijas (ražība 1800 – 8000 m³/dnn);
- 7 Notekūdeņu attīrīšanas iekārtas ar bioloģisko notekūdeņu attīrīšanu
- 8 kanalizācijas sūkņu stacijas;
- ~ 15 km ūdensvada tīklu;
- ~ 11 km kanalizācijas tīklu;
- 5 katlu mājas
- ~ 6 km siltumtrases
- 40 transporta vienības, ieskaitot specializēto tehniku;
- 4 smilts-grants karjeri
- 36 kvalificēti darbinieki

3. Vīzija un stratēģiskie mērķi

3.1. Vīzija

Bērzaunes KU vīzija - ilgtspējīgu un kvalitatīvu komunālo pakalpojumu nodrošināšana Bērzaunes, Kalsnavas, Mārcienas un Vestienas pagastos.

3.2. Stratēģiskie mērķi

- Tehnoloģiski efektīvas siltumapgādes izveidošana Vestienas, Bērzaunes, Mārcienas ciemos.
- Tehnoloģiski efektīvas ūdenssaimniecības sistēmas nodrošināšana:
 - paaugstināt ūdensapgādes un notekūdeņu kanalizācijas sistēmu darbības efektivitāti, samazinot dzeramā ūdens noplūdes tīklā, novēršot gruntsūdeņu infiltrāciju notekūdeņu savākšanas tīklā
 - modernizēt tehnoloģiskos procesus, paaugstināt tehnoloģisko iekārtu energoefektivitāti, tādējādi samazinot izmaksas.
 - Modernizēt un aktualizēt precīzāku ūdensskaitītāju rādījumu uzskaiti, novēršot starpības starp māju ievada skaitītājiem un iedzīvotāju noziņotajiem rādījumiem.
- Daudzdzīvokļu māju apsaimniekošanas pakalpojuma uzlabošana.
- Atkritumu apsaimniekošanas sistēmas uzlabošana, iedzīvotāju motivēšana un izglītošana par nepieciešamību iesaistīties kopējā atkritumu apsaimniekošanas sistēmā.

- Efektīva uzņēmuma resursu izmantošana:
 - energoresursu izmaksu samazināšana,
 - energoresursu kontrole un taupīšana,
 - autoparka un specializētās tehnikas atjaunošana,
 - darbinieku kompetences līmeņa un kvalifikācijas paaugstināšana,
 - jaunu materiālu, ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu ierīkošanas metožu ieviešanai.
 - Smilts-grants karjeru izstrāde
- Darbinieku motivācija, komandas saliedēšanas un lojalitāti veicinošu pasākumu ieviešana.
- Dažādot un pilnveidot komunikācijas iespējas ar klientiem, uzsvaru liekot uz digitālu komunikācijas rīku ieviešanu uzņēmuma darbībā.

4. SVID analīze

Stiprās puses

- Centralizēta ūdensapgādes un siltumapgādes sistēma,
- Pietiekoši dzeramā ūdens resursu krājumi,
- Atbilstoša dzeramā ūdens kvalitāte,
- Pietiekoša notekūdeņu attīrīšanas iekārtu jauda,
- Vides kvalitātes prasībām atbilstoša notekūdeņu attīrīšana,
- Paplašināti ūdensvada un kanalizācijas tīkli (Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansējums),
- Viens no zemākajiem siltumapgādes tarifiem Latvijā,
- Darbinieku pieredze un profesionalitāte
- Stabila finanšu situācija,
- Plānveidīga tehniskās bāzes un resursu atjaunošana,
- Citu maksas pakalpojumu, kas nav komunālie pakalpojumi, sniegšana,
- Komunikācija ar sabiedrību,
- Sociālās garantijas darbiniekiem, darbinieku motivācija, atbilstoši darba apstākļi.

Vājās puses

- Novecojusi siltuma ražošana Bērzaunē, Mārcienā
- Atkarība siltumapgādē no koģenerācijas stacijas Sauleskalnā, Aiviekstē
- Nepietiekoša mājokļu siltināšana,
- Siltumenerģijas zudumi siltumtrasēs,
- Pakalpojuma apjoma samazināšanās, kas saistīta ar iedzīvotāju skaita samazināšanos,
- Notekūdeņu infiltrācija un lietus notekūdeņu nonākšana sadzīves kanalizācijā,
- Ūdens zudumi tīklos (nekontrolēta ūdens patēriņa uzskaitē, iespējamās noplūdes tīklos),
- Nepietiekošs īpašumu pievienošanās skaits ierīkotajiem ūdensvada un kanalizācijas tīkliem Vestienā un Mārcienā,
- Ūdenssaimniecības pakalpojumu atbildības robežu noteikšana daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām Vestienā un Mārcienā,
- Privātmāju īpašnieku nevēlēšanās iesaistīties vienotajā atkritumu apsaimniekošanas sistēmā (atkritumu esamības neatzišana)
- Debitoru (fizisko personu) parādu piedziņas problēmas,
- Nepilnības normatīvajos aktos.

Iespējas

- Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana piesaistot Eiropas Savienības un pašvaldības līdzfinansējumu Vestienas pagastā,
- Pašvaldības līdzfinansējuma piesaiste investīcijām,
- Sabiedrības informēšana par māju apsaimniekošanu un komunālo pakalpojumu izmaksām,
- Lietus notekūdeņu sistēmas sakārtošana daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajonos,
- Jaunu materiālu, ūdensvada un kanalizācijas tīklu ierīkošanas metožu ieviešana,
- Jaunu katlu māju izveide vai esošo katlu māju renovācija

Draudi

- Nodokļu politika,

- Energoresursu cenu pieaugums,
- Nestabila politiskā situācija reģionā,
- Kvalificēta darbaspēka trūkums,
- Nepietiekams apsaimniekojamo māju finanšu uzkrājums,
- Izmaiņas normatīvajos aktos un stingrākas prasības ūdensvada un kanalizācijas pieslēgumu ierīkošanai,
- Zema klientu maksāspēja,

5. Finanšu un nefinanšu mērķi

5.1. Finanšu mērķi

Finanšu mērķi

	2021	2022	2023
Saistību īpatsvars	0.81	0.78	0.74
Aktīvu aprite	0.19	0.21	0.25
Komerציālā rentabilitāte	-4.1	-3.4	-1.7
Kopējā likviditāte	2.54	2.41	2.75
Pašu kapitāla īpatsvars	8.21	7.41	7.83
Bruto peļņas rentabilitāte	-1.6	-1	0.9
Neto peļņa	-49357	-43328	-25391

Bilance (EUR)

	2021	2022	2023
Ilgtermiņa ieguldījumi	5086555	4951494	4690168
Apzozāmie līdzekļi	1052394	1103743	1185986
Aktīvi kopā	6138949	6055237	5876154
Pašu kapitāls	3393215	3399887	3374496
Kreditori	2745734	2655350	2501658
Pasīvi kopā	6138949	6055237	5876154

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (EUR)

	2021	2022	2023
Neto apgrozījums	1192193	1251555	1459948
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-1210722	-1274530	-1446100
Bruto peļņa vai zaudējumi	-18529	-12975	13848
Administrācijas izmaksas	-126350	-139136	-124778
Pārējās izmaksas	-43317	-21845	-54596
Pārējie ieņēmumi	139972	132349	148812
Procentu izdevumi	-1133	-1721	-8677
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	-49357	-43328	-25391
Nodokļi	0	0	0
Peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	-49357	-43328	-25391

Naudas plūsma (EUR) (netieša metode)

	2021	2022	2023
Naudas atlikums uz gada sākumu	467627	539486	399225
Pamatdarbības neto naudas plūsma	293733	111096	228585
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-199055	-221444	-58834
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-22820	-29913	-75582
Naudas atlikums uz gada beigām	539486	399225	493394

5.2. Nefinanšu mērķi

Bērzaunes KU nefinanšu mērķi:

- Klientu apkalpošanas kvalitātes uzlabošana,
- Debitoru parādu atgūšanas efektivitātes paaugstināšana,
- Sabiedrības informēšana, izglītošana vides jautājumos,
- E-pakalpojumu ieviešana (ūdens patēriņa skaitītāju rādījumu nodošana izmantojot interneta resursus, komunikācijai ar apsaimniekojamo māju iedzīvotājiem),
- Darbinieku izglītošana un kvalifikācijas paaugstināšana, lai uzlabotu darba ražīgumu un efektivitāti,
- Darbinieku motivācijas un lojalitātes paaugstināšana.
- Reorganizācijas procesos iegūto īpašumu pārreģistrācija Zemesgrāmatā.

6. Risku analīze

Iespējamie riski saistībā ar Bērzaunes KU sniegtajiem pakalpojumiem

- Siltumenerģijas piegādes atkarība Sauleskalnā un Aiviekstē no koģenerācijas stacijas biznesa plāniem.
- Novecojusi katlu māja un siltumtrases Bērzaunē, Mārcienā.
- Dažādu izmaksu (kurināmā cenu pieaugums, elektrības un degvielas cenu kāpums, kā arī minimālās algas pieaugums) palielināšanās rezultātā jāpaaugstina komunālo pakalpojumu tarifi, kas ietekmē iedzīvotāju maksātspēju un līdz ar to komunālo pakalpojumu apmaksas līmeni. Rezultātā var palielināties debitoru skaits.
- Nodokļu politika attiecībā uz dabas resursu nodokļa palielināšanu radīs izmaksu palielinājumu ūdenssaimniecības pakalpojumiem un atkritumu apsaimniekošanā.

Iespējamie riski uzņēmuma darbībā:

- Iedzīvotāju skaita samazināšanās, kas var novest pie pakalpojuma apjoma samazināšanās
- Nodokļu politikas izmaiņas, kas var palielināt pakalpojuma sniegšanas izmaksas
- Kvalificēta darba spēka trūkums
- Iedzīvotāju maksātspējas lēns pieaugums vai pat samazināšanās, kas var novest pie debitoru skaita palielināšanās.