

SASKAŅOTS

SIA „BAUSKAS SILTUMS”
KAPITĀLA DAĻU TŪRĒTĀJA
PĀRSTĀVIS:

I. ROMĀNOVS

2022. gada 30. septembrī



SIA "BAUSKAS SILTUMS" vidēja termiņa darbības stratēģija no 2022. līdz 2024. finanšu gadam

Bauska 2022

SATURS

1. Vispārējā daļa	3
1.1. Misija, vīzija	3
1.2. Īpašuma struktūra.....	3
1.3. Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā	3
1.4. Kapitālsabiedrības darbības veids.....	4
1.5. Kapitālsabiedrības vadība un struktūra	4
2. SIA „BAUSKAS SILTUMS” darbības raksturojums	5
2.1. SIA „BAUSKAS SILTUMS” biznesa modelis, t.sk. produkti, pakalpojumi	
2.2. Tirgus analīze, konkurentu un klientu apraksts	6
3. Stratēģiskie mērķi	9
3.1. Energoefektivitātes palielināšana, samazinot zudumus	9
3.2. Siltumapgādes drošības un nepārtrauktības nodrošināšana.....	12
3.3. Tirgus daļas paplašināšana.....	12
3.4. Vides aizsardzība	12
4. Nefinanšu mērķi	13
4.1. Energoefektivitāte – siltumenerģijas lietderīgāka izmantošana lietotāju objektos.....	13
4.2. Klientu apkalpošanas un informēšanas pilnveidošana	13
4.3. Darbinieku izglītošana un kvalifikācijas paaugstināšana	13
5. Uzņēmuma SWOT (stiprās un vājo pušu) analīze	14
5.1. Stiprās puses.....	14
5.2. Vājās puses.....	15
5.3. Draudi (Riski).....	16
6. Finanšu mērķi	17
7. Kapitālsabiedrības efektivitāti raksturojošie finanšu rādītāji	18
8. Balance.....	19
9. Peļņas vai zudējumu aprēķins	20
10. Naudas plūsma.....	20

1. VISPĀRĒJĀ DAĻA

SIA "BAUSKAS SILTUMS" vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2024. gadam nosaka prioritātes un mērķus, plānojot un nodrošinot pieejamos resursus 2022.- 2024. finanšu gadam. Tā turpina pirmās Bauskas siltums izstrādātās stratēģijas: 2016. - 2018. gada vidēja termiņa darbības stratēģijā nosprausto mērķu, uzdevumu izpildi. Izstrādājot stratēģiju, tika izvērtēta uzņēmuma līdzšinējā attīstība, identificēti turpmākie attīstības virzieni un izvirzīti konkrēti uzdevumi to sasniegšanai, kas būtu īstenojami līdz 2024. finanšu gadam, sasaistot tos ar pieejamiem finanšu resursiem.

Kopumā stratēģiski svarīgākie pasākumi, apjomīgākās investīcijas tika realizētas 2016. -2018. gadu plānošanas periodā (pāreja uz AER izmantošanu – sķeldas katla uzstādīšana).

1.1. Misija, vīzija

Misija

Nodrošināt Bauskas pilsētu ar drošu, kvalitatīvu, videi draudzīgu un ilgtspējīgu centralizētu siltumapgādi.

Vīzija

Moderns centralizētās siltumapgādes uzņēmums Latvijā ar diversificētu kurināmā piegādi, izmantojot modernākās siltumapgādes tehnoloģijas ar virzību uz zemo temperatūru apkures sistēmām un nodrošināt patērētājiem energoefektīvu un ilgtspējīgu siltumenerģijas piegādi.

1.2. Īpašuma struktūra

SIA „BAUSKAS SILTUMS” reģistrēts Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 2003.gada 22. aprīlī. Reālu darbību, ražojot un piegādājot siltumu, uzņēmums esošajās aprisēs ir uzsācis jau 1972. gadā.

Tabula 1.

Nosaukums	Reģistrēts Pamatkapitāls EUR 2021. gadā	%
Bauskas novada pašvaldība (reģ.Nr.90009116223) reģistrācijas valsts – Latvijas Republika	1 088287	100

1.3. Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā

Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 58.panta 1.daļas 1.punkta b) apakšpunktā prasītā informācija par SIA „BAUSKAS SILTUMS” veiktajām iemaksām valsts vai pašvaldības budžetā par 2021.finanšu gadu:

Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā (EUR) 2021. gadā

Tabula 2.

Nodokļa veids	Maksājumi valsts budžetā		Maksājumi pašvaldības budžetā
	Aprēķināts par 2021	Samaksāts	
Pievienotās vērtības nodoklis	117130	117130	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	0	

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	48825	48825	
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	97575	97575	
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	101	101	
Dabas resursu nodoklis	26138	26138	
Nekustamā īpašuma nodoklis			1051

1.4. Kapitālsabiedrības darbības veids

Sabiedrība veic šādu komercdarbību:

- tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (35.30);
- iekārtu remonts (33.12);
- cauruļvadu, apkures un gaisa kondicionēšanas iekārtu uzstādīšana (43.22);
- citu inženiersistēmu montāža (43.29);
- citi specializētie būvdarbi (43.9);
- citur neklasificētie specializētie būvdarbi (43.99);
- sava vai nomātā nekustamā īpašuma pārvaldīšana (71.12);
- tehniskā pārbaude un analīze (71.20);

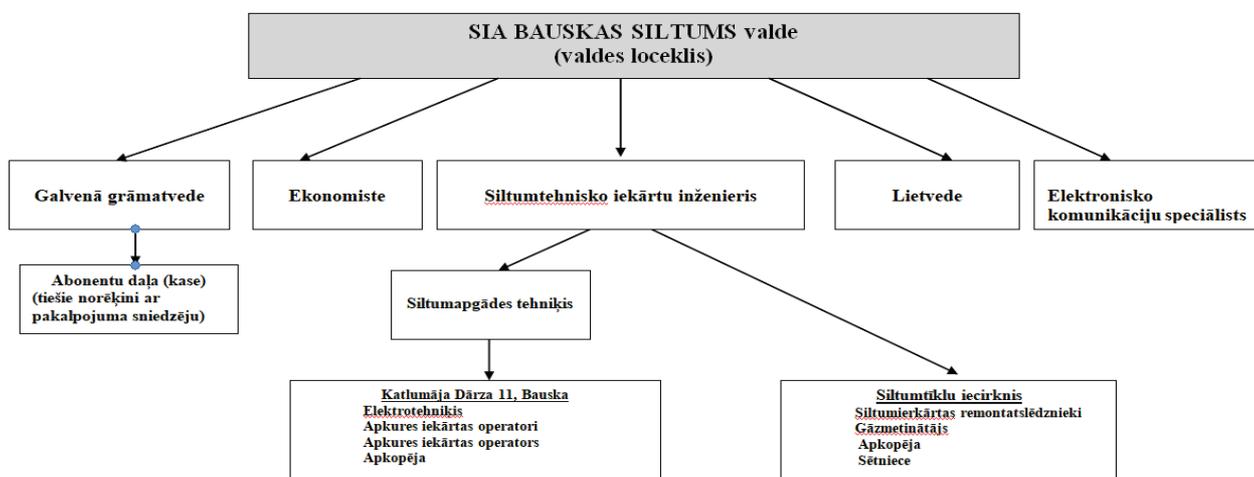
1.5. Kapitālsabiedrības vadība un struktūra

SIA „BAUSKAS SILTUMS” pārvaldes kārtību nosaka statūti, Bauskas novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumi, kā arī likumdošana par attiecīgo uzņēmējdarbības formu. Sabiedrības uzņēmējdarbības organizācija atbilst vertikāli integrētai pārvaldes struktūrai.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” pārvaldes institūcijas ir dalībnieku sapulce un valde, kuru veido viens valdes loceklis. Dalībnieku sapulce ir augstākā sabiedrības pārvaldes institūcija, kurā īpašnieks īsteno savas tiesības sabiedrības pārvaldē.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” darbību nodrošina administrācija un 2 ražošanas struktūrvienību (siltumtīklu iecirknis un katlumāja) darbinieki.

Kopējais sabiedrībā „BAUSKAS SILTUMS” strādājošo skaits 2021. gadā ir 23.



Attēls 1. SIA „BAUSKAS SILTUMS” vadības struktūrhēma 2021

2. SIA „BAUSKAS SILTUMS” DARBĪBAS RAKSTUROJUMS

2.1. SIA „BAUSKAS SILTUMS” biznesa modelis, t.sk. produkti un pakalpojumi

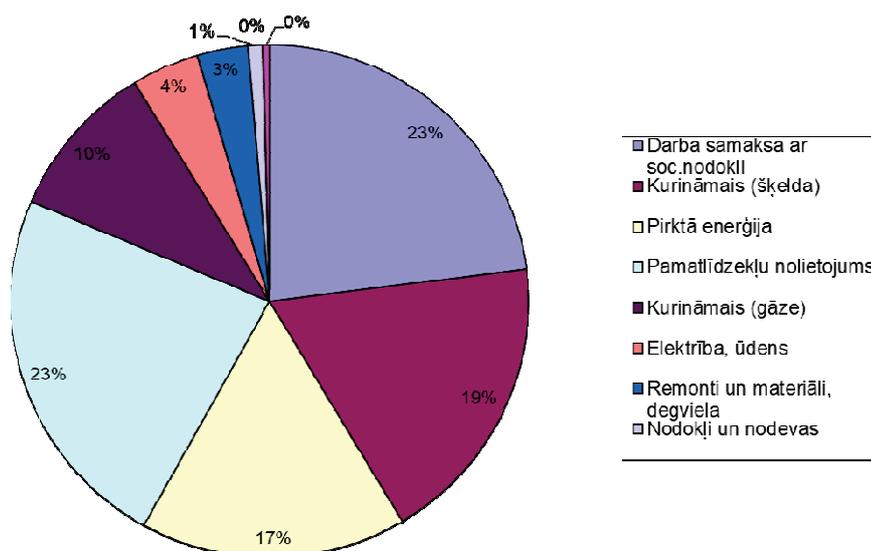
SIA „BAUSKAS SILTUMS” ir lielākais centralizētās siltumapgādes uzņēmums Bauskas novadā, kurš pamatā nodarbojas ar siltumenerģijas ražošanu, pārvadi, sadali, realizāciju un nelielā apjomā sniedz ārpakalpojumus lai garantētu stabilu pamatražošanas norisi. Apsaimniekotājiem Bauskā tiek sniegts ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu apkalpošanas pakalpojums, siltummaiņu skalošanas pakalpojums arī ēkās ar kurām nav noslēgts līgums.

Sabiedrība sniedz arī siltummaksas aprēķināšanas un iekasēšanas pakalpojumu dzīvokļu īpašniekiem (tiešie norēķini), galvenokārt SIA VIDESSERTIS apsaimniekotajās ēkās. Tā kā tiešie norēķini ir dzīvokļu īpašnieku izvēle, ar katru gadu palielinās dzīvojamo ēku skaits, kuru īpašnieki vēlas par pakalpojumu norēķināties tieši ar siltumenerģijas ražotāju, tādējādi panākot savu maksājumu drošību.

No kopējiem sabiedrības ieņēmumiem gandrīz 99% tiek iegūti no siltumenerģijas ražošanas un realizācijas.

Bauskas pilsētas centralizētās siltumapgādes sistēmas ekspluatācijas izmaksu struktūru 2017. gadā mainīgā komponente sastādīja gandrīz 49%, attiecīgi 51% fiksētās izmaksas. Ar katru gadu vērojama tendence palielināties fiksētajām izmaksām. Uzsākot šķeldas izmantošanu kurināmā komponentes izmaksas samazinājās, bet iekārtu uzstādīšanas izmaksas būtiski augstākas salīdzinājumā ar gāzes iekārtām. Iepriekšējos gados ar augstām dabasgāzes cenām, mainīgā komponente sasniedza pat 80%. 2017 gads raksturojas ar viszemākajām kurināmā izmaksām, jo vēl tika iepirkta enerģija no koģenerācijas stacijas par konkurētspējīgu cenu.

Siltumenerģijas ražošanas izmaksu struktūra 2017.gadā



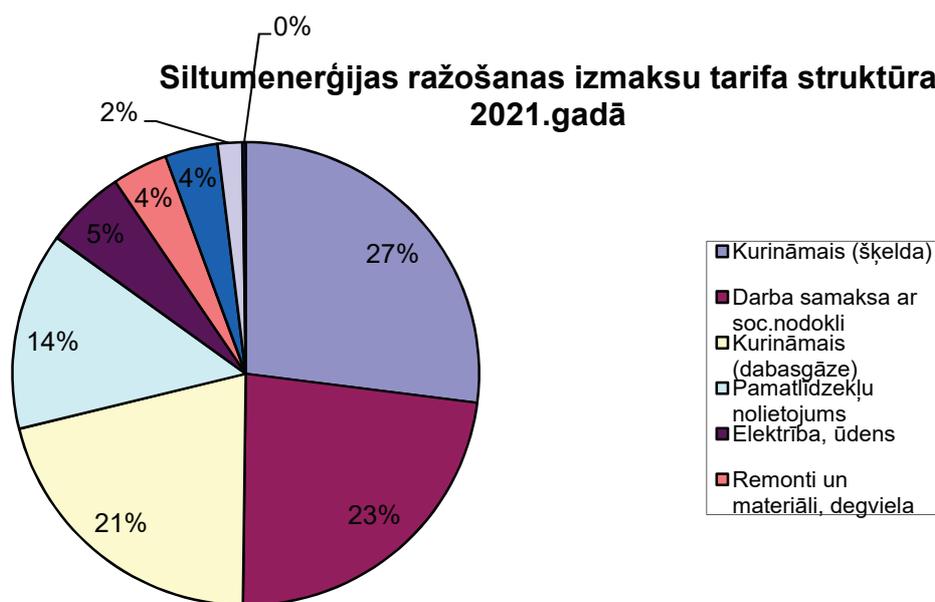
Attēls 2. SIA „BAUSKAS SILTUMS” izmaksu struktūra 2017. gadā

2016. gada sākumā tika pabeigts uzņēmuma vēsturē apjomīgākais struktūrfondu atbalstītais projekts “Siltumapgādes efektivitātes paaugstināšana Bauskā”, kura rezultātā

katlumājā uzstādīts 5 MW šķeldas katls ar 1 MW dūmgāzu kondensatoru, kā arī izbūvēta šķeldas pieņemšanas infrastruktūra.

Kā redzams 3. attēlā, fiksētās un mainīgās izmaksas praktiski saglabājušās 2017. gada proporcijās t.i. uzsākot šķeldas izmantošanu Bauskas katlumājā. Dabasgāzes izmaksas ir pietiekoši augstas 2021. gadā, jo negatīvās ārējās temperatūras palielina enerģijas patēriņu ēkās un tas notiek uz dabasgāzes rēķina. Tā 2021. gadā no kopējās enerģijas 77% saražoti no šķeldas, attiecīgi 23% no dabasgāzes. Savukārt 2020. gadā, pateicoties siltākiem laika apstākļiem šķeldas īpatsvars sasniedza 89%, attiecīgi dabasgāze 11%. Tātad dabasgāzes un šķeldas cenu attiecība, ārējās ekstremālas temperatūras rada augstu nenoteiktību ražošanas izmaksu plānošanā. Šāda situācija vērojama 2021. gada nogalē – dabasgāzes iepirkuma rezultātā no 2022. gada janvāra iegūts 3-kārtīgs cenas pieaugums. Arī Lietuvas šķeldas biržā BALTPPOOL vērojams gandrīz 2-kārtīgs cenas pieaugums. Kopumā visu energoresursu sadārdzināšanās rada lielu neskaidrību 2022. finanšu gadā. Uzņēmuma rīcībā nav reālu instrumentu siltumenerģijas cenas noturēšanai maksātspējai atbilstošā līmenī.

Līdzīga situācija izveidojās 2008. gada ekonomiskās krīzes laikā, pieaugot dabasgāzes cenai 2,5 reizes no sākotnēji zemākas cenas līdz cenas līmenim 2021. gada decembrī. Rezultātā strauji pieauga parādu apjoms un to atgūšanai nepieciešami vairāki gadi.



Attēls 3. SIA „BAUSKAS SILTUMS” 2021. gada faktiskā izmaksu struktūra.

2.2. Tirgus analīze, konkurentu un klientu apraksts

SIA „BAUSKAS SILTUMS” siltumapgādes darbības zona aptver Bauskas pilsētas administratīvo teritoriju un 65 % iedzīvotāju tiek nodrošināti ar centralizēto siltumapgādi. Uzņēmumam piederošo siltumtīklu kopējais garums ir 9,5 km un 100% siltumtīklu ārējie tīkli ir izbūvēti no rūpnieciski izolētām caurulēm pēc bezkanāla tehnoloģijas.



Attēls 4. SIA „BAUSKAS SILTUMS” siltumtīkli 2022.gadā

Kopā pie siltumenerģijas patērētājiem ir uzstādīti 125 siltumenerģijas skaitītāji. Tie iedalāmi divās pamatgrupās:

I. nedzīvojamo ēku un dzīvojamo ēku komercplatības īpašnieki vai to pilnvarotās personas, t.i.:

- komersanti (18 skaitītāji),
- izglītības iestādes (11 skaitītāji),
- ārstniecības iestādes (2 skaitītāji),
- valsts, pašvaldības iestādes un sabiedriskās organizācijas (13 skaitītāji).

II. dzīvojamo ēku īpašnieki/pārvaldnieki (pilnvarotās personas), t.i.:

- Bauskas pašvaldības dzīvojamais fonds (apsaimnieko SIA “Vides serviss”) (55 skaitītāji),
- dzīvokļu īpašnieku biedrības un pārējie privātpašnieki (26 skaitītāji).

Līgumi par siltumenerģijas piegādi un lietošanu tiek pārslēgti ar siltumenerģijas lietotājiem, t.i., nekustamā īpašuma īpašniekiem (dzīvokļu īpašnieku kopība) vai to pilnvarotām personām, kas var būt gan juridiskā, gan fiziskā persona, un nodrošina siltumenerģijas piegādi karstā ūdens veidā līdz atbildības robežai (vairumā gadījumos līdz noslēdzošai armatūrai ēkas ievadā). Siltumapgādes sistēmas apkalpošana aiz piederības robežas nekustamā īpašumā ir pašu īpašnieku (kopīpašnieku) apsaimniekošanā, savukārt siltumapgādes tīkli pirms piederības robežas piegādātāja pusē ir SIA „BAUSKAS SILTUMS” īpašums un to uzturēšanu veic siltumenerģijas piegādātājs.

Par ēku siltumapgādi ir noslēgti 60 siltumenerģijas piegādes un lietošanas līgumi. Gandrīz 70% no uzņēmuma piegādātās siltumenerģijas tiek izmantota dzīvojamo māju apkurei un karstā ūdens sagatavošanai, bet 30 % tiek izmantoti nedzīvojamo ēku siltumapgādei.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” atrodas dominējošā stāvoklī Bauskas pilsētas siltumapgādē, tas ir pakļauts Konkurences likuma prasībām. Saskaņā ar Konkurences likuma 13.panta nosacījumiem jebkuram tirgus dalībniekam, kas atrodas dominējošā stāvoklī, ir aizliegts jebkāda veidā ļaunprātīgi to izmantot Latvijas teritorijā. Pamatojoties uz Konkurences likuma prasībām, sabiedrība ar visiem siltumenerģijas lietotājiem slēdz ekvivalentus līgumus, neradot kādam tirgus dalībniekam nelabvēlīgākus nosacījumus.

Siltumenerģijas lietotāji ir iedalīti divās pamatgrupās:

- nedzīvojamo ēku un dzīvojamo ēku komercplatības īpašnieki vai to pilnvarotās personas, t.i.:
 - komersanti,
 - izglītības iestādes,
 - ārstniecības iestādes,
 - valsts, pašvaldības iestādes un sabiedriskās organizācijas.
- dzīvojamo ēku īpašnieki/pārvaldnieki (pilnvarotās personas), t.i.:
 - valsts, pašvaldības dzīvojamais fonds,
 - Bauskas pašvaldības dzīvojamais fonds (apsaimnieko SIA "Vides serviss"),
 - dzīvokļu īpašnieku biedrības un pārējie privātipašnieki.

Bez SIA „BAUSKAS SILTUMS” piegādātās siltumenerģijas Bauskas pilsētas administratīvajā teritorijā siltumapgāde tiek nodrošināta, izmantojot lokālās katlu mājas, gāzes katlus ēkās un dzīvokļos, kuri pieslēgti AS „GASSO” dabasgāzes apgādes tīkliem u.tml.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” uzdevums ir nodrošināt pakalpojumu kvalitāti un cenu, lai saglabātu pašreizējo tirgus daļu. Ņemot vērā, ka līdz ar energoefektivitātes pasākumu ieviešanu samazināsies siltumenerģijas patēriņa apjomi pie esošajiem klientiem, to nepieciešams kompensēt ar jaunu klientu piesaistīšanu.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” veic ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu apkopi 5 daudzdzīvokļu ēkās un 7 nedzīvojamā fonda ēkās Bauskā – ēkas ar centralizēto siltumapgādi. Bez SIA „BAUSKAS SILTUMS” ir firmas, kuras nodrošina siltummezglu pārbaudi, remontēšanu un citus darbus. Ēkas īpašnieks var izvēlēties, kam uzticēt ēku iekšējo siltumapgādes sistēmas apkopi vai arī to veikt pašu spēkiem.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” slēdz līgumus par ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu tehnisko apkalpi, ja mājā patērē centralizēti piegādāto siltumenerģiju un ar ēkas īpašnieku vai tā pilnvaroto personu ir noslēgts līgums par siltumenerģijas piegādi un lietošanu. Pakalpojumi jānodrošina par pieņemamu cenu, bet šo pakalpojumu maksa par vienu kvadrātmetru ir atkarīga no iekšējās siltumapgādes sistēmas tehniskā stāvokļa, ēkas platības un darba apjoma. Turpmākajos gados plānots saglabāt esošo šī pakalpojuma tirgus daļu Bauskā.

3. STRATĒĢISKIE MĒRĶI

SIA „BAUSKAS SILTUMS” galvenais uzdevums ir nodrošināt Bausku ar drošu, kvalitatīvu, videi draudzīgu un ilgtspējīgu centralizētu siltumapgādi.

Lai šo uzdevumu izpildītu, kapitālsabiedrība ir izstrādājusi investīciju plānu Bauskas pilsētas centralizētās siltumapgādes attīstībai 2022 - 2024. gadam un efektivitātes paaugstināšanā, nodrošinot konkurētspējīgu un drošu siltumapgādi.

Galvenās vadlīnijas, pēc kurām tiek plānota tuvāko 3 gadu uzņēmuma darbība, ir energoefektivitāte, atjaunojamo energoresursu izmantošana, siltumapgādes drošība un tirgus daļas paplašināšana.

Par sabiedrības tehniski – ekonomiskās taktikas mērķi izvirzīta investīciju ieguldīšana tādos tehniskos pasākumos, kas sniedz atdevi pēc iespējas īsākā laika periodā, kā arī projektos, kas palielina centralizētās siltumapgādes drošību un nepārtrauktību.

Izstrādājot stratēģiskos mērķus ir ņemtas vērā Bauskas attīstības programmas 2014.-2020.gadam, siltumapgādes deleģēšanas līgums, koncepcija par Eiropas Parlamenta un Padomes 2012.gada 25.oktobra direktīvu 2012/27/ES par energoefektivitāti (energoefektivitātes direktīva), kā arī **kapitālsabiedrībai SIA „BAUSKAS SILTUMS” no kapitāldaļu turētāja puses noteiktos vispārējos stratēģiskos mērķus:**

1. Nodrošināt Bauskas pilsētu ar drošu, kvalitatīvu, videi draudzīgu centralizētu siltumapgādi, sniedzot iedzīvotājiem augstas kvalitātes pakalpojumus;
2. Organizēt sniedzamo pakalpojumu tehnoloģisko attīstību un paplašināšanu atbilstoši pašvaldības plānošanas dokumentiem, sabalansējot infrastruktūras attīstības nepieciešamību ar nākotnē plānotajiem patēriņa apjomiem un pieejamajiem resursiem;
3. Pakalpojumus sniegt par ekonomiski pamatotām izmaksām.

3.1. Energoefektivitātes palielināšana, samazinot zudumus

SIA „BAUSKAS SILTUMS” ir uzsācis darbu energoefektivitātes paaugstināšanā saskaņā ar „Koncepcija par Eiropas Parlamenta un Padomes 2012.gada 25.oktobra Direktīvas 2012/27/ES par energoefektivitāti”, kas uzliek par pienākumu veikt energoefektivitātes pasākumus, pēc kuru realizēšanas samazināsies siltumenerģijas patēriņš pie gala lietotājiem.

Viens no galvenajiem centralizētās siltumapgādes elementiem ir maģistrāles un sadales siltumtīkli. Tieši no siltumtīklu un to elementu tehniskā stāvokļa ir atkarīga centralizētās siltumapgādes efektivitāte, t.sk. zudumu īpatsvars. 2021. gadā tika rekonstruēts siltumtrases posms no Salātu iela 20 līdz ēkai Salātu ielā 28 ar atzaru uz tirdzniecības centru Salātu ielā 24. Līdz ar to Bauskas pilsētas administratīvās teritorijas robežās maģistrālās un sadalošās siltumtrases ir pilnībā rekonstruētas un siltumtrašu zudumi 2021. gada nogalē sastāda 9,07% no katlumājā saražotās enerģijas.

Domājot par videi draudzīgāku vietējo energoresursu izmantošanu, samazinot oglekļa dioksīda (CO₂) negatīvo ietekmi uz vidi, piesaistot Eiropas Savienības (ES) fondu līdzfinansējumu, 2015. gada nogalē ir veikta siltumavota modernizācija, palielinot šķeldas īpatsvaru kurināmā bilancē no 0 uz 80% līmenim .

Eiropas Komisija ir izstrādājusi Ceļa karti (Road map), kas nosaka galvenos Eiropas Savienības uzstādījumus un stratēģiju apkures un dzesēšanas jomā. Eiropas Savienības (ES) ietvaros visām dalībvalstīm kopējs saistošs mērķis noteikts Atjaunojamo energoresursu direktīvā Nr.2018/2001– atjaunojamo energoresursu (AER) īpatsvars kopējā ES enerģijas gala patēriņā (ieskaitot elektroenerģiju, siltumapgādi un transportu) jāsasniedz 32%. Savukārt Latvijas nacionālais indikatīvais AER īpatsvars siltumenerģijas un aukstumenerģijas ražošanā uz 2030. gadu jāsasniedz 57,59%. Tā kā 2021. gada enerģijas

bilancē 77% enerģijas tika saražota no šķeldas, SIA "BAUSKAS SILTUMS" plānotos AER mērķus ir sasniedzis.

Energoefektivitātes paaugstināšanai SIA "BAUSKAS SILTUMS" 2021. izstrādāja vidējā termiņa darbības stratēģiju periodam no 2021. līdz 2024. gadam. Būtiskākie plāna pasākumi ir apkopoti 3. tabulā.

Tabula 3.

SIA "Bauskas siltums" siltumapgādes sistēmas attīstības plāns /investīcijas/ 2022. - 2024. gadam						
Nr.p.k	Kapitālieguldījumi	Izmaksu apjoms	Uzņēmuma ieguldījums		Plānotais realizācijas laiks	Piezīmes
		EUR	%	EUR	gggg	
1	Siltumtrases					
1.1.	Tirdzniecības centra Salātu ielā 24 pieslēgšana CSS (siltumtrases ievads 35 m līdz Salātu ielas siltumtrasei)	–		–	2022	Atbilstoši siltumtrases izbūves tehniskajam projektam, tehniskajiem noteikumiem
1.2.	Siltumtrases savienojošie posmi starp ēkām Vītolu 4-6, 6-8, 8-10 (3 līdz 5 m garumā)	2000	100	2000	2022-2024	Posmu nomaiņa paredzēta gadījumā, ja tiek veikta ēkas renovācija, siltummezgla rekonstrukcija
2	Katlumāja					
2.1.	Pelnu ķēdes transportiera remonts (ķedes, zobratu, vadotņu, grīdas nomaiņa) starpsezonu apkopes laikā	20000	100	20000	2022	Darbi veicami ikgadējās šķeldas katla starpsezonas apkopes laikā
2.2.	Saules paneļu uzstādīšana uz katlumājas jumta un pieslēgšana iekšējam elektroapgādes tīklam	40 000		40 000	2022-2023	Saskaņā ar energoefektivitātes plānu, kurš 2021. gadā iesniegts BVKB
2.3.	Šķeldas katla aprīkošana ar elektrostatiskā vai cita tipa cieto daļiņu filtru ekoloģisko prasību izpildīšanai 2025. gadā	400 000	?	400 000	2024	MK Nr.17 Noteikumi par gaisa piesārņojuma ierobežošanu no sadedzināšanas iekārtām, prasības no 2025. gada janvāra. Sagaidāms ES fondu atbalsts
2.4.	Jaunu pelnu konteineru iegāde vai pasūtīšana (2 gab.)	15 000	100	15 000	2023	
2.5.	Ražošanas procesa pārpalikuma siltumenerģijas iepirkšana, CSS pieslēdzot Bauskas Industriālā parka teritorijā novietotus uzņēmumus vai koģenerācijas staciju. Izvērtējama bezkurināmā tehnoloģiju izmantošana.				2023-2024	Papildus enerģija 3-4 MW apjomā papildinātu esošo šķeldas iekārtu jaudu līdz 9 MW, samazinot dabasgāzes ekstremāla cenas pieauguma ietekmi uz siltumenerģijas tarifu
3.	Administrācijas ēka					
3.1.	Administrācijas ēkas fasādes siltināšana, rekonstrukcija un teritorijas rekonstrukcija (laukuma seguma nomaiņa, uzbrauktuve invalīdiem u.c.)	600000		600000	2023-2024	Atvērta būvatļauja projekta realizēšanai. Pojekts sadalīts 3 kārtās: 1. Teritorijas labiekārtošana 2. Fasādes siltināšana 3. Stikla konstrukciju izbūve Projekts realizējams kopumā vai pa kārtām atkarībā no uzņēmuma finansiālajām iespējām(stabilizējoties būvdarbu izmaksām)
3.2.	Datortehnikas iegāde, SCADA elementu iegāde	5000	100	5000	2022-2024	
4.	Ēku siltummezgli					
4.1.	Energoefektivitātes likumā iekļautie energoefektivitātes pasākumi gala patēriņa samazināšanai, kuri izriet no ES Direktīvas 2012/27/ES EPS (energoefektivitātes pienākuma shēma) energoapgādes uzņēmumiem.	-			2022-2024	Energoefektivitātes likumā paredzētie pasākumi jārealizē pēc attiecīgo MK noteikumu stāšanās spēkā. Līdz 2020. gadam EPS pildīja elektroenerģijas piegādes uzņēmumi, valsts plāna neizpildes gad. EPS iespējams jāpilda arī siltumapgādes uzņēmumiem
	SIA "Bauskas siltums" valdes loceklis					I. Rūsis

3.2. Siltumapgādes drošības un nepārtrauktības nodrošināšana

SIA "BAUSKAS SILTUMS", veicot investīcijas gan siltumtīklos, gan siltumavotos, ir virzījies uz mērķi garantēt drošu un nepārtrauktu siltumenerģijas piegādi.

Viens no pakalpojuma kvalitātes rādītājiem ir pakalpojuma pieejamība tad, kad klientam tas ir nepieciešams. Lai paaugstinātu siltumapgādes drošību, SIA "BAUSKAS SILTUMS" pielietojis rūpnieciski izolētos ventilu mezglus siltumtīklu kameru vietā. Tā kā Bauskas pilsētas daudzdzīvokļu ēkās pārsvarā nav uzstādīti apkures atdalošie siltummaiņi un tehniskais ūdens plūst arī ēku iekšējos tīklos, tad īpaši svarīgi atslēgt siltumtīklu daļu, kurā atrodas ēka ar konstatēto siltumnesēja noplūdi. Pielietojot jaunās tehnoloģijas, turpmākajos gados samazināsies ekspluatācijas izdevumi, jo paaugstināsies drošība un samazināsies remontiem nepieciešamais laiks. Līdz ar to klienti mazāk izjutīs siltumenerģijas padeves pārtraukumu dēļ radītās neērtības.

3.3. Turgus daļas paplašināšana

Ņemot vērā to, ka Energoefektivitātes pasākumu rezultātā, veicot ēku siltināšanu un siltumapgādes sistēmu regulēšanu, samazinās pārdotās siltumenerģijas apjoms, lai kompensētu pārdotās siltumenerģijas apjoma samazinājumu, jaunu siltumenerģijas lietotāju piesaistīšana ir viens no uzņēmuma prioritāriem darbības aspektiem tuvākajā laikā.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” 2021. gadā veicot siltumtrases rekonstrukciju posmā Salātu iela 20 līdz Salātu iela 28 izbūvēja atzaru uz jauno tirdzniecības centru Salātu ielā 24, rezultātā 2022. gadā tiks pieslēgts jauns patērētājs centralizētās siltumapgādes sistēmai.

3.4. Vides aizsardzība

SIA "BAUSKAS SILTUMS" savu vides aizsardzības politiku veido atbilstoši valsts institūciju izstrādāto normatīvo dokumentu prasībām, kā arī Eiropas Savienības normatīvajos aktos noteiktajām prasībām, kas izstrādātas, lai sekmētu globālo klimata pārmaiņu novēršanu.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” izvirzītās prioritātes ietekmes uz vidi samazināšanai:

- ieviest jaunas tehnoloģijas un modernizēt esošās siltumenerģijas ražošanas iekārtas, izmantojot labākos pieejamos tehniskos paņēmienus;
- identificēt iespējamus vides riskus un maksimāli samazināt to nelabvēlīgo iedarbību uz apkārtējo vidi visās iespējamajās darbības sfērās;
- samazināt siltuma zudumus, veicot siltumtīklu rekonstrukciju, un veicinot zemo temperatūru apkures sistēmu ieviešanu ēkās;
- plānojot attīstību, katlumājas rekonstrukciju virzīt zemo temperatūru darbības režīmos jeb īstenot 4GDH koncepciju t.i. pāriet uz 4 paaudzes centralizētās siltumapgādes sistēmu lai ēku siltumapgādē būtu iespējams efektīvāk izmantot zema potenciāla energoresursus (sauļes un kanalizācijas notekūdeņu enerģiju);
- daļēji realizējot 4GDH koncepciju, rodas iespēja pāriet uz 5GDH. 5. paaudzes centralizētā siltumapgāde ietver bezkurināmā tehnoloģiju izmantošanu – t.i. gaiss-ūdens vai ūdens-ūdens siltumsūkņu izmantošanu. Bauskas pilsētā izvērtējama notekūdeņu siltumenerģijas atgūšana ar siltumsūkņu staciju Dambja ielā (2-4 MW apjomā), pa Plūdoņu ielu to savienojot ar katlumāju.
- samazināt cieto daļiņu koncentrāciju dūmgāzēs līdz AER direktīvā noteiktajiem lielumiem 2025. gadā;
- nodrošināt informācijas pieejamību mājas lapā par SIA „BAUSKAS SILTUMS” īstenotajiem vides aizsardzības pasākumiem;

4. NEFINANŠU MĒRĶI

4.1. Energoefektivitāte – siltumenerģijas lietderīgāka izmantošana lietotāju objektos

Energoefektivitātes palielināšana nepieciešama ne tikai siltumenerģijas ražošanā un pārvadē, bet arī lietotāju objektos. Lai optimāli izmantotu siltumenerģiju un samazinātu CO₂ izmešu apjomu, vislielāko efektu dotu ēku ārējo siltināšana, jo padomju laikā celtās ēkas ir nolietotājušas un tām ir zema norobežojošo konstrukciju siltumpretestība, jo siltumenerģija ēkas apkurei pēc savas būtības ir siltuma zudumi. Ražojot lielāku daudzumu siltumenerģijas, izmantojot fosilo kurināmo, rodas liels CO₂ izmešu daudzums. Bauskas pilsētā šobrīd ēkas renovācija ir veikta tikai dažos objektos, tāpēc sabiedrībai jāveic citus preventīvus pasākumus, iesaistoties projektos par siltumenerģijas lietderīgāku izmantošanu, kā arī skaidrojot iedzīvotājiem iespējas taupīt siltumenerģiju ar esošajiem līdzekļiem - ieregulējot individuālo siltummezglu (ISM) u.tml.

4.2. Klientu apkalpošanas un informēšanas pilnveidošana

SIA „BAUSKAS SILTUMS” būtisks aspekts un panākumu avots ir strādāt tā, lai klients būtu apmierināts.

Attīstot klientu apkalpošanu un informēšanu, papildus esošajam apkures energoefektivitātes daudzdzīvokļu ēku reitingam, iecerēts nākamajā periodā papildināt mājas lapu ar informāciju, kas atspoguļos klientiem nepieciešamo informāciju energoefektivitāte paaugstināšanai ēkās.

4.3. Darbinieku izglītošana un kvalifikācijas paaugstināšana

Pielietojot aizvien modernākas tehnoloģijas, darbiniekiem ir jāpaaugstina savs zināšanu līmenis, tādēļ SIA “BAUSKAS SILTUMS” uzņēmuma darbiniekiem turpinās organizēt kvalifikācijas celšanas kursus, seminārus un lekcijas gan par siltumapgādes jautājumiem, gan par citiem ar darba pienākumu izpildi saistītiem aktuāliem jautājumiem:

- augstākos kvalifikācijas celšanas kursus (vadītājiem un speciālistiem);
- vidējā posma vadītāju un speciālistu kvalifikācijas celšanas kursus (speciālistiem, meistariem, siltumenerģētikas inženieriem, tehniķiem u.c.);
- strādnieku kvalifikācijas celšanas kursus (siltumiekārtu atslēdzniekiem, metinātājiem u.c.).

Domājot par gados jauna personāla piesaistīšanu, uzņēmums plāno ik gadu praksē uzņemt vismaz 1 studentu, sadarbojoties ar Rīgas Tehnisko universitāti un Rīgas Celtniecības koledžu, kas veicina jaunu un izglītotu speciālistu piesaisti nozarei.

Lai iepazīstinātu ar uzņēmuma darbu, ar siltumenerģijas ražošanas un piegādes procesu, ar siltumenerģētikas inženiera profesiju - skolēnus, dzīvokļu īpašniekus, ekskursantus, SIA “BAUSKAS SILTUMS” turpina apmācību informācijas telpā katlumājā Dārza ielā 11. 2018. gada 22. Septembrī katlumājas teritorijā tika organizētas pirmās Energo dienas Bauskā.

5. UZŅĒMUMA SWOT (STIPRO UN VĀJO PUŠU) ANALĪZE

5.1. Stiprās puses

- **Atjaunojamo energoresursu (AER) izmantošana**

2016. gada 24. martā ekspluatācijā nodots 5 MW šķeldas katls, tādējādi tiek būtiski ierobežota importēto energoresursu ietekme uz siltumenerģijas tarifu. Tieši ar šķeldas izmantošanu CSS būtiski nostiprina savas konkurētspējas attiecībā pret individuālajiem apkures veidiem.

- **Pieredze un zināšanas**

SIA „BAUSKAS SILTUMS” ir vismaz 20 gadu pieredze siltumenerģijas ražošanā, pārvadē un realizācijā. Šajā laikā ir veiksmīgi realizēti Bauskas centralizētās siltumapgādes sistēmas modernizācijas projekti gan siltumtrasēs, gan katlumājā. Uzkrātā pieredze un zināšanas ļāva veikt siltumapgādes modernizācijas pasākumus, kas paaugstināja darba efektivitāti:

- centrālo sadales punktu (CSP) likvidācija un pāreja uz divcauruļu sistēmu;
- automatizēto, modernizēto individuālo siltummezglu (ISM) ierīkošana katrā ēkā;
- siltumtīklu rekonstrukcija 100 % apmērā, modernizācija un optimizācija;
- atjaunojamo energoresursu, t.i. šķeldas katla uzstādīšana 2016. gada sākumā;
- savulaik pieņemtais lēmums mazināt biznesa risku un atkarību no klimatiskajiem apstākļiem iepriekšējos gados, pieslēdzot koģenerācijas staciju, būtiski stabilizēja siltumenerģijas tarifu Bauskas pilsētā – elektroenerģijas šķērssubsīdijas ļāva ilgu laiku saglabāt vienu no zemākajiem siltumenerģijas tarifiem Latvijā.

- **Darba efektivitāte**

Par personāla darba produktivitātes paaugstināšanu liecina strādājošo skaita samazinājums 2 reizes. SIA „BAUSKAS SILTUMS” - 1996.gadā uzņēmumā strādāja 54, 2000. gadā 47 darbinieki, bet 2021.gadā 23 darbinieki.

- **Investīcijas jauno klientu piesaistīšanai**

Izbūvējot un rekonstrējot siltumtīklus, tiek piesaistīti jauni klienti, kas savukārt stabilizē siltumenerģijas patēriņu, kā arī netieši veicina esošos klientus saglabāt pieslēgumu centralizētajai siltumapgādei.

- **SIA „BAUSKAS SILTUMS” siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs, kas apstiprināts pie fiksētas dabasgāzes tirdzniecības cenas .**

Līdz ar dabasgāzes tirgus atvēršanu 2017. gadā siltumenerģijas tarifs tika nofiksēts atbilstoši tā brīža dabasgāzes cenai. Ņemot vērā augsto šķeldas īpatsvaru kurināmā bilancē, siltumenerģijas tarifs ir stabilizējies.

- **Ilgtermiņa**

SIA „BAUSKAS SILTUMS” mērķis ir veicināt ilgtspējīgu izaugsmi un dot labumu gan mūsu klientiem un darbiniekiem, gan sabiedrībai kopumā. CSS ir praktiski vienīgā sistēma, kura spēj ilgtermiņā izmantot AER.

- **Energoefektivitāte**

Centralizētās siltumapgādes sistēma kopumā, kā neatņemama urbanizētas vides sastāvdaļa spēj integrēt zema potenciāla energoresursus (ģeotermālā, solārā, sekundārā rūpniecības uzņēmumu enerģija) un vienlaicīgi ražot gan siltumenerģiju, gan elektroenerģiju.

- **Siltumtrašu labais tehniskais stāvoklis**

Siltumtrase atjaunotas 100% apjomā pēc to garuma. Siltumtrasēs siltumenerģijas zudumi kopš 2000. gada samazinājušies vairāk nekā 2 reizes (2021. gadā 9%) , bet biokurināmā izmantošanas īpatsvars siltumavotā pieaudzis no 0% līdz 80%, tādējādi samazinot arī siltuma pārvades izmaksas.

5.2. Vājās puses

1. Vājās puses, kuras nav iespējams ietekmēt:

- **Sezonālais siltumenerģijas patēriņš**

SIA „BAUSKAS SILTUMS” piedāvātais pakalpojums – siltumenerģijas piegāde ir atbilstoša pieprasījumam, kas ir atkarīgs no klimatiskajiem apstākļiem. Sezonālitate nosaka to, ka katlumājā uzturētās jaudas ir vajadzīgas tikai apkures sezonas laikā, bet, lai to nodrošinātu, tās ir jāuztur visu gadu.

- **Āra gaisa temperatūras ietekme**

Apkures sezonas siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras, līdz ar to siltumenerģijas daudzuma pieprasījumu apkures sezonā nav iespējams precīzi prognozēt.

- **Administratīvi ierobežots tirgus**

SIA „BAUSKAS SILTUMS”, kura darbību regulē likums "Par sabiedrisko pakalpojumu regulatoriem", siltumenerģijas realizāciju veic Bauskas pilsētas administratīvajā teritorijā.

- **Siltumslodžu blīvums**

Siltumenerģijas avota, siltumtīklu un siltumenerģijas patērētāju savstarpējais izvietojums iespaido sistēmas efektivitāti kopumā (slodžu blīvums). Lielākajam patērētājam atrodies tālu no pārējiem siltumenerģijas patērētāju slodžu centra, siltumenerģijas transportēšana no slodžu centriem ievērojami palielina siltumenerģijas zudumus centralizētajā siltumapgādes sistēmā.

- **Neprognozējamas likumdošanas izmaiņas**

Atbildīgā ministrija nav izstrādājusi mehānismu, lai izpildītu vairākas likumdošanas normas par aktuāliem siltumapgādes jomā esošiem jautājumiem, tas apgrūtina šo likumu normu izpildi, piemēram:

Grozījumi Dzīvojamo māju pārvaldīšanas likumā paredz, ka pakalpojuma sniedzēja pienākums ir samazināt tā uzskaitē esošo parādsaistību apmēru par neatgūstamā parāda summu, līdz ar to, šī likuma norma uzliek pakalpojuma sniedzējam papildus finansiālo slogu, jo šobrīd saskaņā ar spēkā esošo siltumenerģijas tarifa aprēķināšanas Metodiku tarifā netiek iekļauta neatgūstamā parāda daļa.

Koncepcija par Eiropas Parlamenta un Padomes 2012.gada 25.oktobra Direktīvas 2012/27/ES par energoefektivitāti, kas nosaka vairākas obligātas prasības energoefektivitātes jomā energopakalpojumu sniedzējiem, taču Latvijas Republikā nav pieņemti skaidri normatīvie akti par pušu pienākumiem un atbildību.

Dzīvokļa īpašuma neefektivitāte kopības lēmuma pieņemšanā liek šķēršļus energoefektivitātes pasākumu realizēšanai dzīvojamās ēkās.

2. Vājās puses, kuru ietekme ir apzināta un risinājumi to samazināšanai:

- **Atkarība no importējamiem energoresursiem**

Dabaszgāzes piegādes avārijas gadījumā siltumenerģijas ražošanu ir iespējams nodrošināt:

- ✓ sistēmas darbību uzturēt ar importēto dīzeļdegvielu, izmantojot vienu 6 MW gāzes katlu, kura deglis paredzēts darbībai arī ar dīzeļdegvielu.
- ✓ mazinot atkarību no importētajiem energoresursiem, sistēmas darbību var nodrošināt ar 5 MW šķeldas katlu, ja ārējais temperatūra nav zemāka par 0 °C.

Līdz ar šķeldas katla uzstādīšanu katlumājā, ar koksnes šķeldu saražotās enerģijas īpatsvars sasniedz 80% un tas ir ļoti augsts zaļās enerģijas izmantošanas rādītājs, tomēr izmaksu ziņā – dabaszgāze īpatsvars sasniedz 35%.

- **Slikts pieslēgto objektu iekšējo komunikāciju tehniskais stāvoklis, augsts īpatnējo siltumenerģijas zudumu līmenis (kWh/m² gadā)**

SIA "BAUSKAS SILTUMS" izmanto attālinātas datu nolasīšanas sistēmu SCADA un fiksē siltumenerģijas patēriņu ūdens uzsildīšanas un apkures vajadzībām. Vidējais siltumenerģijas patēriņš apkurei dzīvojamās ēkās sasniedz 145 kWh/m². Likumdošana paredz, ja minētā vērtība pārsniedz 150, pārvaldniekam ir jārosina mājas īpašniekus veikt energoefektivitātes pasākumus. Bauskā šādam kritērijam atbilst apmēram 50% ēkas.

- **Kvalificētu speciālistu vidējā vecuma palielināšanās**

Nemot vērā, ka SIA "BAUSKAS SILTUMS" darbinieku vidējais vecums ir tuvu pensijas vecumam, vai jau ir pensijā, ir grūtības piesaistīt jaunus speciālistus no augstskolām, jo nelielais sagatavoto speciālistu loks koncentrējas galvaspilsētā.

- **Iespējamās izmaksu izmaiņas, atverot dabasgāzes tirgu**

Enerģētikas likuma grozījumi noteica dabasgāzes tirgus atvēršanu no 2017.gada 3.aprīļa un tirgus tika atvērts.

Ar gāzes tirgus atvēršanu konkurences dēļ tika sagaidīta dabasgāzes cenu samazināšanās, tomēr Vācijas GASPOOL biržā 2018 gada nogalē vērojama gāzes cenas paaugstināšanās.

5.3. Draudi (Riski)

SIA "BAUSKAS SILTUMS" stratēģisko mērķu sasniegšana ir apdraudēta, mainoties biznesa videi, nosacījumiem un likumdošanai saistībā ar Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvas 2012/27/ES par energoefektivitāti.

Šobrīd kapitāldaļu turētāja izvirzītie mērķi uzdevumi definēti 3.03.2015. noslēgtajā Deleģēšanas līgumā par siltumenerģijas ražošanu pārvadi un realizāciju, paredzot drošas siltumapgādes nodrošināšanu Bauskas pilsētā, piesaistīt struktūrfondu līdzekļus. Šobrīd riski ir ārēji un neprognozējami:

- Valsts kases aizdevuma 0,700 milj. atmaksa līdz 2033 gadam,
- Šķeldas katla reālās ekspluatācijas izmaksas, līdz ar to spēja atgriezt VK aizdevumu,
- LG sadalīšana 2017. gadā gāzes brīvais tirgus ieviesis nenoteiktību siltumtarifu politikā,
- Tiešie līgumi ar dzīvojamās ēkas kopību par siltumapgādi un siltummaksas aprēķināšanu (iekšējo tīklu apkalpošana),
- Energoefektivitātes likums ir stājies spēkā, bet energoefektivitātes pienākums saistībā ar direktīvu katram siltumapgādes uzņēmumam nav skaidrs,
- 2017. gada nogalē radusies šķeldas krīze lauzusi mītu par šķeldas cenas stabilitāti 20 gadu garumā,
- Nākotnes šķeldas cenu diktēs globālie procesi, nevis vietējie šķeldas piegādātāji,
- 2021. gada nogalē ļoti straujais elektroenerģijas, dabasgāzes un 2022. gada janvārī arī sekojošs šķeldas cenas pieaugums Lietuvas šķeldas biržā.

6. FINANŠU MĒRĶI

SIA "BAUSKAS SILTUMS" darbība tiek virzīta uz spēju pēc iespējas efektīvi pielāgoties ārējo apstākļu radītām izmaiņām, saglabājot darbības nepārtrauktību, ilgtspēju un attīstību. Plānojot turpmāko sabiedrības darbību, ir nepieciešams nodrošināt, lai tiktu saglabāts kopējo ieņēmumu apjoms, sabalansējot ieņēmumus un izdevumus, tajā pašā laikā nodrošinot finanses uzņēmuma attīstībai. Lai gan SIA "BAUSKAS SILTUMS" ir kapitālsabiedrība un atbilstoši komerclikumam svarīgi ir gūt peļņu, tomēr kapitālsabiedrība pilda pašvaldības deleģēto f-ju, savukārt pašvaldības mērķis nav peļņas gūšana, bet nodrošināt vitālu pakalpojumu pieejamību pašvaldībā. Kapitālsabiedrības finanšu mērķi un darbības efektivitāti raksturojošie finanšu rādītāji ir apkopoti 4.tabulā.

Par kapitālsabiedrības tehniski – ekonomiskās darbības galveno mērķi tiek izvirzīti nosacījumi naudas līdzekļu ieguldīšanai tādos tehniskos pasākumos, no kuriem var gūt atdevi pēc iespējas īsākā laika periodā vai arī pasākumos, kas palielina centralizētās siltumapgādes drošību, ilgtspēju. Kapitālsabiedrības tehniskā attīstība ir bijusi veiksmīga, par to liecina peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances datu rezultāti.

Plānotās aktivitātes efektīvas finanšu plūsmas nodrošināšanai sabiedrībā ir:

- pašizmaksas samazināšana, racionāli izmantojot visa veida resursus;
- Eiropas Savienības finansējuma vai grantu piesaistīšana attīstības un inovāciju projektiem;
- finanšu līdzekļu piesaistīšana energoefektivitātes pasākumiem, kurus jau noteikusi Energoefektivitātes direktīva 2012/27/ES (2014-2020), turpmākajā laikā Latvijas likumdošanā to atspoguļos Energoefektivitātes likuma pakete.

Būtisks aspekts finansiālai stabilitātei ir debitoru parādu atgūšanas efektivitātes paaugstināšana. SIA "BAUSKAS SILTUMS" debitoru parādu apjoms ir svarīgs naudas plūsmas ietekmējošs faktors. Lai nodrošinātu sabiedrības pakalpojumu sniegšanas kvalitāti un stabilitāti, vienmērīgu finanšu plūsmu, turpināsies aktīvs darbs, strādājot ar problemātiskajiem klientiem – tiks veikts nepārtraukts problemātisko klientu monitorings, brīdinājuma vēstuļu izsūtīšana, informācijas izvietošana jaunizveidotajā Kredītinformācijas biroja mājas lapā kā arī veiksīm piedziņu tiesas ceļā. Plānots dzīvojamās ēkās saņemtās siltumenerģijas nomaksas līmeni sasniegt vismaz 98%.

Viens no SIA "BAUSKAS SILTUMS" finansiālās un saimnieciskās darbības efektivitātes rādītājiem ir siltumenerģijas tarifs. Siltumenerģijas tarifs Bauskā ilgu laiku bija viens no zemākajiem starp Latvijas pilsētām, pateicoties koģenerācijas stacijā subsidētajam elektroenerģijas iepirkuma tarifam. Pārtraucot darbību koģenerācijas stacijai 2017. gadā siltumenerģijas tarifs praktiski saglabājās iepriekšējā līmenī, pateicoties izbūvētajām šķeldas iekārtām.

Lai saglabātu siltumenerģijas tirgus daļu Bauskas pilsētas administratīvajā teritorijā, SIA "BAUSKAS SILTUMS" būtisks finanšu mērķis ir nodrošināt zemu, konkurētspējīgu siltumenerģijas tarifu, izmantojot vietējo kurināmo – samazināt importēto fosilo kurināmo patēriņu, tādējādi veicinot valsts pozitīvu ārējās tirdzniecības bilanci.

**Kapitālsabiedrības finanšu mērķi un darbības efektivitāti raksturojošie finanšu
rādītāji****SIA "Bauskas siltums"**

Tabula 4

Nr.	Rādītāji	Plāns		
		2022. gads	2023. gads	2024. gads
	1	2	3	4
1.	Neto apgrozījums, kopā	1 730 700	1 730 700	1 730 700
2.	Peļņa pirms nolietojuma, procentiem un nodokļiem (EBITDA)	255 786	255 786	255 786
3.	Bruto peļņa	127 480	127 169	126 866
4.	Peļņa pirms nodokļiem	2 051	2 051	2 051
5.	Neto peļņa	1 000	1 000	1 000
6.	Rentabilitātes rādītāji			
	Pašu kapitāla atdeve (ROE) (neto peļņa(zaudējumi)/pašu kapitāls), %	0,1	0,1	0,1
	Aktīvu atdeve (ROA) (neto peļņa(zaudējumi)/aktīvi), %	0,0	0,0	0,0
	Bruto peļņas rentabilitāte (bruto peļņa/neto apgrozījums), %	7,4	7,3	7,3
	Realizācijas rentabilitāte (ROS) (pārskata perioda peļņa/zaudējumi pirms nodokļiem/neto apgrozījums), %	0,1	0,1	0,1
	Neto peļņas rentabilitāte (neto peļņa/neto apgrozījums), %	0,1	0,1	0,1
	EBITDA rentabilitāte (EBITDA/neto apgrozījums), %	14,8	14,8	14,8
7.	Kapitāla struktūra	x	x	x
	Finanšu līdzsvara koeficients (pašu kapitāls/aktīvi), %	44,5	46,7	49,2
	Saistību īpatsvars (saistības/bilances kopsumma), %	55,5	53,3	50,8
	Aizņemtā kapitāla īpatsvars (aizņēmumi/pašu kapitāls), %	52,8	47,5	42,2
8.	Likviditāte			
	Ātrās likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi-krājumi /īstermiņa saistības)	1,8	2,0	1,9
	Absolūtās likviditātes koeficients (naudas līdzekļi/ īstermiņa saistības)	0,5	0,6	0,5
9.	Pašvaldības budžetā veiktās iemaksas (kopā)	1 051	1 051	1 051
9.1.	Dividendes			
9.1.a.	Dividendes (% no iepriekšējā gada peļņas)			
9.2.	Nekustamā īpašuma nodoklis	1 051	1 051	1 051
10.	Valsts budžetā veiktās iemaksas (kopā)	310 000	310 000	310 000
10.1.	Uzņēmumu ienākuma nodoklis			
10.2.	Pievienotās vērtības nodoklis	120 000	120 000	120 000
10.3.	Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas (darba devēja daļa)	70 000	70 000	70 000
10.4.	Citi nodokļi un nodevas	120 000	120 000	120 000
11.	Darbinieku skaits	22	22	22

Bilance				
SIA "Bauskas siltums"				Tabula 5
				<i>euro</i>
Nr.	Rādītāji	Plāns		
		2022. gads	2023. gads	2024. gads
	1	2	3	4
	Aktīvs			
1.	Ilgtermiņa ieguldījumi	1 900 000	1 700 000	1 600 000
2.	Nematerialie ieguldījumi			
3.	Pamatlīdzekļi	1 900 000	1 700 000	1 600 000
4.	Finanšu ieguldījumi			
5.	Agrozāmie līdzekļi	702 000	782 000	757 000
6.	Krājumi	2 000	2 000	2 000
7.	Debitori	500 000	530 000	550 000
8.	Naudas līdzekļi	200 000	250 000	205 000
9.	Aktīvs kopā	2 602 000	2 482 000	2 357 000
	Pasīvs			
10.	Pašu kapitāls	1 158 287	1 159 287	1 160 287
11.	Akciju vai daļu kapitāls	1 088 287	1 088 287	1 088 287
12.	Rezerves			
13.	Nesadalītā peļņa	70 000	71 000	72 000
14.	Uzkrājumi			
15.	Kreditori	1 443 713	1 322 713	1 196 713
16.	Ilgtermiņa kreditori	1 057 184	926 936	796 688
16.1.	<i>t.sk. Aizņēmumi</i>	550 908	489 696	428 484
16.2.	<i>Nākamo periodu ieņēmumi</i>	506 276	437 240	368 204
17.	Īstermiņa kreditori	386 529	395 777	400 025
17.1.	<i>t.sk. Aizņēmumi</i>	61 212	61 212	61 212
17.2.	<i>Nākamo periodu ieņēmumi</i>	69 036	69 036	69 036
18.	Pasīvs kopā	2 602 000	2 482 000	2 357 000

Peļņas vai zaudējumu aprēķins				
SIA "Bauskas siltums"				Tabula 6
				euro
Nr.	Rādītāji	Plāns		
		2022. gads	2023. gads	2024. gads
	1	2	3	4
1.	Neto apgrozījums	1 730 700	1 730 700	1 730 700
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	1 603 220	1 603 531	1 603 834
3.	Bruto peļņa vai zaudējumi	127 480	127 169	126 866
4.	Administrācijas izmaksas	160 000	160 000	160 000
5.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	69 036	69 036	69 036
6.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31 500	31 500	31 500
7.	Pārējie procentu un tamlīdzīgie ieņēmumi	400	400	400
8.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	3 365	3 054	2 751
9.	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	2 051	2 051	2 051
10.	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu (avanss)			
11.	Pārējie nodokļi	1 051	1 051	1 051
12.	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem (neto peļņa)	1 000	1 000	1 000

Naudas plūsma				
SIA "Bauskas siltums"				Tabula 7
				euro
Nr.	Rādītāji	Plāns		
		2022. gads	2023. gads	2024. gads
	1	2	3	4
1.	Naudas līdzekļu atlikums uz gada sākumu	192 000	200 000	250 000
	Ienākošā naudas plusma			
2.	Pamatdarbības ieņēmumi (t.sk. pievienotās vērtības nodoklis)	1 800 000	1 850 000	1 850 000
5.	Kopējie naudas ienākumi	1 800 000	1 850 000	1 850 000
	Izejošā naudas plusma			
6.	Atlīdzība (t.sk. darba devēja VSAOI)	380 000	380 000	380 000
7.	Preces un pakalpojumi	1 182 423	1 190 734	1 286 036
8.	Nodokļi (PVN, NĪN, UIN, DRN) un nodevas	145 000	145 000	145 000
9.	Procentu maksājumi	3 365	3 054	2 752
10.	Pamatlīdzekļu iegāde un citas investīcijas	20 000	20 000	20 000
11.	Aizņēmumu pamatsummu atmaksa	61 212	61 212	61 212
12.	ES fondu projektu izdevumi			
13.	Kopējie naudas izdevumi	1 792 000	1 800 000	1 895 000
14.	Naudas līdzekļu pieaugums/samazinājums	8 000	50 000	- 45 000
15.	Naudas līdzekļu atlikums uz gada beigām	200 000	250 000	205 000