PATVIRTINTA:
Raseinių rajono savivaldybės tarybos
2020 m. kovo ... d. sprendimu Nr. ...

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„RASEINIŲ KOMUNALINĖS PASLAUGOS“

UAB „RASEINIŲ KOMUNALINĖS PASLAUGOS“ 2019 METŲ VEIKLOS ATASKAITA

2020 m. kovo mėn.
Raseiniai

TURINYS

1. BENDROJI DALIS (objektyvi įmonės būklė) 3
   1.1. Veiklos rizikos ir neapibrėžtumai 3
   1.2. Bendrovės valdybos veikla 4
   1.3. Bendrovės valdymo struktūra 5
   1.4. Personalas ir darbo užmokestis 5
   1.5. Teisinė veikla 6
   Bendrovės direktoriaus įsakymais 2019 m. buvo sudarytos šios komisijos: 6
2. APIBENDRINTI FINANSINIAI RODIKLIAI 7
   2.1. Transporto ir mechanizacijos sektorius 7
   2.2. Amortizacinių atskaitymų (nusidėvėjimo) pokyčiai 8
   2.3. Energetikos sektorius 8
   2.4. Netipinių 2019 m. veiklų analizės diagramos 8
   2.5. Pelno - nuostolio ataskaita 9
   2.6. Bendrovės pagrindinių sąnaudų pokyčio rezultatas (2018 m. - 2019m.) 11
3. APIBENDRINTI TECHNINIAI IR KITI POKYČIAI 13
   3.1. Buhalterinės apskaitos pokyčiai 13
4. ATLIEKŲ SURINKIMO IR TVARKYMO VEIKLOS ANALIZĖ 14
5. SAVIVALDYBĖS (SENIŪNIJŲ) FINANSUOJAMOS PAJAMŲ DALIES PAGAL IŠLAIDŲ STRAIPSNIUS APIBENDRINTA ANALIZĖ 16
   5.1. Gatvių ir kelių priežiūra, smulkus remontas, ženklinimas (2019 m.) 16
   5.2. Aplinkosauginių priemonių įgyvendinimas 16
   5.3. Komunalinio ūkio objektų priežiūra ir smulkus remontas 17
6. AKCIJOS 17
7. SVARBŪS VEIKLOS ĮVYKIAI, PLANAI, PROGNOZĖS 18

1. BENDROJI DALIS (objektyvi įmonės būklė)

1995-07-12 Raseinių rajono Valstybinių komunalinių įmonių kombinatas reorganizuotas į UAB „Raseinių komunalinės paslaugos“, (toliau - Bendrovė) 2019 metais bendrovėje veikė 3 gamybiniai padaliniai ir centrinis (pagrindinis) padalinys Raseinių mieste.

Komunalinių paslaugų bendrovė yra daugiašakis ūkis. Bendrovės pagrindinės veiklos kryptys: atliekų surinkimas ir tvarkymas, kelių, gatvių ir teritorijų priežiūra visais metų laikais, teritorijų valymas, želdinių sodinimas ir priežiūra, gatvių ir kitų viešųjų erdvių apšvietimo priežiūra, žvyro-smėlio karjerų eksploatavimas, papildoma (netipinė) veikla-turgaviečių eksploatacija, patalpų nuoma ir kitos paslaugos. Paslaugos teikiamos Raseinių miesto, Raseinių kaimiškosios, Kalnujų, Paliepių, Šiluvos, Girkalnio, Pagojukų, Viduklės, Nemakščių, Ariogalos miesto, Ariogalos kaimiškosios ir Betygalos seniūnijoms. Atliekama šių seniūnijų kelių ir gatvių priežiūra ir remontas, aplinkosauginių priemonių įgyvendinimas, apšvietimo, energetikos įrenginių, prekyviečių priežiūra. Viduklės, Šiluvos ir Betygalos seniūnijose bendrovė eksploatuoja žvyro ir smėlio karjerus. Taip pat teikiamos paslaugos Raseinių rajono įmonėms ir gyventojams.

Įmonės misija - atsakingai ir profesionaliai teikti komunalinio ūkio objektų priežiūros, komunalinių atliekų tvarkymo, aplinkos apsaugos priemonių įgyvendinimo, gatvių ir kelių priežiūros bei smulkaus remonto paslaugas. Atsižvelgti į visuomenės poreikius ir lūkesčius, nuolat tobulinti teikiamų paslaugų kokybę, gerinti darbo sąlygas įmonės darbuotojams ir užtikrinti sėkmingą įmonės plėtrą.

Įmonės valdymo struktūra parodyta 1 pav.

1.1. Veiklos rizikos ir neapibrėžtumai

2018 m. ir 2019 m. vyko daug diskusijų, taip pat buvo reiškiama įvairių nuomonių LR Seime bei Vyriausybėje dėl Savivaldybių vidaus sandorių taikymo savivaldybių įmonėms. Gavus ES teismo išvadas, paaiškinta, kad vidaus sandoriai nėra draudžiami. Remiantis šiomis išvadomis Raseinių savivaldybė sudarė vidaus sandorių sutartis su UAB „Raseinių komunalinės paslaugos“: „Komunalinių paslaugų teikimo“ (sut. Nr.; SR-566 2019-09-02), preliminari sutarties kaina 5.685.300 Eur, „Komunalinių atliekų tvarkymo Raseinių raj. savivaldybėje paslaugų teikimo sutartis“ (sut. Nr.: SR -787 2019-11-26), preliminari sutarties kaina 2.662.000 Eur.

Nors įmonei tai leidžia turėti darbų garantą, tačiau tai ir įpareigoja tinkamai vykdyti sutarties sąlygas. Dėl prastos materialinės bazės ir kvalifikuotų žmogiškųjų išteklių stokos, įmonė nuolat susiduria su tam tikra rizika.

Taip pat pažymėtina, kad painūs ir logiškai nepaaiškinami kai kurie įstatymai kelia tiesioginę grėsmę atliekų surinkimo ir tvarkymo sektoriui. Daug neaiškumų apskaitos bei atsiskaitymų srityje klesti tarp atliekų surinkėjų ir PTO (gaminių pakuočių tvarkymo organizacijų, UAB „Ekobazė“).

Pasigendama tiek Savivaldybės tiek gaminių pakuočių tvarkymo organizacijų (UAB „Ekobazė“) pagalbos pakuočių tvarkymo bendroje veikloje.

1.2. Bendrovės valdybos veikla

2019m. sausio 1 d. Bendrovėje dirbo tokios sudėties valdyba:

1. Vidmantas Merkliopas - valdybos pirmininkas;
2. Audrius Noreika - narys;
3. Valdas Karabinas - narys.

Raseinių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. kovo 22 d. įsakymu Nr. A-262 valdybos nare paskiriama Brigita Šerkšnaitė.

2019 m. kovo 25 d. Raseinių rajono savivaldybės direktoriaus įsakymu Nr. A-267 valdybos nariu paskiriamas Arvydas Juodelis.

2019gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo tokios sudėties valdyba:

1. Vidmantas Merkliopas - valdybos pirmininkas;
2. Audrius Noreika - narys;
3. Valdas Karabinas - narys;
4. Arvydas Juodelis - narys;
5. Brigita Šerkšnaitė - narė.

Bendrovės valdyba renka ir atšaukia įmonės vadovą, analizuoja ir vertina Bendrovės vadovo pateiktą medžiagą apie veiklos strategijos įgyvendinimą, Bendrovės veiklos organizavimą, Bendrovės sandorius, kuriuos pagal įstatus ir valdybos sprendimus vadovas turi derinti su valdyba, Bendrovės finansinę padėtį, priima sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė daugiau 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo, įkeitimo; dėl lėšų skolinimo ir skolinimosi ir ilgalaikio turto nurašymo. Nustato Bendrovės vadovo įgalinimų ribas savarankiškai sudaryti šiuos sandorius. Valdybos darbo tvarką nustato valdybos darbo reglamentas. Įmonės valdyba per 2019 m. surengė 8 posėdžius. Įmonės direktorius pateikdavo informaciją apie bendrą užsakomųjų darbų ir finansinę įmonės situaciją. Įmonės valdyba savo darbą vykdė vadovaudamasi įmonės valdybos veiklos reglamentu bei įmonės įstatais. Valdybos posėdžiai protokoluojami.

1.3. Bendrovės valdymo struktūra



1 pav. Bendrovės valdymo struktūra

1.4. Personalas ir darbo užmokestis

2019 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 91 darbuotojas. Vidutinis darbuotojų skaičius 2019 m. - 100 darbuotojų (2018 m. - 110 darb.).

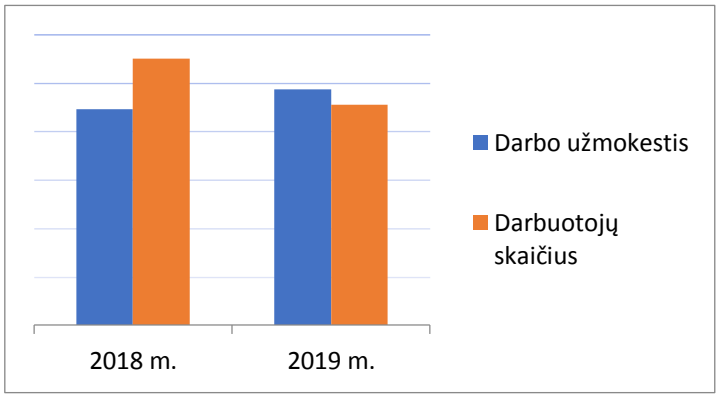
Vidutinis mėnesinis atlyginimas 2019 metais - 797,70 Eur (2018 m. - 552,9 Eur).

Per 2019 m. darbo užmokesčiui (kartu su soc. draudimo įmokomis) priskaičiuota 973.100 Eur (2018 m. - 892.200 Eur). Administracijos darbuotojams priskaityta ir išmokėta darbo užmokesčio - 225.600 Eur (19 darb.), 2018 metais - 213.100 Eur (17 darb.). Darbo užmokesčio ir darbuotojų skaičiaus pokytis parodytas 2 pav.

2019 m. birželio 25 d. vykusio valdybos posėdžio pritarimu, darbo užmokestis darbuotojams padidintas 5 % (išskyrus įmonės direktorių, inžinierių ir vyr. finansininką, nes šių darbuotojų darbo užmokestis nustatomas Savivaldybės mero potvarkiu). Įvertinus visus reglamentuotus darbo užmokesčio priedus vid. darbo užmokesčio sąnaudos didėjo 9 %. Raseinių rajono savivaldybės tarybos sprendimu dėl kapinių priežiūros reorganizavimo, iš bendrovės atleista 17 kapinių

prižiūrėtojų. Išmokėtos išeitinės pašalpos ir kompensacija už nepanaudotas atostogas sudarė 15.200 Eur (įmonė patyrė nuostolį).

Bendrovė susiduria su kvalifikuoto personalo trūkumu. Tai iš dalies yra todėl, kad Bendrovė negali pasiūlyti konkurencingo darbo atlygio, lyginant su kitomis rajono įmonėmis. Bendrovė nėra patraukli jaunesnio amžiaus asmenims, todėl nemaža dalis darbuotojų yra vyresnio amžiaus.



2 pav. Darbo užmokesčio ir darbuotojų skaičiaus pokytis

1.5. Teisinė veikla

Bendrovės direktoriaus įsakymais 2019 m. buvo sudarytos šios komisijos:

1. Transporto priemonių ir mechanizmų nuomos įkainių;
2. Viešųjų pirkimų;
3. Trumpalaikio turto nurašymo;
4. Panaudos ir patikėjimo teise valdomo turto inventorizacijos;

Per 2019 m. Bendrovė naudojosi profesionalių teisininkų paslaugomis (duomenų apsaugos pareigūnas APB „Protego“). Iš viso teisinėms paslaugoms išleista 960,0 Eur be PVM.

2. APIBENDRINTI FINANSINIAI RODIKLIAI

2019 m. bendrovė patyrė 113.024 Eur nuostolio, 2018 m. 258.160 Eur nuostolio (nuostolis sumažėjo 56 %),

2019 m. pardavimų pajamos siekė 1.663.259 Eur, 2018 m. pardavimo pajamos buvo 1.602.259 Eur. Pajamos padidėjo apie 4 %. Pajamų - sąnaudų apibendrinta analizė už 2018 m - 2019 m. pateikta 7 pav. Didžiausia pagrindinės veiklos pajamų dalis tenka iš seniūnijų teritorijų tvarkymui ir komunalinio ūkio priežiūrai skirtų asignavimų - 1.049.800 Eur, tai sudaro 63 % visų pajamų (sutartis su Savivaldybe, 8 pav.). Už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą gauta pajamų iš biudžeto - 372.400 Eur, tai sudaro 22 % visų pajamų (sutartis su Savivaldybe). Pagal kelių fondo programą (KPP lėšos) gauta 27.600 Eur (apie 1% visų pajamų, pagal sutartį su Savivaldybe). Iš viso per 2019 m. pagal sutartį su savivaldybe (vidaus sandoriai) įmonė gavo 1.449.800 Eur pajamų, tai sudaro 89,48 % visų įmonės pajamų. Pagal pagrindinės sutarties su savivaldybe veiklos finansavimo straipsnius, gaunamos pajamos skirstomos į 3 grupes: 1) **kelių-gatvių priežiūra, smulkus remontas, ženklinimas**; 2) **aplinkosauginių priemonių įgyvendinimas**; 3) **komunalinio ūkio objektų priežiūra**. Šių veiklų pajamų-sąnaudų apibendrinta analizė parodyta tolimesniuose ataskaitos skyriuose. Iš antrinių (rūšiuojamų) atliekų surinkimo ir tvarkymo Bendrovė gavo 36.600 Eur, gamybinių atliekų tvarkymo - 12.400 Eur pajamų. Iš karjerų eksploatacijos Bendrovė gavo 10.100 Eur pajamų. Už transporto nuomą gauta 23.100 Eur pajamų. Kitos gautos pajamos iš įmonių ir gyventojų sudaro 3.200 Eur. Kitos veiklos pajamos - 9.700 Eur gautos iš aukcione parduoto nenaudojamo ilgalaikio turto. 2019 m. bendrosios sąnaudos iš viso sudarė - 1.786.000 Eur, lyginant su 2018 m. sąnaudos sumažėjo 59.300 Eur, arba 3 % (2018 m. - 1.845.300 Eur).

Didžiausia sąnaudų dalis (apie 54 %) sudaro - darbuotojų darbo užmokestis. Atostogų kompensacijų priskaityta ir išmokėta per 2019 m. - 23.100 Eur. Šios išlaidos per 2018 m. sudarė 9.100 Eur. Išeitinių pašalpų per 2019 metus priskaityta ir išmokėta - 16.100 Eur, per 2018 metus - 19.700 Eur. Atostogų išmokų rezervas (kartu su soc. draudimu) per 2019 m. yra 94.440 Eur, kas sudaro apie 11 % visų patirtų sąnaudų. Pagrindinių sąnaudų pasiskirstymo analizė už 2018 - 2019 m. rodoma 9 pav. Netipinių veiklų analizės diagramos parodytos 3, 4, 5, 6 pav.

2.1. Transporto ir mechanizacijos sektorius

Kuro sąnaudos sudaro - 9 % visų išlaidų. Pinigine verte - 152.800 Eur. Per 2019 m. Bendrovėje sunaudota 11 % mažiau degalų nei 2018 m., pinigine verte tai 18.900 Eur.

Kuro sąnaudų mažėjimui, tikėtina, įtaką darė racionalesnis darbų paskirstymas, sąlyginai palankios meteorologinės sąlygos (kelių ir gatvių žiemos priežiūra) bei diegiama kuro sąnaudų

kontrolės sistema. Į 6 transporto priemones įdiegta automatizuota kuro apskaitos sistema. Tos pačios transporto priemonės per 2018 m. sunaudojo kuro už 48.000 Eur, 2019 m. - 41.900 Eur (mažiau apie 13 %). Transporto priemonių draudimas 2019 m. Bendrovei kainavo 4.600 Eur, 2018 m. šios išlaidos sudarė 5.100 Eur (sumažėjo - 0,5 tūkst. Eur). Išlaidos eksploataciniams skysčiams (tepalams, alyvoms), medžiagoms, atsarginėms dalims (kartu su remonto darbais) 2019 m. sudaro apie 11 % visų išlaidų, tai sudaro - 196.400 Eur. 2018 m. šios išlaidos sudarė 233.700 Eur - sumažėjo per 2019 metus - 37.200 Eur arba 16 %.

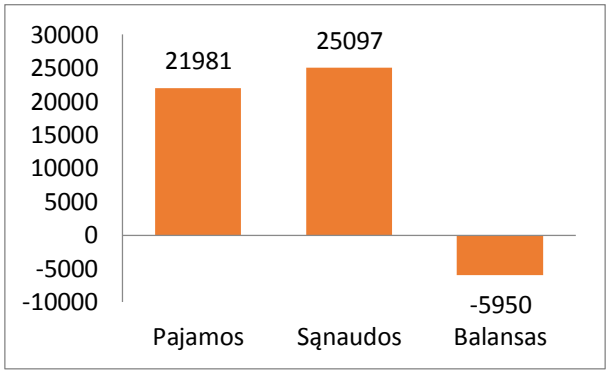
2.2. Amortizacinių atskaitymų (nusidėvėjimo) pokyčiai

2019 m. Bendrovės amortizacinių atskaitymų sąnaudos sudaro 137.100 Eur, kas sudaro apie 8 % visų išlaidų. Lyginant su 2018 m. amortizacinės sąnaudos sumažėjo apie 20 %, pinigine išraiška - 33.400 Eur. Išlaidų sumažėjimą įtakojo naujo ilgalaikio turo eksploatacijos normatyvo pratęsimas iki 10 m. bei likutinės vertės padidinimas iki 10 %, pinigine išraiška tai sudaro 52.100 Eur. Amortizaciniai atskaitymai perskaičiuoti atsižvelgiant į realius eksploatacinius faktorius (terminus).

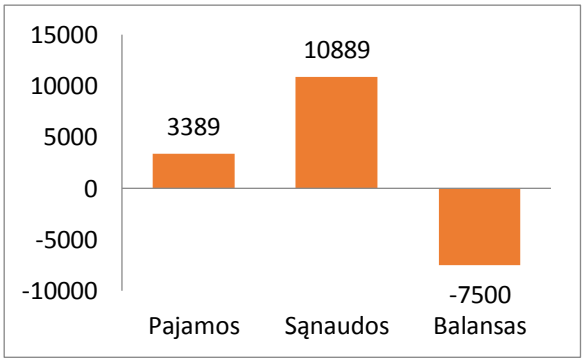
2.3. Energetikos sektorius

Elektros energijos sąnaudos 2019 m. sudarė 113.300 Eur, kas sudaro apie 6 % visų sąnaudų. Lyginant su 2018 m. sąnaudos už elektros energiją išaugo 18 %, pinigine išraiška - 13.500 Eur. Sąnaudos elektros energijai išaugo dėl išplėstų apšvietimo tinklų seniūnijose bei padidėjusios elektros energijos kainos.

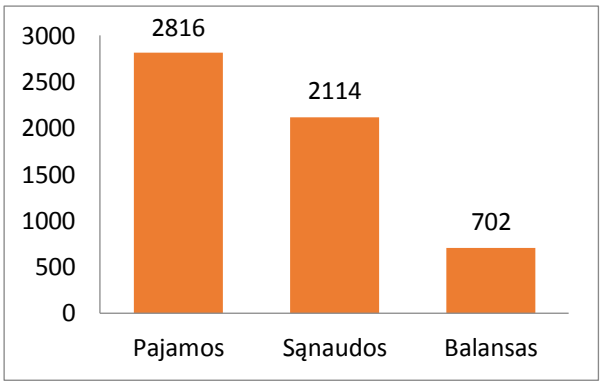
2.4. Netipinių 2019 m. veiklų analizės diagramos



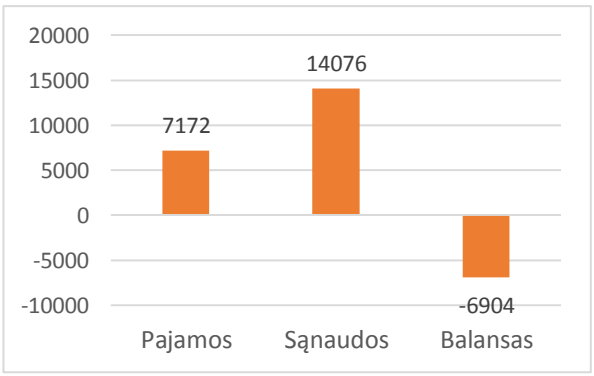
3 pav. Raseinių turgaus (laikinosios prekyvietės) veiklos analizės diagrama (Eur)



4 pav. Ariogalos turgelio veiklos analizės diagrama (Eur)



5 pav. Kolumbariumo veiklos pajamų - sąnaudų analizės diagrama (Eur)*



6 pav. Raseinių turgelio veiklos pajamų-sąnaudų analizės diagrama (Eur)

**Pastaba:* nuo 2019m sausio mėn. 1d. kolumbariumo, kaip statinio amortizacinių atskaitymų terminas (nusidėvėjimas) perskaičiuojamas 15-ai metų, vietoje buvusių 8m.*

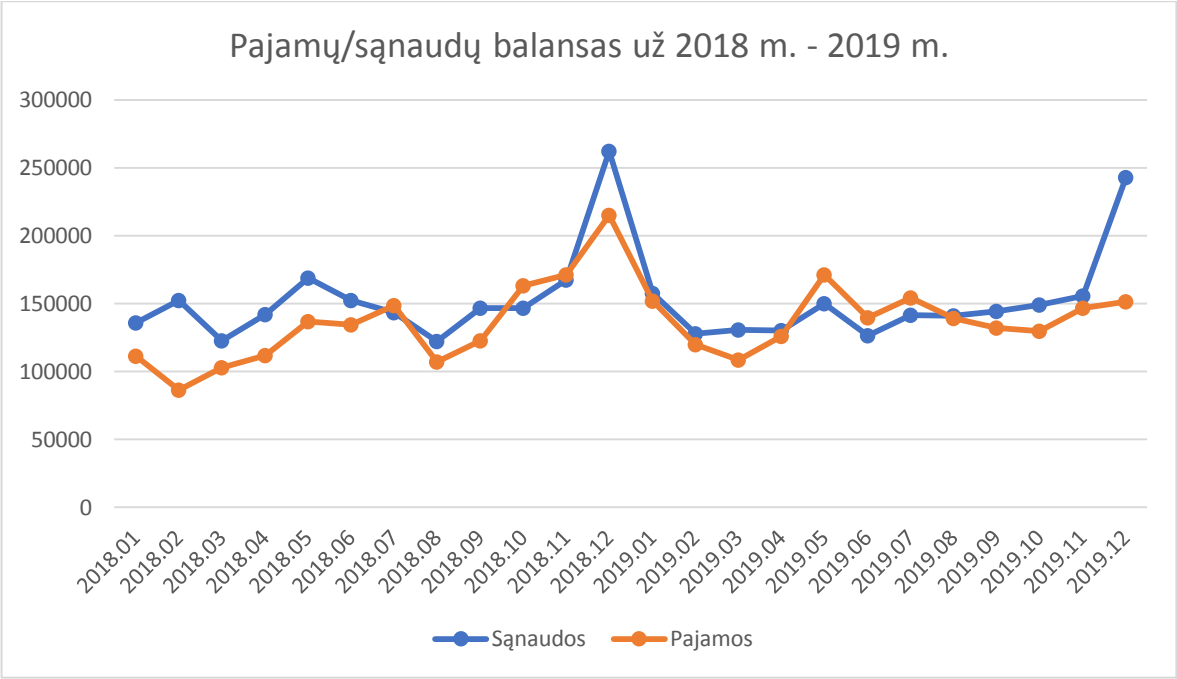
2.5. Pelno - nuostolio ataskaita

2019.01.01-2019.12.31

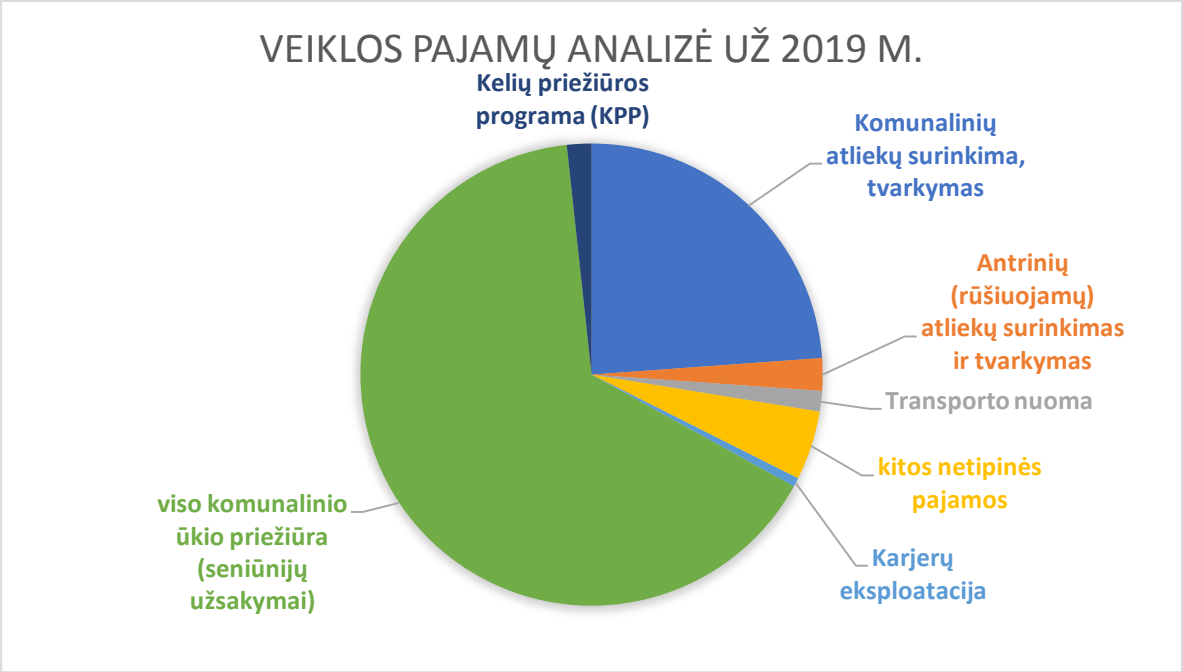
(ataskaitinis laikotarpis)

1 lentelė

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.11	1663259	1602529
2.	Pardavimo savikaina		1251699	1546634
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**411560**	**55895**
5.	Pardavimo sąnaudos		229137	
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		290768	300858
7.	Kitos veiklos rezultatai		7778	9626
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		-	-
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		12457	22823
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**(113024)**	**(258160)**
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**(113024)**	**(258160)**



7 pav. Pajamų - sąnaudų analizė už 2018 m. - 2019 m. (12 mėn.)

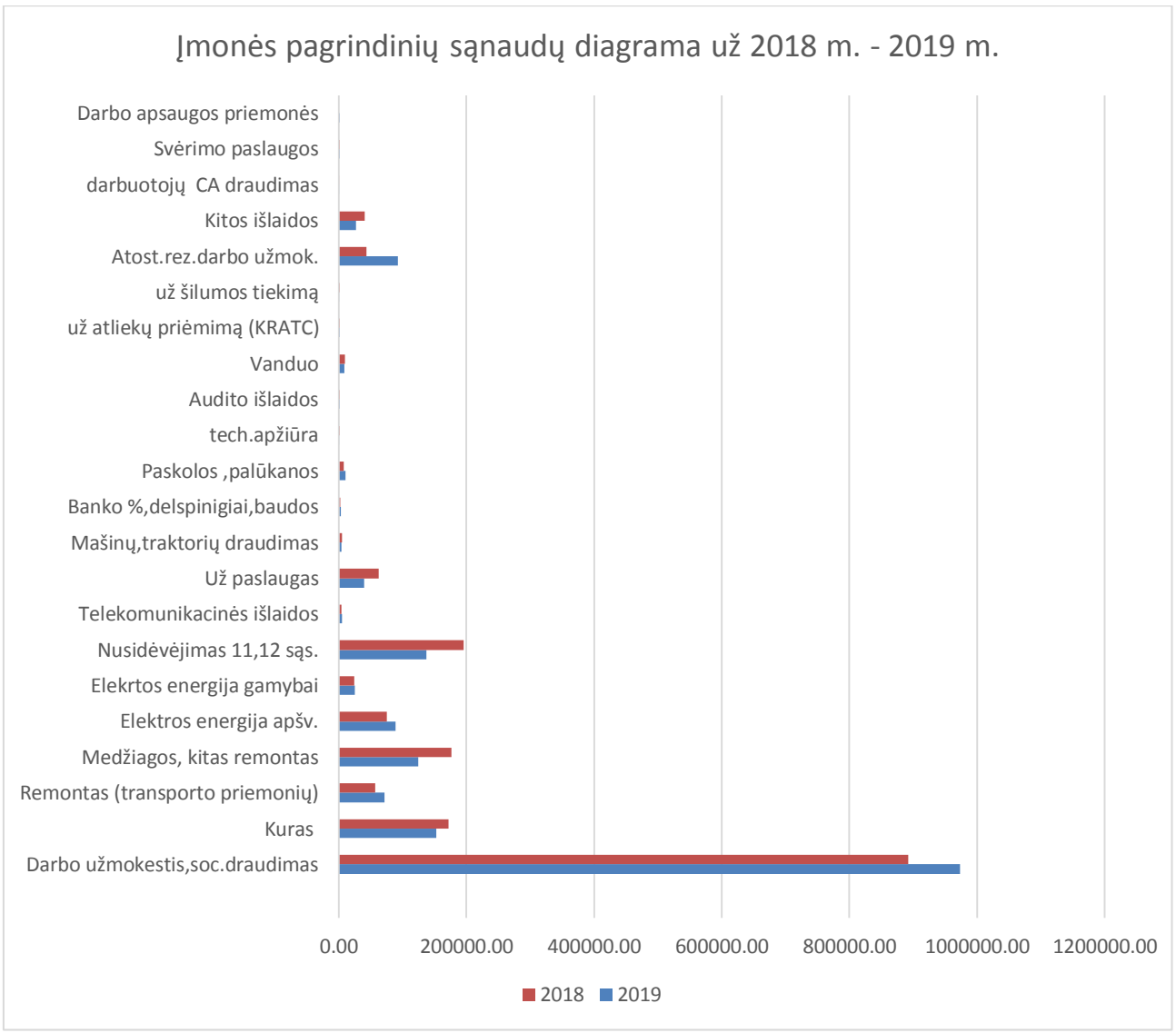


8 pav. Bendrovės veiklos pajamų analizė už 2019 m.

2.6. Bendrovės pagrindinių sąnaudų pokyčio rezultatas (2018 m. - 2019 m.)

2 lentelė

Eil.		METAI		Skirtumas	Pokyčio
Nr.	Sąnaudų pavadinimas	2019	2018		%
1	Darbo užmokestis,soc.draudimas	973185.61	892251.1	80934.51	9.07
2	Kuras (degalai)	152876.27	171855.44	-18979.17	-11.04
3	Remontas (transporto priemonių)	71515.37	56855.52	14659.85	25.78
4	Medžiagos (kitas remontas)	124964.79	176878.45	-51913.66	-29.35
5	Elektros energija apšv.	88597.28	75154.50	13442.78	17.89
6	Elekrtos energija gamybai	24734.52	24613.88	120.64	0.49
7	Nusidėvėjimas 11,12 sąs.	137118.78	195652.00	-58533.22	-29.92
8	Telekomunikacinės išlaidos	5151.59	4375.57	776.02	17.74
9	Už paslaugas	40159.71	62791.56	-22631.85	-36.04
10	Transporto priemonių draudimas	4611.95	5104.14	-492.19	-9.64
11	Žalos atlyginimas (profesinės ligos)	1016.28	1094.04	-77.76	-7.11
12	Mokesčiai sąsk.612	15912.06	25019.05	-9106.99	-36.40
13	Banko %,delspinigiai,baudos	3711.42	2565.88	1145.54	44.65
14	Paskolos ,palūkanos	10591.86	8077.45	2514.41	31.13
15	Transporto tech. apžiūra	912.92	1452.03	-539.11	-37.13
16	Audito išlaidos	1100.00	1600.00	-500.00	-31.25
17	Vandens tiekimas	9013.11	9862.67	-849.56	-8.61
18	Atliekų priėmimo taršos mok. (KRATC)	1894.20	1927.80	-33.60	-1.74
19	Šilumos tiekimas	930.03	1272.57	-342.54	-26.92
20	Miesto pirties remontas		3848.71	-3848.71	
21	Fontano remontas Melioratorių g.		26018.04	-26018.04	
22	Atostogų rez.darbo užmok.	92753.14	43534.9	49218.24	113.05
23	Atost.rez.soc.draudimas	1686.84	770.57	916.27	118.91
24	VSD įmokos už nepilną eatą	2814.31	6096.41	-3282.10	-53.84
25	Kitos išlaidos	26662.27	40578.72	-13916.45	-34.29
26	Mokėtinos sumos valdybos nariams		2521.36		
27	Projekto rengimo grupė		18000.00		
28	Infrastruktūros plėtros finansavimas		8475.80		
29	Darbuotojų CA draudimas	823.49	242.52		239.56
30	Atliekų svėrimo paslaugos	1852.00	1825.00		1.48
31	Darbų saugos priemonės	1058.28			
32	Atliekų konteinerių finansavimas	-9625.12			
	Iš viso sąnaudų	1786022.96	1870315.68	-84292.72	-4.51
	Pajamos	1672999.17	1612155.58	60843.59	3.77
	Rezultatas	-113023.79	-258160.10		
	Sąnaudos lyginant su 2018 metais sumažėjo 4.51 procentais				
	Pajamos lyginant su 2018 metais padidėjo 3.77 procentais				



9 pav. Bendrovės pagrindinių sąnaudų analizės diagrama (Eur)

3. APIBENDRINTI TECHNINIAI IR KITI POKYČIAI

2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje transporto priemonės įsigijimo verte sudaro - 1.317.300 Eur. Jų likutinė vertė - 393.400 Eur.

Iš viso Bendrovė 2019 m. gruodžio 31 d. disponuoja: 10 šiukšliavežių automobilių, iš kurių 7 yra visiškai sudėvėti, sunkvežimių (iš jų komunalinių mašinų) - 11, iš jų 6 visiškai sudėvėti; 10 lengvųjų (transporterių) - iš jų 8 sudėvėti. Bendrovėje eksploatuojami 26 įvairūs traktoriai, 5 autogreideriai (iš jų 1 prikabinamas), 2 autokeltuvai, 3 krautuvai ir kitos mažosios mechanizacijos priemonės.

2 daugiafunkcinės komunalinės mašinos (įsigytos 2017-11-30), autogreideris (2018-08-24) įsigyti lizingo būdu. Visos transporto priemonės (neįskaitant pirktų lizingo būdu) nusidėvėjusios 91 proc.

Patikėjimo teise 2019 metais Raseinių rajono savivaldybės tarybos sprendimu (Bendrovės prašymu) gautas automobilis. Automobilis naudojamas Bendrovės veikloje.

2019 m. Bendrovė įsigijo 2 transporto priemones, t. y. VW TRANSPORTER (bendrai veiklai) ir krovininį automobilį MAN TGL (asenizacinė autocisterna biotualetų priežiūrai) - įsigijimo savikaina 15.400 Eur.

Lizingo būdu įsigytų transporto priemonių balansinė vertė - 406.800 Eur. Jų likutinė vertė - 312.100 Eur.

2019 m. Bendrovė įsigijo tentinį angarą (laikinosios miesto prekyvietės reikmėms) įsigijimo savikaina 6.900 Eur.

Patikėjimo teise iš Raseinių rajono savivaldybės gauti pastatai ir statiniai įsigijimo savikaina sudaro 557.000 Eur, nusidėvėjimas - 496.900 Eur. Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. 60.000 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos pripažįstamos kaip panaudota dotacija, todėl šia suma yra atkuriamos nusidėvėjimo sąnaudos.

Mašinų ir įrengimų įsigijimo vertė - 276.900 Eur. Bendrovėje naudojami įrengimai susidėvėję 58 %, bendras nusidėvėjimas - 160.300 Eur, jų likutinė vertė - 116.600 Eur.

Kito materialiojo turto įsigijimo vertė - 268.900 Eur. Kitas materialusis turtas sudėvėtas 91 %, bendras susidėvėjimas - 245.900 Eur, jo likutinė vertė - 22.900 Eur.

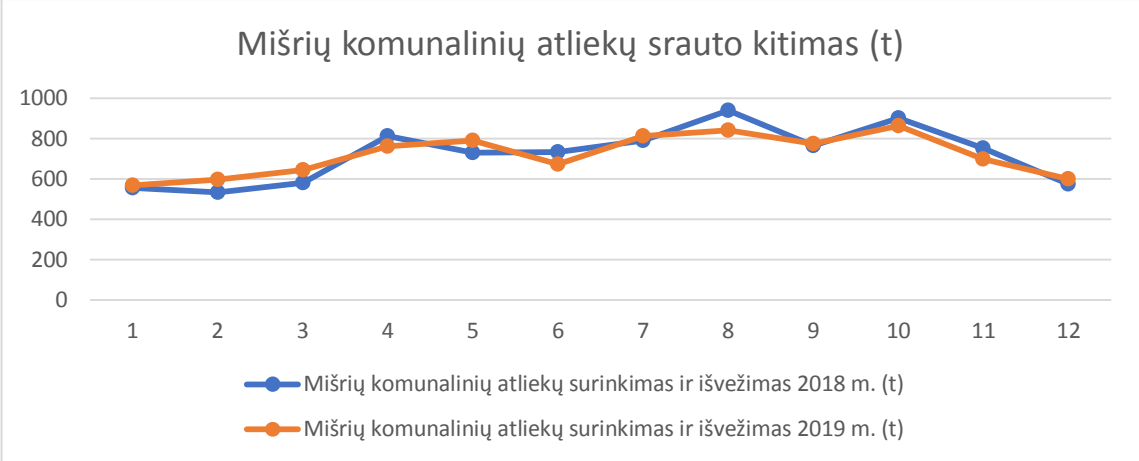
3.1. Buhalterinės apskaitos pokyčiai

2019 m. įdiegus naują buhalterinę programą DEBETAS, pasikeitus sąskaitų planui - pergrupuotas turtas į atitinkamas sąskaitas. Iš atsargų, pasirinkus grupavimo metodą, perkelti atliekų konteineriai, kurių įsigijimo savikaina sudaro 215.000 Eur. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo 2020 m. sausio 1 d., pasirinkus 10 m. nusidėvėjimo normatyvą.

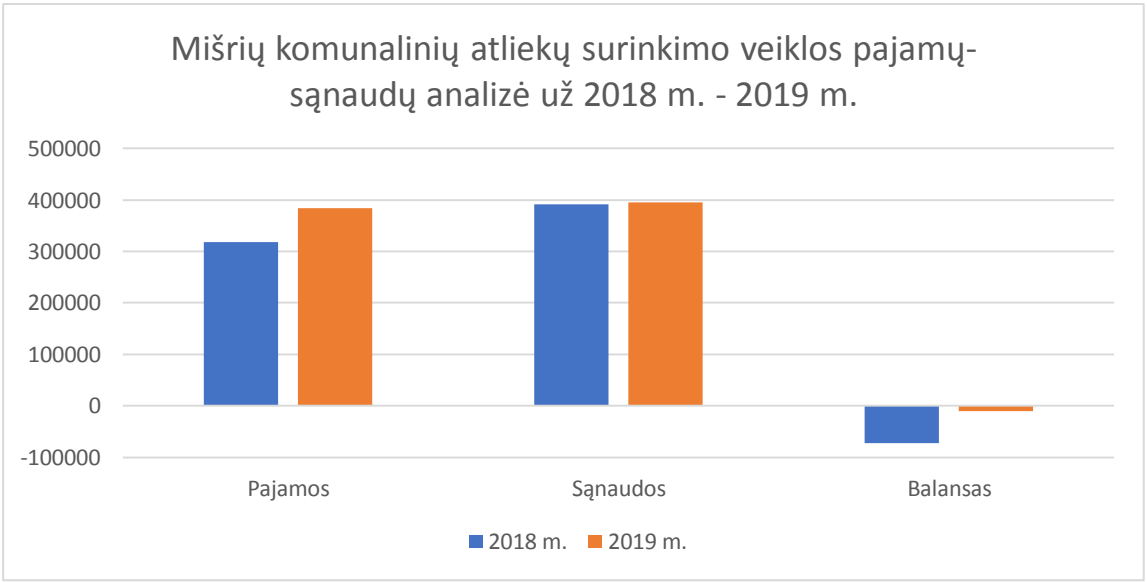
Per 2019 metus įsigijimo verte nurašyto ilgalaikio turto iš viso už 34.100 Eur. Šis turtas priklausė transporto grupei: 2 transporto priemonės nurašytos su likutine verte - 1.900 Eur, kitos buvo visiškai sudėvėtos.

4. ATLIEKŲ SURINKIMO IR TVARKYMO VEIKLOS ANALIZĖ

UAB „Raseinių komunalinės paslaugos“ Raseinių rajone vykdo mišrių komunalinių bei antrinių (rūšiuojamų) atliekų surinkimą ir tvarkymą. Taip pat turi licenciją pavojingų atliekų surinkimo ir transportavimo paslaugoms atlikti. Pagal sutartį su Raseinių raj. savivaldybės administracija surenka ir transportuoja asbesto turinčias atliekas bei pristato jas galutiniam atliekų tvarkytojui. Nuo 2019 m. sausio 1 d. atliekų surinkimo tarifas 43,19 Eur/tona be PVM (sumokama įmonei iš Savivaldybės biudžeto). Atliekų sektoriaus veiklos ir pajamų - sąnaudų analizė rodoma 10, 11, 12 pav.



10 pav. Mišrių komunalinių atliekų srauto kitimas 2018 - 2019 m. (t)

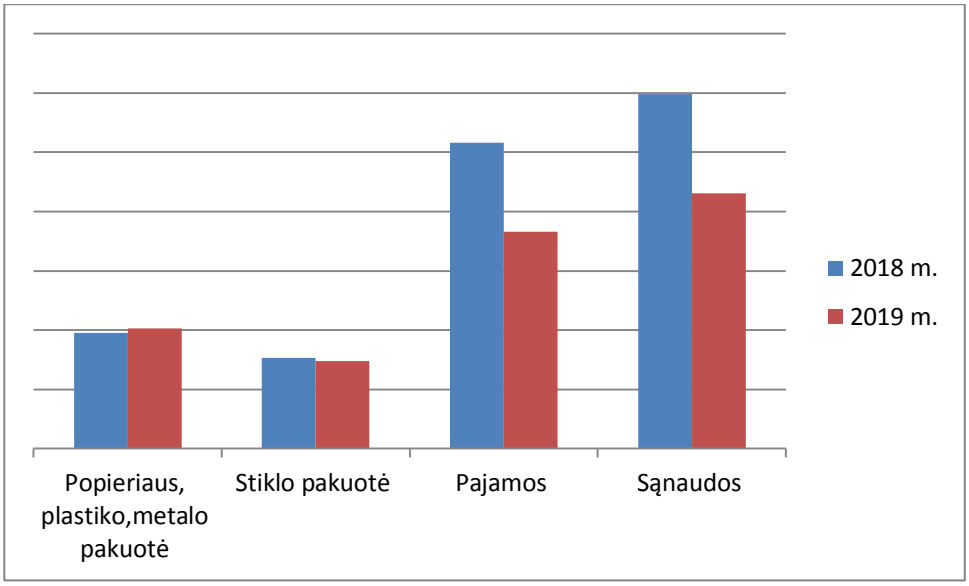


11 pav. Mišrių komunalinių atliekų surinkimo ir tvarkymo veiklos pajamų - sąnaudų analizė (Eur)

1 tonos mišrių komunalinių atlieku surinkimo ir tvarkymo savikaina 2018 m. 45,08 Eur be PVM.

1 tonos mišrių komunalinių atlieku surinkimo ir tvarkymo savikaina 2019 m. 45,77 Eur be PVM.

<u>Pastaba</u>:2018 m. savikainos skaičiavimuose nebuvo įtrauktos atostogų rezervo sąnaudos, todėl duomenys neobjektyvūs, 2019 m. atostogų rezervo sąnaudos skaičiuojamos.



12 pav. Antrinių (rūšiuojamų) atliekų surinkimo ir pajamų-sąnaudų santykinis palyginimas

Per 2018 m. patirtas **nuostolis** surenkant ir tvarkant antrines atliekas: 8134,37 Eur;

Per 2019 m. patirtas **nuostolis** surenkant ir tvarkant antrines atliekas: 6471,06 Eur;

Nuostolis sumažėjo 1663,31 Eur (25,7 %).

5. SAVIVALDYBĖS (SENIŪNIJŲ) FINANSUOJAMOS PAJAMŲ DALIES PAGAL IŠLAIDŲ STRAIPSNIUS APIBENDRINTA ANALIZĖ

5.1. Gatvių ir kelių priežiūra, smulkus remontas, ženklinimas (2019 m.)

Sektoriaus veiklos darbai:

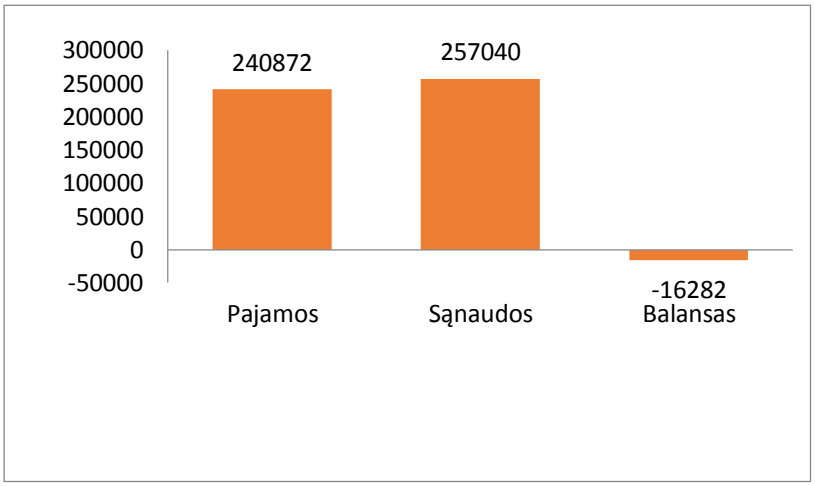
1) rankinis gatvių, šaligatvių, aikščių valymas vasaros laikotarpiu ir valymas / barstymas žiemos laikotarpiu;

2) mechanizuotas gatvių valymas vasaros laikotarpiu, valymas / barstymas žiemos laikotarpiu, žvyrkelių greideriavimas, smulkus kelių remontas, ženklinimas;

3) periodinis atliekų surinkimas ir išvežimas iš teritorijų;

4) viešųjų žaliųjų erdvių priežiūra.

Apibendrinta sektoriaus veiklos analizė parodyta 13 pav.



13 pav. Gatvių ir kelių priežiūros, smulkaus remonto, ženklinimo veiklos analizės veiklos diagrama (Eur)

5.2. Aplinkosauginių priemonių įgyvendinimas

Sektoriaus veiklos darbai:

1) teritorijų, kelių ir šaligatvių sanitarinis valymas (rankinis ir mechanizuotas);

2) žaliųjų plotų priežiūra;

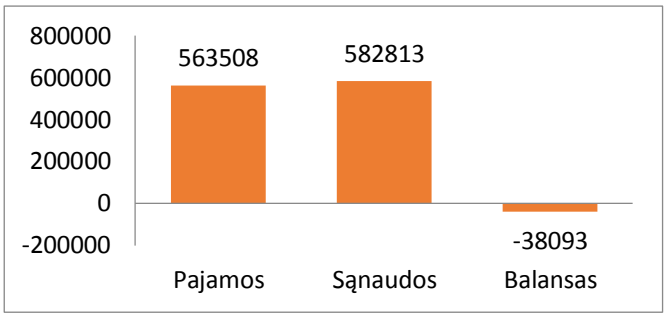
3) medžių ir krūmų priežiūra;

4) gėlynų priežiūra;

5) kapinių teritorijų priežiūra*.

Apibendrinta sektoriaus veiklos analizė parodyta 14 pav.

Pastaba: kapinių priežiūros veikla nutraukta nuo 2019 m. liepos 1 d.



14 pav. Aplinkosauginių priemonių veiklos analizė (Eur)

5.3. Komunalinio ūkio objektų priežiūra ir smulkus remontas

Sektoriaus veiklos darbai:

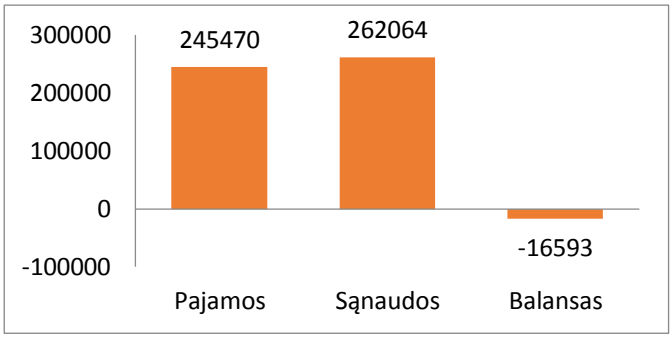
1) gatvių apšvietimo tinklų priežiūra;

2) gatvių ir kitų viešųjų erdvių apšvietimo tinklų remontas;

3) statinių smulkus remontas;

4) pirčių priežiūra.

Apibendrinta sektoriaus veiklos analizės diagrama parodyta 15 pav.



15 pav. Komunalinio ūkio objektų priežiūros ir smulkaus remonto veiklos analizės diagrama (Eur)

6. AKCIJOS

Bendrovės įstatinis kapitalas 2019 m. sausio 1 d. buvo - 1.580.900 eurų.

Raseinių rajono savivaldybės taryba 2019 m. lapkričio 28 d. sprendimu Nr. TS-343 investavo į Bendrovę - 66.984,48 Eur, kaip papildomą savivaldybės įnašą UAB „Raseinių komunalinės paslaugos“ įstatiniam kapitalui didinti, išleidžiant 2313 paprastųjų vardinių akcijų (vienos akcijos vertė 28,96 Eur).

2019 m. gruodžio 31d. duomenimis Bendrovės įstatinis kapitalas sudarė 1.647.968,80 Eur, padalintas į 56.905 paprastąsias vardines akcijas.

100 % įmonės akcijų priklauso Raseinių rajono savivaldybei.

7. SVARBŪS VEIKLOS ĮVYKIAI, PLANAI, PROGNOZĖS

2019 m. įmonei ir jos vadovybei, kaip ir 2018 m. buvo pilni iššūkių ir kardinalių sprendimų priėmimo metai. Lietuvos Respublikos Vyriausybėje, Seime, savivaldybėse bei įvairiose asociacijose ir darbo grupėse buvo diskutuojama ir svarstoma vidaus sandorių sudarymo (išlikimo) galimybės. Ilgą laikotarpį Savivaldybė neturėjo aiškios strateginės politikos nuorodų iš LR institucijų dėl galimybės sudaryti vidaus sandorius su savo kuruojamomis įmonėmis, dėl komunalinio ūkio objektų priežiūros ir kitų komunalinės veiklos sričių paslaugų teikimo. ES teismui išreiškus poziciją, kad „vidaus sandoriai nėra draudžiami“ - Raseinių raj. savivaldybė sudarė sutartis su UAB „Raseinių komunalinės paslaugos“ vidaus sandorių pagrindu. Tai leido įmonei turėti sąlyginį užtikrintumą dėl veiklos perspektyvų. Įmonė pasirašė sutartis su Raseinių rajono savivaldybe dėl „Komunalinių paslaugų teikimo“ (sut. Nr.; SR-566 2019-09-02) preliminari sutarties kaina 5.685.300 Eur, „Komunalinių atliekų tvarkymo Raseinių raj. savivaldybėje paslaugų teikimo sutartis“ (sut. Nr.: SR -787 2019-11-26) preliminari sutarties kaina 2.662.000 Eur.

Raseinių raj. savivaldybės administracijai pertvarkant kapinių priežiūros strategiją, iš įmonės buvo atleista 17 darbuotojų (kapinių prižiūrėtojų). Įmonei tai atnešė 15.200 Eur nuostolį dėl kompensacijų išmokėjimo. Kapinių priežiūros veiklos nutraukimas įmonei neigiamos finansinės įtakos neturėtų turėti.

Nuo 2019 sausio 1 d. aktyvinta Darbo apmokėjimo sistema, patvirtinta ir pradedama vykdyti nauja valdymo struktūra, diegiama nauja buhalterinės apskaitos programa, įsigaliojo nauji paslaugų įkainiai. Siekiant efektyviai naudoti seniūnijų asignavimus, kelti darbo kokybę ir spartą bei išlikti konkurencingais rinkoje, įmonė ėmėsi lankstesnės įkainių taikymo politikos.

Didelis darbų krūvis ir iššūkiai teko atliekų surinkimo sektoriui. Sudėvėta technika pareikalavo daug sąnaudų remontui. Pasitaikė atvejų, kai dėl šios priežasties įmonė laiku neįvykdė sutartinių įsipareigojimų (nesurinko atliekų pagal nustatytą grafiką). Akcentuotina tai, kad įmonė negavo planuotų investicijų komunalinės technikos atnaujinimui. Gauta investicija 66.984,48 Eur buvo panaudota atliekų rūšiavimo konteinerių įsigijimui. Tikėtina, kad šias problemas bent kiek pavyks išspręsti 2020 m. Taip pat numatoma tam tikra rizika ir iššūkiai, įvedus į eksploataciją naujas atliekų surinkimo aikšteles, nes matomos projektinių sprendimų klaidos, kurios gali įtakoti kokybišką atliekų surinkimą. Dėl šios priežasties gali padidėti įmonės sąnaudos.

2019 m. įmonė pralaimėjo konkursinėje apklausoje „KPP kelių greideriavimo paslaugos“. Įmonei sudėtinga konkuruoti su pajėgesnėmis kelių priežiūrą vykdančiomis įmonėmis.

Gautas nutarimas dėl sankcijos skyrimo juridinio asmens padaryto Aplinkos apsaugą ir gamtos išteklių naudojimą reglamentuojančių teisės aktų pažeidimo byloje Nr. J2-4/J8-1. Aplinkos apsaugos departamento prie Aplinkos ministerijos nutartis dėl skiriamos 1400,00 Eur baudos už tai, kad Bendrovė 2019 m. nepagrįstai išdavė PET pakuočių atliekų sutvarkymą įrodančius dokumentus

bei kitus pažeidimus. Dėl PTO (pakuočių tvarkymo organizacijų) ir Aplinkos ministerijos teisės aktų painumo, tai pat dėl atliekų tvarkymo sektoriaus personalo nekompetencijos, įmonė susiduria su rimtomis rizikomis. Pagrindinė problema yra kvalifikuoto ir kompetentingo personalo stygius, nėra motyvacijos. Priežastis - darbo atlygis neadekvatus atsakomybei.

Vadovaudamasi ir vykdydama sutartis, Bendrovė palaikys ir plės veiklą, kad galėtų savalaikiai ir kokybiškai vykdyti sutartinius įsipareigojimus su Savivaldybe. Ypatingas dėmesys, personalo skatinimo politika ir investicijos planuojamos atliekų surinkimo bei viešųjų erdvių priežiūros vykdymui, apšvietimo tinklų priežiūrai. Taip pat tinkamai vykdys įsipareigojimus PTO (pakuočių tvarkymo organizacijoms, UAB „Ekobazė“).

Esant galimybėms vykdys gyventojų bei įstaigų ir įmonių užsakymus komunalinio ūkio darbams atlikti.

Įmonės veiklos ataskaita parengta vadovaujantis: „Finansinių ataskaitų rinkiniu už metus pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d.“ 2020 m. (UAB „AUDISTA“), sisteminga įmonės veiklos stebėsena ir analize.