

**KAUNO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
UAB KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS**

UAB Komunalinių paslaugų centro 2015 metų

Metinis pranešimas

1. Objektivi įmonių grupės būklės, veiklos ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, apibūdinimas.

UAB Komunalinių paslaugų centras yra Kauno rajono savivaldybės kontroliuojama įmonė. Visos akcijos nuosavybės teise priklauso Kauno rajono savivaldybės tarybai. Bendrovė, kurios steigėja yra Kauno rajono savivaldybė, veiklą vykdo nuo 2008 metų. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas metinis pranešimas – 2015 metai (bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais).

Įmonės įstatinis kapitalas 2015 m. gruodžio 31 d. sudarė 2234215 Euro. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės įstatinis kapitalas padidėjo 8720 Euro. Bendrovės darbuotojų skaičius 2015 metų pabaigoje – 31 žmogus. 2015 m. įmonė modernizavo Babtų katilinės kuro padavimo sistemą, kas leido sumažinti budintį personalą. Dėl sumažėjusių darbų apimčių žiemą, sumažintas daugiabučių priežiūros ir transporto padalinys. Mažėjant veiklos apimtims – sumažinta ir administracija (1 pav.).

1 lentelė

Darbuotojų skaičiaus kaitos priežastys

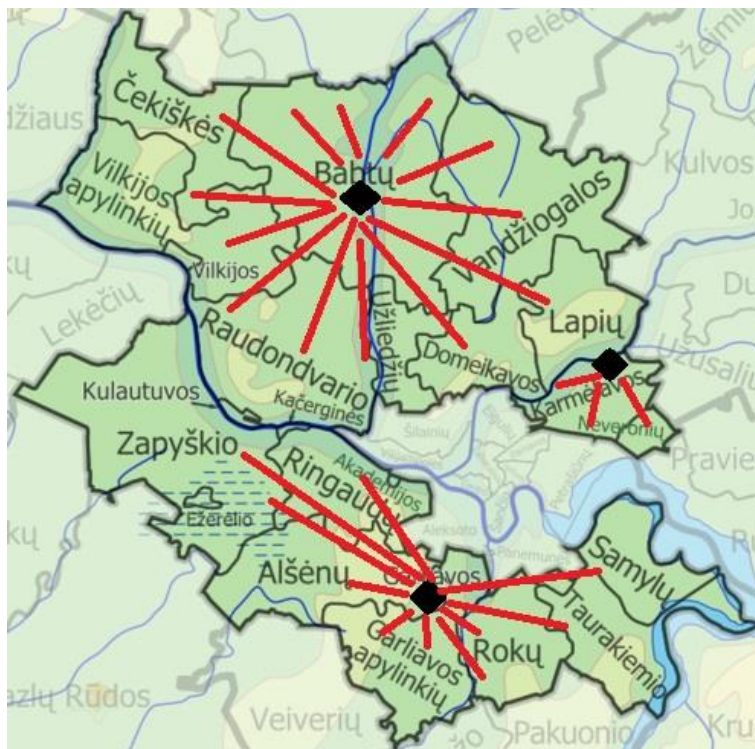
Rodiklis	Kiekis, vnt.
Darbuotojų skaičius metų pradžioje	36
<i>Babtų katilinės automatizavimas</i>	-2
<i>Daugiabučių priežiūra</i>	-1
<i>Administracija</i>	-1
<i>Transporto skyrius</i>	-1
Darbuotojų skaičius metų pabaigoje	31

UAB Komunalinių paslaugų centras teikia gyventojams, įmonėms ir organizacijoms šias pagrindines paslaugas:

- Tiekia šiluminę energiją patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti;
- Atlieka daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų priežiūrą;
- Administruoja daugiabučių atnaujinimą;
- Teikia kitas komunalines paslaugas.

UAB Komunalinių paslaugų centro pagrindinė būstinė įsikūrusi Vytauto g. 71, Garliava, Kauno r. sav. Per padalinius, esančius Bابتuose (Kauno g. 17, Bابتai) ir Karmėlavoje (Vilniaus g. 5C, Karmėlava), įmonė savo veiklą vykdo visame Kauno rajone (1 paveikslas).

1 paveikslas. UAB Komunalinių paslaugų centras veiklos zona



UAB Komunalinių paslaugų centras 2015 finansinius metus baigė, kaip ir buvo planuota, stabilios finansinės būklės. Skolų biudžetui, valstybinio socialinio draudimo fondui nėra.

Bendrovė 2015 m. be sutrikimų teikė vartotojams komunalines paslaugas, remontavo ir modernizavo turimus objektus, diegė automatizavimo sistemą – leisiančią mažinti sąnaudas. Vartotojų skundų dėl paslaugų teikimo kokybės sulaukiama nedaug, į juos nedelsiant reaguojama.

UAB Komunalinių paslaugų centro 2015 m. veiklos planas buvo pateiktas, svarstant 2014 m. finansinę atskaitomybę. 2015 m. veiklos planas iš esmės įvykdytas, atlikti pagrindiniai suplanuoti darbai, gerėja teikiamų paslaugų kokybė.

1.1. Šilumos tiekimas

UAB Komunalinių paslaugų centro pagrindinė veika yra šilumos tiekimas Kauno rajone. Bendrovė eksploatuoja 7 katilines (2 lentelė). Veiklai priskirta 8 darbuotojai (2015-12-31 dienai).

Pagamintos šilumos kiekio svyravimus daugiausiai lemia oro sąlygos. Anot JAV mokslininkų 2015 metai buvo šilčiausi žemėje per visą šiuolaikinę istoriją. Tai atsispindi ir

įmonės veiklos apimtyse. Ir nors 2015 m. pagamintos šilumos kiekis, palyginti su 2014 m., sumažėjo tik 0,27 proc., galima pastebėti, kad nuolatinis mažėjimas stebimas jau eilę metų ir nuo 2010 m. sumažėjo net 32,99 proc.

2 lentelė

Eksploatuojamos katilinės ir jų rezultatai

Gyvenvietė	Katilinių skaičius, vnt	Kuro rūšis	Pagamintas šilumos kiekis, MWh					
			2010 m	2011 m.	2012 m.	2013 m.	2014 m	2015 m.
Babtai	1	Gabalinės durpės, Dyzelinas	4.990	4.070	4.280	3.551	3.365	3.433
Karmėlava	1	Gabalinės durpės, Gamtinės dujos	3.850	3.230	3.106	2.752	2.368	2.318
Vandžiogala	1	Gamtinės dujos	1.130	1.023	1.023	988	926	886
Neveronys	2	Gamtinės dujos	217	197	194	182	163	167
Sitkūnai	2	Suskystintos dujos	399	372	330	290	291	290
IŠ VISO:	7	-	10.585	8.891	8.933	7.763	7.113	7.093

Pagaminamo ir parduodamo šilumos kiekio mažėjimas nėra naudingas įmonei, nes nėra pilnai padengiamos pastovios sąnaudos. Be to, tai įtakoja šilumos kainos didėjimą, nes perskaičiuojant šilumos kainą, pastovios šildymo sąnaudos yra dalinamos mažesniai šilumos kiekiui.

1.1.1. Įvykdyti investiciniai projektai į šilumos ūkį

UAB Komunalinių paslaugų centras siekdamas sumažinti šilumos kainas, kurias nesiiimant jokių veiksmų augtų dėl šilumos kiekių mažėjimo, įgyvendino abiejų didžiausių katilinių (Babtų ir Karmėlavos) modernizaciją:

- **Babtų katilinėje** prie jau esamo 2MW biokuro katilo sumontuotas naujas 1,7MW degiklis, veikiantis pilnai automatizuotu režimu be pastoviai budinčio personalo, kuriame gali būti deginamas šis iki 50 % drėgmės kuras. Po rekonstrukcijos deginamos gabalinės kuro durpės, kurios šiuo metu yra vienos iš pigiausių kuro alternatyvų. Be to, atsirado galimybė sumažinti budintį personalą;

Babtų projekto “Biokuro katilo 1,7 mW galios degiklio ir jo montavimas“ vertė 76,7 tūkst. Eurų be PVM. Projektas finansuotas 5 metų išperkamosios nuomos būdu.

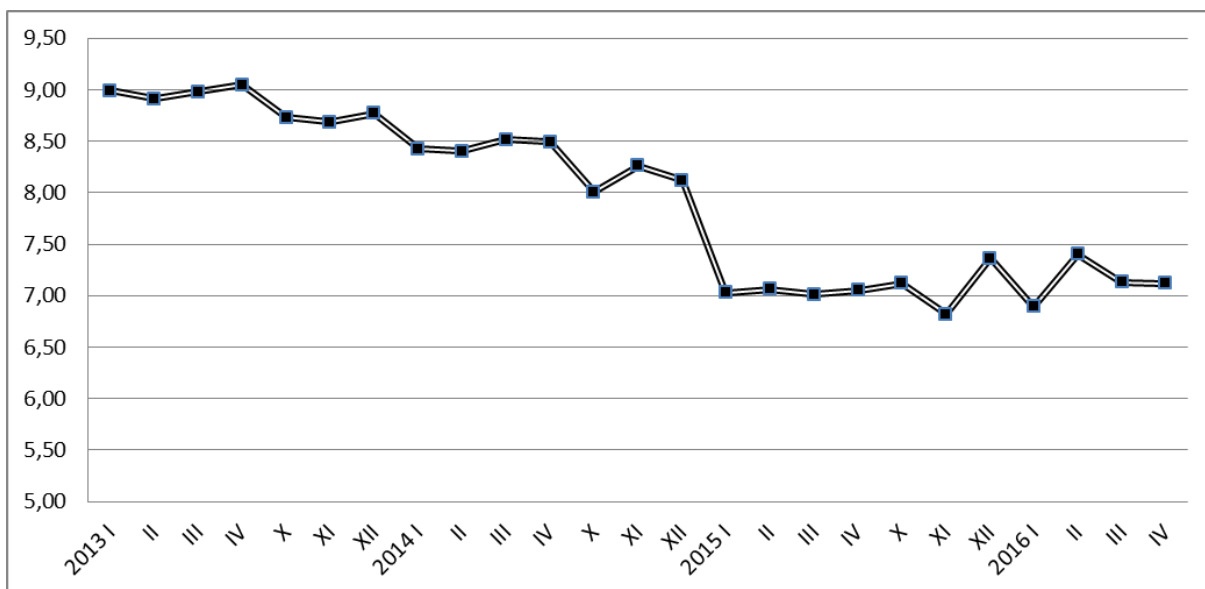
- **Karmėlavos katilinėje** pastatyti 2 po 0,6 MW galios trijų eigų katilai. Kadangi pirmojo katilo valymo atveju gali dirbti antrasis katilas, todėl nereikia kurti rezervinio gamtinių dujų katilo. Vieno iš katilų gedimo atveju – taip pat gali sėkmingai dirbti kitas katilas, nes jų sistemos yra nepriklausomos. Be to, pavasarį ir rudenį, kai šilumos poreikis yra mažas – yra kuriamas tik vienas iš katilų – taip efektyviau išnaudojant katilo galimybes, t.y. katilo naudingumą dirbant optimaliu režimu.

Katilai veikia pilnai automatizuotu režimu be pastoviai budinčio personalo bei gali būti deginamas iki 50 % drėgmės kuras. Gamtinių dujų katilas taip pat liko. Šiuo metu deginamos gabalinės kuro durpės ir tik kaip rezervinis kuras palikta galimybė panaudoti gamtines dujas (katilo remonto, valymo, didelių speigų atveju).

Karmėlavos projekto „Karmėlavos katilinės modernizavimas“ vertė 244,4 tūkst. Eurų be PVM. Projektas finansuotas 5 metų išperkamosios nuomos būdu.

Įvykdyti projektai iškart atnešė apčiuopiamą naudą. Nuo 2015 sausio 1d. UAB Komunalinių paslaugų centro tiekiamos šilumos kaina gyventojams atsižvelgiant į baigiamus įvykdyti projektus buvo sumažinta nuo 8,12 iki 7,03 euro ct/kWh, kas sudaro 13,4 proc. (2 paveikslas).

2 paveikslas. Šilumos kainos gyventojams dinamika (Euro cnt. Su PVM)



Dėl šių veikslių 2014 m. sausio mėn. 60 m² butas senos statybos name vidutiniškai mokėjo 130,8 Eurų, o 2015 m. sausio mėn. 60 m² butas senos statybos name vidutiniškai jau mokėjo tik 81,09 Eurų.

1.2. Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų priežiūra

UAB Komunalinių paslaugų centras administruoja, vykdo techninę priežiūrą ir prižiūri daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemas Kauno rajone. Prižiūrimi daugiabučiai namai yra 1910 – 2002 m. statybos. Šiai įmonės veiklai priskirti 12 darbuotojų.

1.2.1. Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimas

UAB Komunalinių paslaugų centras vykdydamas daugiabučių namų butų ir kitų patalpų savininkų bendrosios nuosavybės administravimą, nepriklausomai ar butas yra gyvenamas, vykdo šias funkcijas:

1. tvarko patalpų ir jų savininkų (naudotojų) apskaitą, namo, jam priskirto žemės sklypo techninę ir kitą dokumentaciją;
2. sudaro bendrojo naudojimo objektų aprašą, prireikus jį papildo arba keičia, nurodydamas:
 - 2.1. bendrojo naudojimo objektų techninę būklę ir jų buvimo vietą;
 - 2.2. bendrojo naudojimo objektų, kurie negali būti atidalyti iš bendrosios nuosavybės, rūšis, paskirtį ir individualius požymius;
 - 2.3. bendrojo naudojimo objektų, kurie gali būti atidalyti iš bendrosios nuosavybės, rūšis, paskirtį ir individualius požymius.

1.2.2. Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninė priežiūra

UAB Komunalinių paslaugų centras vykdydamas daugiabučių namų butų ir kitų patalpų savininkų bendrosios nuosavybės nuolatinės techninės priežiūrą (eksploatavimą), nepriklausomai nuo to, ar butas yra gyvenamas, vykdo šias funkcijas:

1. Statybinių konstrukcijų nuolatinės techninės priežiūros (eksploatavimo) darbai;
2. Stogo dangos nuolatinės techninės priežiūros (eksploatavimo) darbai;
3. Bendrojo naudojimo patalpų nuolatinės techninės priežiūros (eksploatavimo) darbai;
4. Bendrojo naudojimo vandentiekio ir kanalizacijos tinklo ir įrenginių nuolatinės techninės priežiūros (eksploatavimo) darbai;
5. Bendrojo naudojimo patalpų elektros tinklo ir įrenginių nuolatinės techninės priežiūros (eksploatavimo) darbai.

1.2.3. Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų remontai

Už daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninės priežiūros (eksploatavimo) mokesčio įplaukas buvo atliekami būtiniausi darbai, tačiau didesniems remontams (pavyzdžiui, stogo remontui) namo sukauptų lėšų neužtekdavo. Tuomet buvo vykdomos gyventojų apklausos, siūlant jiems už savo lėšas atlikti reikalingus remontus žemiausiomis rinkos kainomis, tačiau šiems remontams yra reikalingas daugiau nei pusės namo gyventojų pritarimas. Deja, dažnai pasitaikydavo tokia situacija, kai gyventojai nubalsuodavo prieš siūlomus darbus, motyvuodami tuo, jog jų pajamos yra nedidelės. Vis dėlto, jei remontui būdavo pritariama, visa reikalinga suma buvo renkama iš gyventojų, dalis lėšų panaudojama iš namo eksploatavimo surinktų pinigų, o jei name buvo socialinių būstų, jų remontą kompensavo Kauno rajono savivaldybė.

1.2.4. Daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra

UAB Komunalinių paslaugų centras vykdydamas daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą (eksploatavimą) vykdo šias funkcijas:

1. šildymo sistemos priežiūra;
2. karšto vandens sistemos priežiūra;
3. šilumos izoliacijos priežiūra;
4. suvartoto šilumos kiekio daliklių priežiūra;
5. šildymo prietaisų su valdymo ir uždarymo armatūra priežiūra;
6. vamzdynų su valdymo ir uždarymo armatūra priežiūra;
7. karšto vandens čiaupų priežiūra.

1.2.5. Daugiabučių namų renovacija

UAB Komunalinių paslaugų centras daugiabučių namų renovaciją Kauno rajone administruoja nuo 2014 m. Įmonė parinko rangovus ir techninius prižiūrėtojus.

Bendra projektų vertė – daugiau kaip 10 mln. eurų. Lyginant su investiciniais planais, kuriuose buvo numatytos preliminarios renovacijos sumos, viešųjų pirkimų metu sutaupyta per 675 tūkst. eurų arba beveik 8,5 proc. planuotų išlaidų.

Vykdamas Vyriausybės programą, Kauno rajone iki 2016 metų gruodžio 31 d. bus renovuota 40 daugiabučių namų. Pilnai užbaigus renovaciją, bus įsisavinta 4,3 mln. eurų ES struktūrinių fondų paramos lėšų. Jos 100 proc. kompensuoja techninių darbo projektų parengimo ir techninės priežiūros išlaidų, bei 40 proc. energinį efektyvumą didinančių statybos darbų išlaidų. Socialiai remtini asmenys, turintys teisę į kompensaciją už šildymą, gaus 100 proc. valstybės paramą visai renovacijai. Tai sudarys dar apie 0,5 mln. eurų.

Iš ES struktūrinių fondų lėšų bus padengta daugiau kaip 45 proc. renovacijos išlaidų. Likusi dalis finansuojama lengvatinėmis paskolomis. Jas gyventojai turės galimybę išmokėti per 20 metų.

Šiuo metu (2016-03-31 duomenimis) pilnai atnaujinta ir priduta 19 daugiabučių už 4,4 mln. eurų. Tame tarpe iš fondų padengta 44,3 tūkst. eurų techninės priežiūros išlaidų, finansuota 191,3 tūkst. eurų už techninius darbo projektus ir gauta 1,6 mln. eurų paramos už rangos darbus. Taigi gyventojų dalis tesiekia tik 2,5 mln. eurų arba 58 proc. visos renovacijos sumos. 16 namų iš jų buvo užbaigti dar 2015 m.

Iki renovacijos šių namų energinis efektyvumas tesiekė E klasę. Per metus toks namas teoriškai sunaudodavo per 300 kWh energijos vienam kvadratiniam metrui. Po renovacijos išeiga bus apie 100 kWh/kv. m, taigi, net 3 kartus mažiau. Tiesa po renovacijos daugiabučiai tiek daug nesutaupo. Dėl mažesnių sąskaitų gyventojai sau leidžia gyventi šilčiau, nei iki renovacijos. Bet pagerėja žmonių gyvenimo kokybė, padidėja jų būsto vertė.

1.3. Rinkliavos įvedimo darbai

Kadangi buvo planuota jau 2015 m. įvesti Kauno rajone vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą, įmonės specialistai 2015 m. intensyviai vykdė pasiruošimą vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą įvedimui.

Visų pirma, bendradarbiausiant su seniūnijomis metų eigoje buvo atnaujinamas gyventojų registras, kurį sudaro daugiau nei 90 tūkst. gyventojų.

Atskirai buvo tvarkomi socialinių būstų gyventojų duomenys, kadangi rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą mokėtoju taps asmuo, pasirašęs socialinio būsto nuomos sutartį su Kauno rajono savivaldybe. Duomenų apie šiuos asmenis nėra nei gyventojų, nei nekilnojamo turto registre, todėl buvo bendradarbiaujama su seniūnijomis, siekiant išsiaiškinti socialinių būstų nuomininkus ir juos įtraukti į duomenų bazę.

Taip pat buvo dirbama su sodininkų bendrijų duomenimis. Buvo sudaryti kiekvienos bendrijos gyventojų sąrašai, kadangi sodininkų bendrijų gyventojų apmokėjimo tvarka už komunalinių atliekų išvežimą skirsis nuo individualių namų gyventojų. Iš viso buvo sutvarkyti 138 sodininkų bendrijų duomenys. Dirbant su duomenimis paaiškėjo, jog dalis sodininkų bendrijų gyventojų nėra susitvarkę adresų pagal naują adresų suteikimo sistemą, todėl jų namai turi du numeris – seną ir naują. Taigi duomenys buvo pradėti tvarkyti pagal naują sistemą, kad ateityje tiek komunalinių atliekų vežėjams, tiek pašto darbuotojams būtų patogiau surasti sodininkų bendrijų gyventojus.

Įdiegta buitinių atliekų konteinerių stebėsenos programa, kurios pagalba bus fiksuojami faktiniai konteinerių pakėlimai, atliekų srautai, grafikų laikymasis.

Vykdamt pasiruošimą rinkliavos įvedimui, nuolatos stengiamasi tobulinti atliekų tvarkymo sistemą. Duomenų bazė yra atnaujinama, importuojami papildomi duomenys iš nekilnojamo turto registro. Į atliekų tvarkymo sistemą buvo įdiegtos ataskaitos, kurios ateityje leis tiksliai suskaičiuoti atliekų kiekius, konteinerius bei palengvins kitų ataskaitų rengimą. Komunalinių paslaugų centro darbuotojai nuolatos domisi rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą sistemos naujovėmis Lietuvoje bei stengiasi pasinaudoti kitų savivaldybių patirtimi, tam kad rinkliavos įvedimas Kauno rajone būtų kuo sklandesnis.

Galima teigti, kad yra pilnai pasiruošta vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą įvedimui Kauno rajone. Ir šiuo metu yra koreguojama duomenų bazė, atsižvelgiant į gyventojų migraciją ir kitus esamus pasikeitimus, ieškoma galimų įvesties klaidų.

1.4. Kitos komunalinės paslaugos

UAB Komunalinių paslaugų centras 2015 m. vykdė įvairias komunalines paslaugas:

- Kelkraščių šienavimas ir mechanizuoti žolės pjovimo darbai vykdyti gegužės – spalio mėn. Kauno rajono seniūnijose ir pas gyventojus;
- Medienos atliekų smulkinimo darbai vykdyti kovo – spalio mėn. Kauno rajono seniūnijose ir pas gyventojus.
- Sniego valymo darbai vykdyti sausio - vasario ir gruodžio mėn. Garliavos seniūnijos teritorijoje;
- Gėlių laistymo darbai vykdyti gegužės – rugsėjo mėn. Garliavos seniūnijos teritorijoje;
- Elektrikų brigada pagal iškvietimą atliko darbus Kauno rajono seniūnijose, o Garliavoje ir Užliedžiuose dar teikė ir gatvių apšvietimo aptarnavimo paslaugą;
- Santechnikų ir statybininkų brigados atliko avarijų likvidavimo darbus Kauno rajono gyventojams, talkino rajono seniūnijoms;
- Įmonė administravo reklaminių pilonų plėtrą Garliavoje;
- Administruojamas Garliavos kapinių kolumbariumas.

1.5. Rizikos rūšys

Pagrindinės **rizikos rūšys** ir neapibrėžtumai, su kuriais susiduria UAB Komunalinių paslaugų centras:

- **LR Seimo priimti įstatymai, Vyriausybės nutarimai dėl šilumos tiekimo atsijungimo nuo centralizuotos šilumos tiekimo sistemos supaprastinimo.** Supaprastintos sąlygos gali paskatinti šilumos vartotojus atsijungti nuo centralizuotos šilumos tiekimo sistemos. Bendrovei netekus vartotojų, nustatytos bazinės šilumos kainos nebeatitiks esamos situacijos, todėl bendrovė patirs nuostolius. O perskaičiavus šilumos bazines kainas, likusiems vartotojams šilumos kainos išaugtų, todėl kiltų didelis nepasitenkinimas.

- **Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos inicijuojami šilumos ūkio įstatymo pakeitimai.** Bet kokie pakeitimai paprastai yra daromi vartotojų naudai, todėl šilumą tiekiančios įmonės susiduria su papildomais sunkumais, kurie neretai turi didelės įtakos pelningumui.

- **Energijos išteklių brangimas, dėl ko auga paslaugų įkainiai ir vartotojai neišgali susimokėti už suteiktas paslaugas.** Ši problema ypač aktuali mažesnes pajamas gaunantiems Kauno rajono gyventojams.

- **Palūkanų normos svyravimo rizika, kurios augimas gali padidinti išlaidas, susijusias su naudojimusi skolintais finansiniais instrumentais (paskolomis), reikalingais veiksmai vykdyti.** Jei bankai ir kitos kredito įstaigos padidins paskolų palūkanų normas, bendrovė patirs finansinės ir investicinės veiklos papildomas sąnaudas. Augant klientų skolų apimčiai, bendrovei aktualios skolinimosi galimybės, reikalingos veiksmai vykdyti.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkosaugos ir personalo klausimais susijusi informacija.

UAB Komunalinių paslaugų centro 2015 m. buvo modernizacijos ir naujų veiklų paieškos metai, kas ir atsispindi finansiniuose veiklos rodikliuose (3 lentelė):

- 2015 m. 11,77 proc. išaugo ilgalaikio turto suma. Buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 358647 Eur. Pagrindą sudarė katilinių modernizacija: išperkamosios nuomos būdu įsigytas Babtų katilinės 1,7 Mw galios degiklis ir Karmėlavos katilinės vandens šildymo katilai. Taip pat pakeisti du visiškai susidėvėję, neekonomiški ir išlaikyti brangiai kainuojantys lengvieji automobiliai į naujus ir pigiai eksploatuojamus. Plečiant įmonės paslaugų ratą apskaitytas kolumbariumas už 5800 Eur ir įsigytas reklaminis pilonas už 6264 Eur;

Pagrindiniai ūkinės ir finansinės veiklos rodikliai 2013–2015 m. (1)

Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2013 m.	2014 m.	2015 m.	Pokytis 2014 m, %	Pokytis 2015 m, %
Ilgalaikis turtas	Eur.	2.063.329	1.998.085	2.233.232	-3,16	11,77
Įstatinis kapitalas	Eur.	2.342.454	2.225.495	2.234.215	-4,99	0,39
Pelnas (nuostolis)	Eur.	-79.904	-59.333	-57.035	-25,75	-3,87
Darbo užmokesčio fondas	Eur.	303.680	251.533	237.352	-17,17	-5,64
Veiklos pelnas + (nuostolis -)	Eur.	-78.842	-61.214	-44.897	-22,36	-26,66
Veiklos pajamos:	Eur.	1.261.927	851.513	778.850	-32,52	-8,53
Šnaudos iš viso:	Eur.	1.340.770	912.726	823.747	-31,93	-9,75
Vartotojų skolos iš viso:	Eur.	397.555	381.082	365.562	-4,14	-4,07
Gyventojų skolos	Eur.	298.119	303.667	289.851	1,86	-4,55
Organizacijų skolos	Eur.	99.436	77.415	75.711	-22,15	-2,20
Kredito (trumpalaikės) įskolos iš viso	Eur.	154.490	142.056	194.909	-8,05	37,21
iš jų tiekėjams	Eur.	105.690	81.591	56.274	-22,80	-31,03

- Siekiant geriau suvaldyti gyventojų įsiskolinimus ir paskatinti juos susimokėti, dar iki tol kol skola perduota teismui ar antstoliams, dar 2014 m. buvo pasirašyta bendradarbiavimo sutartis su skolų išieškojimo įmone UAB „Sergel“. Tai davė teikiama efektą: skolos nustojo augti ir net sumažėjo 4,55 proc. Tačiau didžioji dalis likusių skolų yra įsisenėjusios. Ir nors visos pradelstos skolos yra priteistos arba pasirašyti skolų išieškojimo grafikai, iš pateiktų ieškinių sumos išieškoma tik 42 % sumos;

- Įmonės modernizavimas ir atnaujinimas turi ir kitą pusę. 37,21 proc. išaugo kredito įskolos.

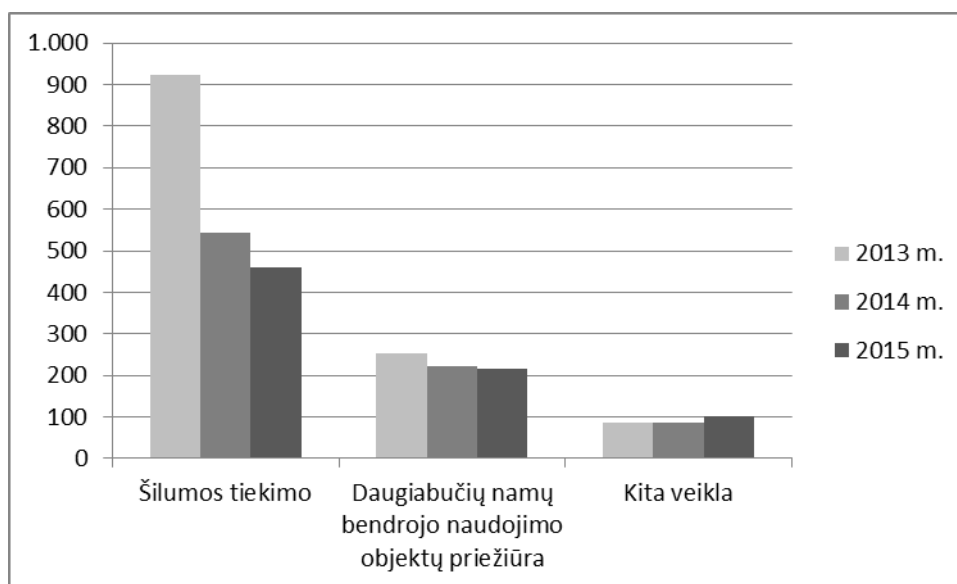
- Skolos tiekėjams sumažėjo 31,03 proc. ir sudaro tik einamuosius įsiskolinimus, kas parodo gerą įmonės situaciją, pakankamą apyvartinių lėšų kiekį. Tiekėjams ir rangovams įsiskolinimas yra tik už einamą mėnesį. Pradelstų skolų įmonė neturi.

Pajamų kaitą veikė (4 lentelė):

- Pajamų mažėjimo 8,53 proc. arba 72,7 tūkst.. Eur. pagrindą sudarė pagrindinės veiklos – šilumos tiekimo pajamų ženklus sumažėjimas. Kitų veiklų pajamos beveik nekito (3 paveikslas).

- Šilumos tiekimo pajamos sumažėjo 15,50 proc. (84,4 tūkst.. Eur). Tą įtakojo du veiksniai. Pirmiausia, tai 2015 metai buvo šilčiausi žemėje per visą šiuolaikinę istoriją, dėl ko 2,03 proc sumažėjo veiklos apimtys (2 lentelė). Antra, įmonės modernizacijos dėka nuo 2015 m. sausio 1d. buvo sumažintos šilumos kainos 12,26 proc.

3 paveikslas. UAB Komunalinių paslaugų centro pajamų dinamika



- Kitos veiklos pajamos nors ir sudaro mažą įmonės pajamų dalį, išaugo 18,29 proc ir taip šiek tiek kompensavo šildymo veiklos sumažėjimą.

4 lentelė

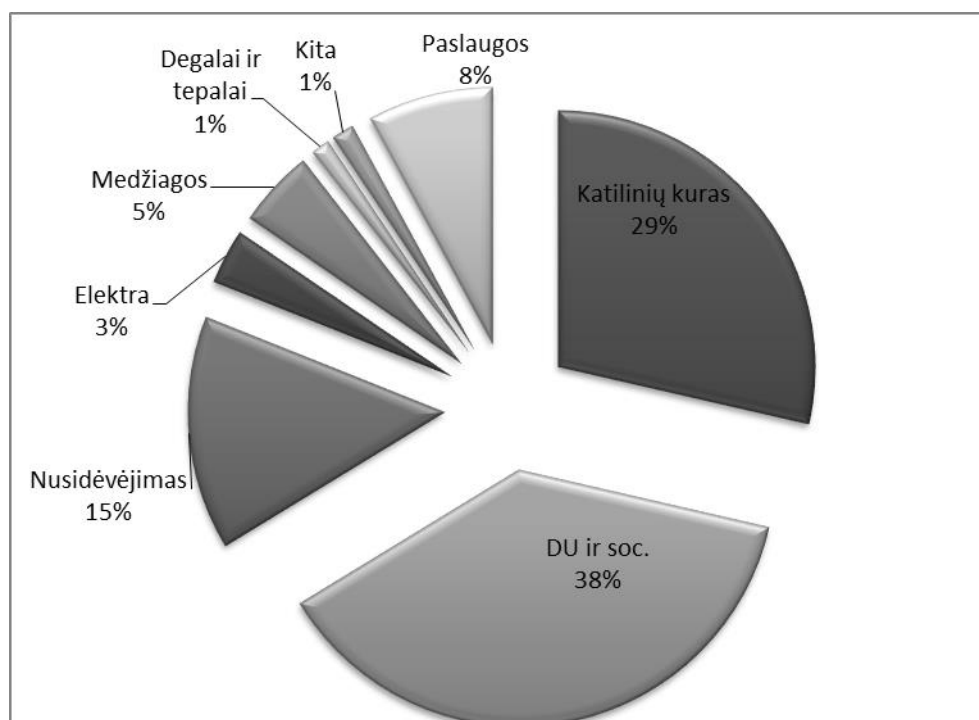
Pagrindiniai ūkinės ir finansinės veiklos rodikliai 2013–2015 m. (2)

Rodiklio pavadinimas	Pajamos, Eur. be PVM			Pokytis 2014 m, %	Pokytis 2015 m, %
	2013 m.	2014 m.	2015 m.		
Veiklos pajamos:	1.261.927	851.513	778.850	-32,52	-8,53
Šilumos tiekimo	922.585	544.867	460.414	-40,94	-15,50
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimo	41.157	40.830	38.164	-0,80	-6,53
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninės priežiūros	85.921	83.407	86.515	-2,93	3,73
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimo	61.323	58.056	65.502	-5,33	12,83
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų remonto pajamos	64.718	38.436	26.626	-40,61	-30,73
Kitos veiklos	86.223	85.917	101.628	-0,36	18,29

Sąnaudų kaitą veikė (5 lentelė):

- Sąnaudų mažėjimui 9,75 proc. didžiausią poveikį lėmė pagrindinių sudedamųjų dalių svyravimai: katilinių kuras (29 proc.), darbo užmokestis ir socialinis draudimas (38 proc.), paslaugos (8 proc.) (4 paveikslas).

4 paveikslas. UAB Komunalinių paslaugų centro sąnaudų sudėtis



- Natūralu, kad sumažėjus šilumos tiekimo apimtims, bei po katilinių modernizacijos atpigus šilumos gamybai sumažėjo ir sąnaudos. Jos mažėjo mažiau nei pajamos (9,75 proc. prieš 15,50 proc.), nes šilumos kaina buvo perskaičiuota avansu (to nereikalauja įstatymai ir metodikos), dar tik modernizuojant katilines ir įsigaliojo 2015 m. sausio 1 d. Tuo tarpu katilinėse prie pigesnio kuro buvo pereita jau metų eigoje.

5 lentelė

Pagrindiniai ūkinės ir finansinės veiklos rodikliai 2013–2015 m. (3)

Rodiklio pavadinimas	Sąnaudos, Eur. be PVM			Pokytis 2014 m, %	Pokytis 2015 m, %
	2013 m.	2014 m.	2015 m.		
Sąnaudos iš viso:	1.340.770	912.726	823.747	-31,93	-9,75
Šilumos tiekimo	978.696	649.845	558.124	-33,60	-14,11
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimo	22.567	33.885	25.258	50,16	-25,46
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninės priežiūros	93.088	87.182	97.540	-6,34	11,88
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimo	67.134	44.057	47.839	-34,37	8,58
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų remonto	71.435	22.803	30.433	-68,08	33,46
Kitos veiklos	107.849	74.953	64.554	-30,50	-13,87

- Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų priežiūros sąnaudos išaugo, pajamoms mažėjant (6,99 proc. prieš -1,78 proc.), nes iš daugiabučiuose ankstesniais laikotarpiais sukauptų lėšų buvo atliekami įvairūs darbai. Tuo tarpu pajamos iš esmės yra fiksuotos ir svyruoja tik dėl prižiūrimų namų migracijos tarp prižiūrinčių įmonių.

- Nors įmonė išplėtė papildomų veiklų ratą pilonų ir kolumbariumo administravimu, tačiau šių veiklų didžiąją dalį sąnaudų sudaro nusidėvėjimas, kuris išsidalina per eilę metų ir ženkliai sąnaudų nepadidina. Todėl mažėjant kitų papildomų veiklų apimtims, bendras sąnaudų lygis sumažėjo (-13,87 proc.).

Pelno/nuostolio dinamiką lėmė jau minėti veiklų pasikeitimai (6 lentelė).

6 lentelė

Pagrindiniai ūkinės ir finansinės veiklos rodikliai 2011–2014 m. (4)

Rodiklio pavadinimas	Sąnaudos, Eur. be PVM			Pokytis 2014 m, %	Pokytis 2015 m, %
	2013 m.	2014 m.	2015 m.		
Veiklos pelnas + (nuostolis -)	-78842	-61213	-44898	-22,36	-26,65
Šilumos gamybos, tiekimo, pardavimas (pelnas +, nuostolis -)	-56.111	104.979	-97.710	87,09	-6,92
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų administravimas (pelnas +, nuostolis -)	18.591	6.945	12.907	-62,64	85,85
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų techninė priežiūra (pelnas +, nuostolis -)	-7.167	-3.775	-11.025	-47,33	192,05
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimas (pelnas +, nuostolis -)	-5.812	13.999	17.663	-340,86	26,17
Daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų remontas (pelnas +, nuostolis -)	-6.717	15.634	-3.807	-332,75	-124,35
Kita veikla (pelnas +, nuostolis -)	-21.626	10.963	37.074	-150,69	238,17

Nuostolingos dvi įmonės veiklos ir to pagrindinės priežastys:

1. Šilumos tiekimo veikla. Jos nuostoliai susidaro dėl:

- 1) Vadovaujantis atnaujinta Šilumos kainų nustatymo metodika, į šilumos kainą neleidžiama įskaičiuoti šilumos punktų amortizacijos sąnaudų, kurių 2015 m. buvo priskaičiuota 17,2 tūkst. Eur. Jie iškarto tampa įmonės nuostoliais;
- 2) Buvo priimtas sprendimas šilumos kainas perskaičiuoti avansu (to nereikalauja įstatymai ir metodikos), dar tik modernizuojant katilines, siekiant sumažinti šilumos kainas gyventojams. Sumažinta kaina įsigaliojo 2015 m. sausio 1 d., kai tuo tarpu katilinėse prie pigesnio kuro buvo pereita tik metų eigoje. Taip patirta apie 46,5 tūkst. Eur. Papildomų sąnaudų kurui;

- 3) Po modernizacijos atsirado galimybė automatizuoti Babtų katilinę, todėl buvo atleisti 3 darbuotojai ir jiems išmokėta beveik 12,4 tūkst. eurų kompensacija su mokesčiais. Be to, jų etatai jau nebebuvo įtraukti į šilumos kainą įsigaliojusią 2015 m. sausio 1d., nors jie atleisti tik vasarą. Taip prarasta dar 9,5 tūkst. Eur.
2. Daugiabučių techninė priežiūros ir remontų veikla taip pat nuostolinga. Kadangi daugiabučių renovacija Kauno rajone tik išibėgėja ir dauguma daugiabučių yra seni ir reikalauja papildomos priežiūros, yra atliekama daug remonto ir avarijų likvidavimo darbų, neatsižvelgiant ar daugiabučiai turi sukauptų lėšų.

Ekonominiai rodikliai. UAB Komunalinių paslaugų centro ekonominių rodiklių analizė susideda esamai situacijai dviejų svarbiausių rodiklių grupių: trumpalaikio mokumo ir apyvartumo rodiklių analizės.

Vieni svarbiausių rodiklių – tai trumpalaikio mokumo rodikliai, kurie parodo esminį UAB Komunalinių paslaugų centro sugebėjimą padengti trumpalaikius įsipareigojimus. Bendras likvidumas nuo 2013 m. mažėja. 2015 m. UAB Komunalinių paslaugų centro trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus beveik 2,8 karto (7 lentelė). Norint išlaikyti finansinę pusiausvyrą ir laiku įvykdyti trumpalaikius įsipareigojimus reikia, kad UAB Komunalinių paslaugų centro trumpalaikis turtas kasmet būtų 2 kartus didesnis už trumpalaikius įsipareigojimus. Kaip ir 2014 m., taip ir 2015 m. bendrojo likvidumo rodiklis yra per aukštas, todėl įmonė turi galimybę didinti trumpalaikius įsipareigojimus, nesukeldama papildomų rizikų.

Kritinio likvidumo rodiklis parodo, ar pareikalavus UAB Komunalinių paslaugų centras galėtų greitai padengti įsipareigojimus. Šis rodiklis padeda įvertinti trumpalaikį mokumą, be to, jis turėtų būti ne mažesnis už 0,5, o yra beveik 2,5. Taigi įmonės trumpalaikis mokumas yra stabilus.

7 lentelė

Trumpalaikio mokumo rodiklių dinamika

Rodiklis	Formulė	2014 m.	2015 m.
Bendras likvidumas	Trumpalaikis turtas/ trumpalaikiai įsipareigojimai	3,91	2,79
Kritinis likvidumas	(Trumpalaikis turtas - Atsargos) /trumpalaikiai įsipareigojimai	3,38	2,42

Rodiklių reikšmės rodo, kad įmonės mokumo rodikliai yra geri, todėl yra galimybė didinti įsipareigojimus, skolintis ar plėsti veiklą.

Pirkėjų įsiskolinimai yra aktuali problema UAB Komunalinių paslaugų centrui, nes tai sukelia pasekmes, pavyzdžiui, jaučiamas apyvartinių lėšų trūkumas. Pirkėjų įsiskolinimai 2015 m. sumažėjo 4 proc., tačiau debeto skolos trukmė padidėjo nuo 161 d. iki 169 d. (8 lentelė), nes dar labiau nei pirkėjų įsiskolinimai sumažėjo veiklos apimtys. Vadinasi net ir mažinant pirkėjų įsiskolinimus vis didesnę apyvartinių lėšų dalis yra iššaldyta klientų įsiskolinimuose.

Kredito skolos įmonėje 2015 m. sumažėjo 31,03 proc. ir sudarė 56,3 tūkst. Eurų, kas yra tik einamieji įsiskolinimai. Kredito skolos trukmė UAB Komunalinių paslaugų centre nuo 37,61 d. sumažėjo iki 29,40 d. Visos sutartys pasirašytos su 30 d. išsimokėjimo terminu, ką ir atspindi rodiklis. Tai rezervas, ir esant apyvartinių lėšų stygiui būtų galima trukmę pailginti.

8 lentelė

Skolos trukmės kaita

Rodiklis	Formulė	2014 m.	2015 m.
Debeto įskolos trukmė	Pirkėjų įskolos * 360/Pardavimo pajamos	161,11	168,97
Kredito įskolos trukmė	Įskolos tiekėjams * 360/Pardavimo savikaina	37,61	29,40

Su aplinkosaugos klausimais susijusi informacija: UAB Komunalinių paslaugų centras, vykdydamas savo veiklą, siekia taupiai naudoti gamtos išteklius, diegti ne tokias taršias aplinkai technologijas, vadovautis aplinkosaugą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimais ir taikyti prevencijos priemones, mažinančias kenksmingumą aplinkai.

Su personalo klausimais susijusi informacija: Vadovybė daug dėmesio skiria darbo efektyvumui didinti ir vartotojų aptarnavimo kokybei gerinti. Vadovų ir specialistų kvalifikacijos lygis atitinka užimamas pareigas, kitų darbuotojų darbo stažas ir praktinis dalyko žinojimas leidžia dirbti užimamose pareigose. Darbuotojų kvalifikacijai kelti darbuotojai siunčiami į mokymus.

Darbuotojų kaitos problema bendrovėje nedidelė. Automatizavus dalį veikos, buvo optimizuotas personalas, atleidžiant dalį tos srities darbuotojų.

3. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis.

- Atsargų likutis ataskaitinių metų pabaigoje buvo 71908 Eur (aiškinamojo rašto 3 priedas), iš jų: durpių vertė sudarė 5056 Eur, suskystintų dujų – 423 Eur, dyzelino – 4873 Eur, baldų – 7964 Eur ir kitos.

- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų pagrindą sudaro sąnaudos, susijusios su Babtų ir Karmėlavos katilinių rekonstrukcija - 9,4 tūkst. Eur.

-

4. Visų įmonės įsigytų ir turimų savų akcijų skaičius, jų nominali vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2015-12-31 sudarė 2234215 Euro. Įstatinis kapitalas lygus 0,29 Euro vertės 7704189 akcijų skaičiui. Bendrovė savų akcijų neturi. Visos akcijos nuosavybės teise priklauso Kauno rajono savivaldybės tarybai.

5. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų ir perleistų savų akcijų skaičius, jų nominali vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro.

Per ataskaitinį laikotarpį savų akcijų įsigyta nebuvo.

6. Informacija apie apmokėjimą už savas akcijas, jeigu jos įsigijamos ar perleidžiamos už užmokestį.

Apmokėjimas už akcijas, įsigyjant jas už užmokestį, nebuvo vykdomas.

7. Svarbūs įvykiai po finansinių metų pabaigos.

- Toliau tęsiamas daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) programa. Priduoti dar 3 namai.
-

8. Įmonės veiklos planai ir prognozės.

Įmonės veiklos planas ir prognozės pateikiamos UAB Komunalinių paslaugų centro 2016 m. veiklos plane (planas pridedamas).

9. Informacija apie įmonių grupės tyrimų ir plėtros veiklą.

UAB Komunalinių paslaugų centras nuolatos stebi ir vertina rinką, kad galėtų pasiūlyti naujas paslaugas Kauno rajono savivaldybės gyventojams, seniūnijoms ir įmonėms.

10. Informacija apie įmonės filialus ir atstovybes.

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

11. Kai įmonių grupė naudoja finansines priemones ir tai yra svarbu vertinant įmonių grupės turtą, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus, atskleidžiami finansinės rizikos valdymo tikslai, naudojamos apsidraudimo priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo sandorių apskaita, ir įmonių grupės kainų rizikos, kredito rizikos, likvidumo rizikos ir pinigų srautų rizikos mastas.

Tokių veiksmų bendrovė 2015 m. neatliko.

Direktorius

Rimantas Vitkauskas