

PATVIRTINTA

Akmenės rajono savivaldybės mero
2025 m. gruodžio 31 d. potvarkiu
Nr. M- 440



UAB Naujosios Akmenės autobusų parko 3 metų (2026–2028 metų) strateginis veiklos planas

1. BENDROSIOS NUOSTATOS

2026–2028 m. strateginis veiklos planas (toliau – Planas) rengiamas atsižvelgiant:

1. Į bendrovės esamą būklę;
2. Į 2023-12-27 Akmenės rajono savivaldybės mero potvarkio Nr. M-422 „Dėl akcininko lūkesčio rašto uždarnosios akcinės bendrovės Naujosios Akmenės autobuso parkui patvirtinimo“ nuostatas;
3. 2025 m. balandžio 24 d. Akmenės rajono savivaldybės mero potvarkio Nr. M-137 „Dėl Akmenės rajono savivaldybės mero 2023 m. gruodžio 27 d. potvarkio Nr. M-425 „Dėl Akmenės rajono savivaldybės valdomų įmonių ir viešųjų įstaigų strateginių veiklos planų, metinių biudžetų sudarymo, jų įgyvendinimo bei vadovaujančių darbuotojų darbo apmokėjimo nustatymo tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“ II skyriaus „Strateginio veiklos plano, metinių biudžetų sudarymas ir tvirtinimas“ nuostatomis.

2. BENDROVĖS PRISTATYMAS

UAB Naujosios Akmenės autobusų parkas (toliau – Bendrovė) keleivius veža 22 vietinio (priemiestinio) reguliaraus ir 3 tolimojo reguliaraus susisiekimo maršrutais, užsakomaisiais ir specialiaisiais reisais. Keleivius veža dvidešimt Mercedes-Benz, Temsa, Autosan, Isuzu, Scania ir Iveco markių autobusų.

Papildomai bendrovė eksploatuoja autobusų stotį, užsiima siuntų gabenimo veikla.

Ypatingas dėmesys yra skiriamas eismo saugumui. Išvykstant į maršrutus ir grįžus iš jų tikrinama autobusų techninė būklė. Kasdien prieš pradedant darbą tikrinamas vairuotojų blaivumas. Visi keleiviai, važiuojantys bendrovės autobusais, yra apdrausti nuo nelaimingų atsitikimų.

UAB Naujosios Akmenės autobusų parkas – patikimas keleivių vežėjas.

3. STRATEGINIS VEIKLOS PLANAS (2026–2028 METAMS)

UAB Naujosios Akmenės autobusų parko misija – užtikrinti nepertraukiamą keleivių mobilumą Akmenės rajone, atsižvelgiant į vartotojų poreikius bei garantuoti autobusų maršrutų prieinamumą, patogumą, saugumą ir dėmesingumą keleiviams.

UAB Naujosios Akmenės autobusų parko vizija – moderni, konkurencinga ir patikima įmonė, teikianti kokybiškas keleivių pervežimo autobusais paslaugas.

UAB Naujosios Akmenės autobusų parko vertybės:

1. Profesionalumas;
2. Atsakomybė;
3. Pagarba žmogui.

UAB Naujosios Akmenės autobusų parko strateginiai tikslai:

1. Ilgalaikiai tikslai:
 - 1.1. Viešojo transporto paslaugos (reguliarumas, kelionės trukmė) kokybės užtikrinimas bei teikiamų paslaugų prieinamumas.
 - 1.2. Autobusų parko atnaujinimas naujais autobusais (detali informacija 1 lentelėje).
 - 1.3. Materialinės bazės ir administracinio pastato modernizavimas (detali informacija 1 lentelėje).
 - 1.4. Sistemingas darbuotojų kvalifikacijos kėlimas. Kiekvienais metais darbuotojų kvalifikacijai skirti yra numatomos lėšos bendrovės biudžete (apie 2000 eurų).
2. Trumpalaikiai tikslai:
 - 2.1. Žemagrindžių elektrinių autobusų eksploatavimo ypatumų įsisavinimas;
 - 2.2. Išmaniųjų tachografų įsigijimas ir įrengimas;
 - 2.3. Reklamos ploto nuoma ant autobusų (informacijos sklaida dėl galimybės pasinaudoti reklamos plotu ant autobusų, patvirtinti reklamos ploto įkainiai).

1 lentelė

Uždaviniai ir priemonės 2026–2028 metų strateginio plano tikslams įgyvendinti

2026 metai		
1.	Išmaniųjų tachografų pirkimas (3 vnt.)	I ketvirtyje planuojama įsigyti išmaniuosius tachografus, kadangi nuo 2025 m. visos transporto priemonės, vykstančios už Lietuvos Respublikos ribų privalo turėti naujos kartos išmaniuosius tachografus. Planuojama vertė 5000 eurų be PVM.
2.	Naujo ne mažiau kaip 50 vietų autobuso pirkimas (1 vnt.)	IV ketvirtį planuojama įsigyti ne mažiau kaip 50 vietų naują autobusą tolimojo (reguliaraus) susisiekimo maršrutams ir užsakoviesiems reisams, kurio vertė iki 320 000 eurų be PVM. Planuojamas finansavimo šaltinis – įstatinio kapitalo padidinimas.
3.	Vidaus kanalizacijos įrengimas ir prisijungimo prie nuotekų sistemos ir	II ketvirtį, atsižvelgiant į LEZ teritorijoje vykdomus projektus, šalia Bendrovės teritorijos nutiesta nuotekų sistema, jungsimės prie šios sistemos. Planuojama suma – 25 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.

	sanitarinių mazgų įrengimas dirbtuvėse	
2027 metai		
1.	Ne mažiau kaip 30 vietų žemagrindžio autobuso pirkimas (2 vnt.)	III ketvirtį planuojama įsigyti 2 ne mažiau kaip 30 vietų žemagrindžius autobusus vietinio reguliaraus susisiekimo maršrutams, kurių vertė iki 280 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – lizingo būdu, sumokant pradinę įmoką.
2.	Investicijų skyrimas remonto bazės modernizavimui	III ketvirtį materialinės bazės atnaujinimas pradedamas nuo remonto dirbtuvių rekonstrukcijos. I etapas – stogo šiltinimas ir drenažo įrengimas su pamatų hidroizoliavimu – 72 600 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.
3.	Administracinio pastato patalpų remontas	II–III ketvirtį planuojamas administracinio pastato patalpų 1 ir 2 aukštų remontas (elektros instaliacijos pakeitimas, 2 aukšto įrengimas, 1 aukšte sanitarinio mazgo įrengimas, administracijos kabinetų remontas). Planuojama suma – 70 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.
4.	Autobusų plovyklos įrengimas	III ketvirtyje planuojamas autobusų plovyklos įrengimas su vandens valymo įrenginiais. Planuojama suma – 60 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.
2028 metai		
1.	Ne mažiau kaip 30 vietų žemagrindžio autobuso pirkimas (2 vnt.)	III ketvirtį planuojama įsigyti 2 ne mažiau kaip 30 vietų žemagrindžius autobusus vietinio reguliaraus susisiekimo maršrutams, kurių vertė iki 300 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – lizingo būdu, sumokant pradinę įmoką.

4. VIDAUS IR IŠORĖS VEIKLOS ANALIZĖ (SSGG)

STIPRYBĖS	SILPNYBĖS
1. Patikimumas 2. Lojalumas 3. Lankstumas 4. Optimizuotas maršrutų skaičius ir dažnumas	1. Sudėtingas keleivių skaičiaus planavimas 2. Konkurencija tarp paslaugų tiekėjų 3. Veikla griežtai reguliuojama LR įstatymais 4. Mažai skiriama investicijų autobusų remonto bazės modernizavimui ir jo techninio lygio kėlimui.
GALIMYBĖS	GRĖSMĖS
1. Plėsti vežimo paslaugas specialiaisiais reisais 2. Kurti strategiją, atsižvelgiant į valstybinių institucijų reikalavimus, klientų poreikius	1. Darbuotojų senėjimas. 2. Kvalifikuotų darbuotojų trūkumas.

5. BENDROVĖS ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA IR VALDYMAS

5.1. Išorės veiksniai:

Bendrovė veiklą vykdo vadovaudamasi Lietuvos Respublikos įstatymais, reguliuojančiais keleivių vežimą, Akmenės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Akmenės rajono savivaldybės mero potvarkiais ir kitais teisės aktais.

Bendrovės veiklos rezultatai įtakoja ekonominiai ir socialiniai veiksniai – gyventojų pragyvenimo lygis, skirtingas gyventojų tankumas atskiruose Akmenės rajono vietovėse.

5.2. Vidaus veiksniai:

Parengtos vidaus darbo taisyklės, pareigybiniai nuostatai, organizacinė struktūra, Bendrovės veiklą reglamentuojančios tvarkos. Veikla vykdoma vadovaujantis direktoriaus įsakymais. Gautų ir siunčiamų dokumentų apskaita, vizavimas, susipažinimas vykdomas per dokumentų valdymo sistemą „Kontora“.

Bendrovėje darbo organizavimui naudojamos šios programos:

1. Buhalterinės apskaitos programa „Agnum“;
2. Keleivinių bilietų kasos aparatų duomenų apskaitos programa;
3. Programinė įranga „Autoinfo“;
4. Geografinės padėties stebėjimo programa;
5. Kompiuterizuota kasos sistema „Altera“;
6. Degalinės kuro apskaitos programa;
7. Dokumentų valdymo sistema „Kontora“.

Pagrindiniai finansiniai ištekliai – gaunamos pajamos vežant keleivius tolimojo, vietinio (priemiestinio) reguliaraus susisiekimo maršrutais, užsakomaisiais ir specialiais reisais.

Bendrovės administracija, dirbtuvės ir autobusų stovėjimo aikštelės yra 2,5 km nuo Naujosios Akmenės miesto adresu: J. Dalinkevičiaus g. 1 Naujoji Akmenė. Vieta patogi dėl teritorijos dydžio, gamybinių ir administracinių patalpų sutelkimo vienoje vietoje, tačiau patiriamos papildomos kuro sąnaudos, nes autobusams reikia važiuoti į mieste esančią autobusų stotį ir grįžti atgal.

Apskaitos ir vidaus kontrolės sistema yra bendrovės valdymo sistemos dalis.

Vidaus kontrolės pagrindinis tikslas yra užtikrinti, kad veikla būtų vykdoma įstatymų, kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Šia sistema siekiama užtikrinti informacijos patikimumą ir išsamumą bei garantuoti planų, įstatymų ir teisės aktų bei sutarčių laikymąsi.

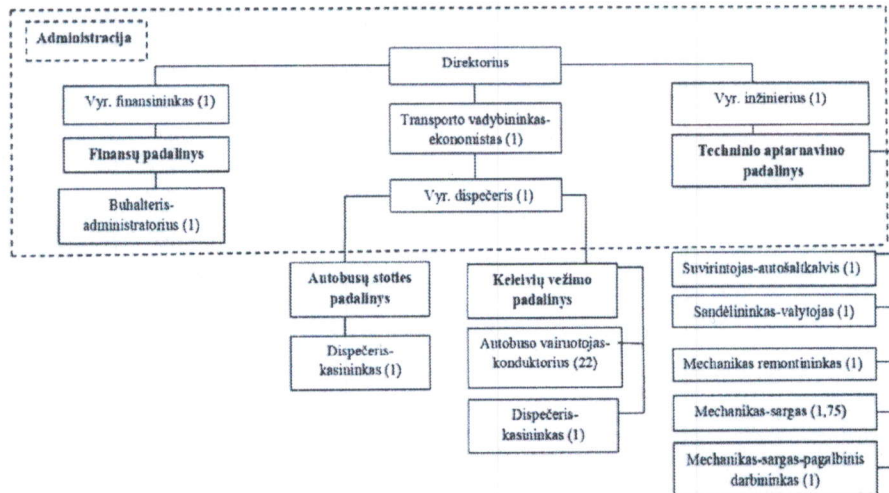
Bendrovė turi kokybės vadybos, darbuotojų sveikatos ir saugos vadybos bei aplinkos apsaugos vadybos sertifikatus:



Bendrovė – patikimas darbdavys, atsakingai organizuojantis darbuotojų darbų saugos ir sveikatos priežiūrą. UAB Naujosios Akmenės autobusų parko ir autobusų stoties teritorijose veikia vaizdo stebėjimo kameros, užtikrinančios saugumą ir leidžiančios stebėti įvažiavimus, transporto priemonių, bei žmonių judėjimą.

Bendrovėje autobusų vairuotojai-konduktoriai bei autobusų stoties personalas aprūpinami darbo drabužiais, taip siekiant formuoti estetišką, atpažįstamą kultūrinę aplinką.

1 paveiksle pavaizduota nuo 2024 m. rugsėjo 27 d. direktoriaus įsakymu Nr. A-32 „Dėl valdymo struktūros, pareigybės ir etatų sąrašo patvirtinimo“ patvirtinta Bendrovės organizacinė struktūra:



1 pav. UAB Naujosios Akmenės autobusų parko organizacinė struktūra

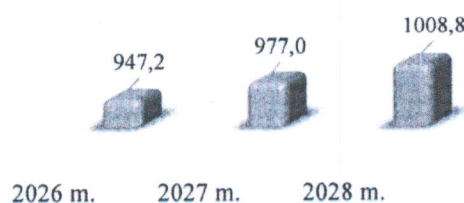
Direktorius tiesiogiai vadovauja vyriausiajam finansininkui, vyriausiajam inžinieriui ir transporto vadybininkui-ekonomistui. Darbuotojai komunikuoja tarpusavyje sprenddami problemas, o direktorius priima galutinį sprendimą. Komunikacijai ir sprendimų priėmimams naudojama dokumentų valdymo sistema „Kontora“, elektroniniai paštai, ryšių priemonės, susirinkimai.

Bendrovė pastoviai vykdo darbo organizavimo pokyčius savo veikloje, pagal poreikius koreguoja bendrovės valdymo struktūrą bei pareigybės ir etatų sąrašus. Šiuo metu Bendrovėje dirba 35 darbuotojai. Esminių pasikeitimų struktūroje neplanuojama, kadangi atliktas darbuotojų skaičiaus optimizavimas užtikrina sklandžią Bendrovės veiklą.

6. 2026–2028 METŲ VEIKLOS PAJAMŲ, SĄNAUDŲ IR FINANSINĖS VEIKLOS REZULTATŲ PLANAS

Pardavimo pajamos 2026–2028 m. didės 3,1–6,5 procento.

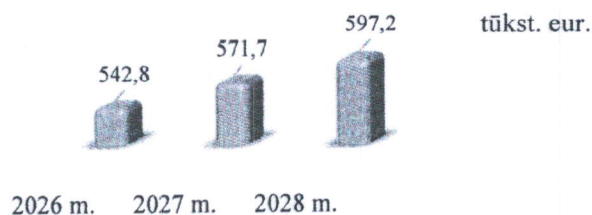
tūkst. eur.



2 pav. Prognozuojamos pardavimo pajamos

2026 m. biudžeto pardavimo pajamos sudarys 947,2 tūkst. euro. Nuo 2026 m. sausio 1 d. planuojame padidinti tolimojo reguliaraus susisiekimo maršrutų tarifus dėl padidėjusio PVM tarifo nuo 9 iki 12 procentų. Siekiant konkuruoti su kitų parkų paslaugomis, situacija dėl dyzelino kainų stebima ir reaguojama į rinkos pokyčius metų eigoje.

Pardavimo savikaina 2026–2028 m. didės 5,3–10,0 procento.

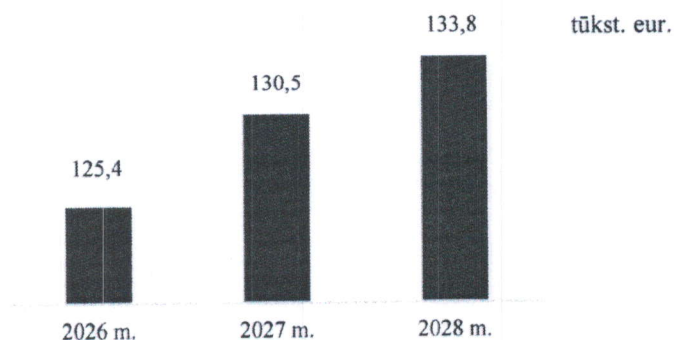


3 pav. Prognozuojama pardavimo savikaina

3 paveiksle pardavimo savikainos sumos nurodytos, įvertinus nuostolių dengimą vietinio (priemiestinio) reguliaraus susisieikimo maršrutuose. Pagrindinė savikainos didėjimo priežastis – darbuotojų darbo užmokesčio, dyzelino, prekių ir paslaugų kainų augimas, naujai įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

2026–2028 metais prognozuojamas iki 4,1–6,7 procento pardavimo sąnaudų didėjimas.

Prognozuojamos pardavimo sąnaudos didėja dėl darbo užmokesčio, ilgalaikio turto

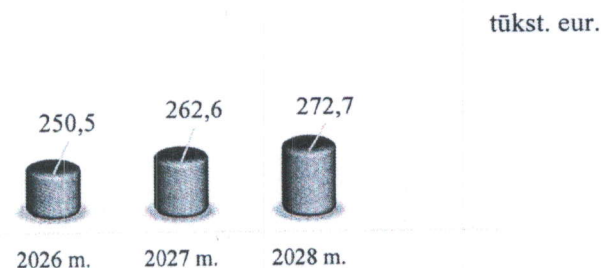


4 pav. Prognozuojamos pardavimo sąnaudos

nusidėvėjimo, elektros energijos, paslaugų ir kitų sąnaudų augimo.

2026–2028 metais prognozuojamas iki 8,9 procento bendrųjų administracinių sąnaudų didėjimas.

Prognozuojamos bendrosios administracinės sąnaudos didėja dėl darbo užmokesčio ir paslaugų sąnaudų augimo:

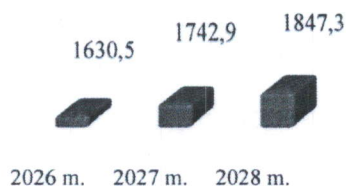


5 pav. Prognozuojamos bendrosios administracinės sąnaudos

2026–2028 m. Bendrovė planuoja pelną prieš apmokestinimą. 2026 m. – 15 389 eurų, 2027 m. – 2 851 eurą, 2028 m. – 308 eurus.

2026–2028 metais prognozuojamas bendrovės ilgalaikis turtas didėja nuo 1 630,5 tūkst. eurų iki 1 847,3 tūkst. eurų.

tūkst. eur.



6 pav. Prognozuojamas ilgalaikis turtas

Bendrovės ilgalaikio turto vertė padidėja dėl 2026–2028 m. numatomų įsigyti naujų autobusų.

Kartu su 2026–2028 m. strateginio veiklos plano aprašymu teikiame šiuos priedus:

1. Bendrovės prognozuojamų 3 ateinančių metų pelno (nuostolių) ataskaitą (1 priedas);
2. Bendrovės prognozuojamų 3 ateinančių metų balanso ataskaitą (2 priedas);
3. Bendrovės prognozuojamų 3 ateinančių metų finansinių rodiklių ataskaitą (5 priedas).

7. STRATEGINIO PLANO ĮGYVENDINIMO PRIEŽIŪRA – STEBĖSENOS PROCESAS

Planas yra dokumentas, kuriame suformuoti tikslai, uždaviniai ir priemonės, numatytos lėšos ir finansavimo šaltiniai joms įgyvendinti.

Plano stebėseną atliekama viso proceso metu. Vadovaudamasi 2025 m. balandžio 24 d. Akmenės rajono savivaldybės mero potvarkio Nr. M-168-1 „Dėl Akmenės rajono savivaldybės mero 2023 m. gruodžio 27 d. potvarkio Nr. M-137 „Dėl Akmenės rajono savivaldybės valdomų įmonių ir viešųjų įstaigų strateginių veiklos planų, metinių biudžetų sudarymo, jų įgyvendinimo bei vadovaujančių darbuotojų darbo apmokėjimo nustatymo tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“ III skyriaus „Strateginio veiklos plano įgyvendinimo vertinimas“ 17 punktu, Bendrovė iki kiekvienų metų kovo 30 d. teikia strateginio veiklos plano įgyvendinimo ataskaitą.

Bendrovės direktorius stebi kaip įgyvendinami strateginiai tikslai, ar darbuotojai vykdo pavestus uždavinius, ar vykdomos priemonės yra efektyvios.

Direktorius

Darius Janušauskas

UAB Naujosios Akmenės autobusų parko
2026-2028 m. strateginio veiklos plano
1 priedas

**UAB NAUJOSIOS AKMENĖS AUTOBUSŲ PARKO PROGNOZUOJAMŲ 2026–2028
METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

(Eurai)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	2026 metai	2027 metai	2028 metai
1.	PARDAVIMO PAJAMOS	947 230	977 018	1 008 763
2.	PARDAVIMO SAVIKAINA	-542 844	-571 661	-597 243
3.	BIOLOGINIO TURTO TIKROSIOS VERTĖS POKYTIS			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	404 386	405 357	411 520
5.	PARDAVIMO SĄNAUDOS	-125 359	-130 515	-133 772
6.	BENDROSIOS ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	-250 484	-262 601	-272 720
7.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI	5 250	6 711	6 200
8.	INVESTICIJŲ Į PATRONUOJANČIOS, 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	-18 404	-16 101	-10 920
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	15 389	2 851	308
14.	PELNO MOKESTIS	-2616	-485	-52
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	12 773	2 366	256

UAB Naujosios Akmenės autobusų parko
2026-2028 m. strateginio veiklos plano
2 priedas

UAB NAUJOSIOS AKMENĖS AUTOBUSŲ PARKO PROGNOZUOJAMŲ 2026–2028 METŲ BALANSO ATASKAITA

(Eurais)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	2026 metai	2027 metai	2028 metai
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1 630 518	1 742 864	1 847 260
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	0	0	0
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga			
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1 600 773	1 718 519	1 828 315
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	103 282	94 330	85 378
2.3.	Mašinos ir įranga	42 087	40 659	39 231
2.4.	Transporto priemonės	1 404 439	1 534 173	1 655 957
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	50 965	49 357	47 749
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS	0	0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	29 745	24 345	18 945
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas	29 745	24 345	18 945
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	175 898	93 340	94 845
1.	ATSARGOS	9 909	10 512	10 679
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	9 909	10 512	10 679
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			

1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai			
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	120 465	52 572	54 649
2.1.	Pirkėjų skolos	53 265	49 772	51 698
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	67 200	2 800	2 951
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	0	0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	45 524	30 256	29 517
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	8 126	7 956	8 055
	TURTO IŠ VISO	1 814 542	1 844 160	1 950 160
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	1 166 958	1 156 551	1 154 441
1.	KAPITALAS	961 854	961 854	961 854
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	961 854	961 854	961 854
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	192 331	192 331	192 331
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	96 185	96 185	96 185
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai	96 146	96 146	96 146
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	12 773	2 366	256
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	12 773	2 366	256
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	256 249	208 409	160 569
F.	ATIDĖJINIAI	71 407	66 933	62 458
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai	71 407	66 933	62 458
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	319 928	412 267	572 692
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	169 323	186 880	300 214
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	86 241	123 192	265 920
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	83 082	63 688	34 294
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			

1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	150 605	225 387	272 478
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	32 903	101 438	146 438
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	29 394	29 394	29 394
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	21 241	30 555	33 908
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	2 616	485	52
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	61 541	60 515	59 575
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2 910	3 000	3 111
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	1 814 542	1 844 160	1 950 160

UAB Naujosios Akmenės autobusų parko
2026-2028 m. strateginio veiklos plano
3 priedas

UAB NAUJOSIOS AKMENĖS AUTOBUSŲ PARKO PROGNOZUOJAMŲ 2026–2028 METŲ FINANSINIŲ RODIKLIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Bendrasis skolos rodiklis (dar gali būti vadinamas skolos / turto santykiu)	2026 metai	2027 metai	2028 metai
1.	<i>Isipareigojimai / turtas</i> KOMENTARAS: koeficientas rodo, kokia dalis skolintų lėšų panaudojama įmonės turtui sudaryti. Kuo šis rodiklis didesnis, tuo aukštesnė tikėtina rizika kreditoriams. Bendrasis skolos rodiklis parodo, kokia skolintų lėšų dalis panaudojama formuojant įmonės turtą. Jei šio rodiklio reikšmė nedidėja, įmonė yra patrauklesnė, nes akcininkai suinteresuoti, kad ji kuo mažiau disponuotų skolintu turtu. Bendrojo skolos rodiklio rekomenduojama reikšmė yra 0,3 – 0,5 (t. y. rodiklis neturėtų viršyti 0,50).	0,18	0,22	0,29
2.	Pirkėjų įsiskolinimo apyvartumas (dienomis) (Pirkėjų įsiskolinimas * 365) / pardavimo pajamos KOMENTARAS: pirkėjų įsiskolinimo apyvartumas (dienomis) parodo, kaip ilgai įmonė užtrunka surinkdama gautinas lėšas iš pirkėjų. Pirkėjų įsiskolinimo apyvartumo (dienomis) rodiklis naudingas tuo, kad parodo įmonės gebėjimą pasirinkti prekybos partnerius, nes jei įmonė daug prekių parduos skolon, jai gali pritrūkti apyvartinių lėšų, kas sukeltų veiklos sutrikimų. Normali pirkėjų įsiskolinimo riba yra 1 – 2 mėnesių trukmė (rodiklis turėtų būti mažesnis nei 60 dienų) ir jei ši riba viršijama, įmonei iškyla pavojus didinti savo įsiskolinimus. Skirtinguose veiklos sektoriuose gali būti skirtingos rodiklio reikšmės. Reikia atkreipti dėmesį, kad ne visuomet prastesnis apyvartumo rodiklis reiškia neefektyvų valdymą. Ilgesnio periodo pirkėjų atsiskaitymas gali būti nulemtas kelių priežasčių: tokia įmonės pardavimų strategija; įmonė priklausoma nuo kelių klientų, kurie yra išsiderėję ilgesnį atidėjimą; neefektyvus darbas su klientais surenkant lėšas. Tačiau reikia nepamiršti, kad jei klientai yra nuolatiniai, pernelyg aktyvus darbas su klientais surenkant lėšas paprasčiausiai gali pasibaigti tokių klientų praradimu.	21	19	19
3.	Skolų tiekėjams apyvartumas (dienomis) (Skolos tiekėjams * 365) / pardavimo savikaina KOMENTARAS: skolų tiekėjams apyvartumas (dienomis) rodo, kiek dienų įmonė vidutiniškai užtrunka iki atsiskaitymo su savo tiekėjais (t. y. per kiek laiko vidutiniškai įmonė atsiskaito su kreditoriais). Kuo rodiklio reikšmė aukštesnė, tuo įmonė mažiau patraukli savo tiekėjams (nevertinant kitų faktorių). Žinoma, praktikoje niekas labai neskuba atsiskaityti, nors visi norėtų, kad su jais atsiskaitytų greičiau. (Taip jau yra, kad su pinigais atsisveikinti sunkiau nei juos priimti). Uždelstas atsiskaitymas turi ir neigiamų, ir teigiamų pusių (taupomas apyvartinis kapitalas).	14	20	21

* Apyvartumas (dienomis) parodo, kiek dienų vidutiniškai trunka tam tikros turto rūšies atitinkama apytakos stadija

PATVIRTINTA

Akmenės rajono savivaldybės mero

2025 m. gruodžio 31 d. potvarkiu Nr. M-420

(Akmenės rajono savivaldybės mero

2026 m. gegužės 20 d. potvarkio Nr. M-134 redakcija)

1 lentelė

Uždaviniai ir priemonės 2026–2028 metų strateginio plano tikslams įgyvendinti

2026 metai		
1.	Išmaniųjų tachografų pirkimas (3 vnt.)	Kadangi nuo 2025 m. visos transporto priemonės, vykstančios už Lietuvos Respublikos ribų, privalo turėti naujos kartos išmaniuosius tachografus, planuojama per 2026 m. įsigyti tachografų, kurių vertė 5 000 eurų be PVM: 1.I ketvirtį įsigytas 1 vnt., kurio vertė 1 018 eurų. 2.IV ketvirtį planuojama įsigyti likusius 2 vnt., kurių vertė iki 3 982 eurų. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.
2.	Naujo arba naudoto ne mažiau kaip 50 vietų autobuso pirkimas (1 vnt.)	III ketvirtyje planuojama įsigyti ne mažiau kaip 50 vietų naują arba naudotą (ne senesnę kaip 4 metų) autobusą tolimojo (reguliaraus) susisiekimo maršrutams ir užsakomiesiems reisams, kurio vertė iki 320 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltiniai: 1. Įstatinio kapitalo padidinimas 299 999,78 eurų. 2. Nuosavos lėšos 20 000,22 eurų.
2027 metai		
1.	Vidaus kanalizacijos įrengimas ir prisijungimo prie nuotekų sistemos ir sanitarinių mazgų įrengimas dirbtuvėse	II ketvirtį, atsižvelgiant į LEZ teritorijoje vykdomus projektus, šalia Bendrovės teritorijos nutiesta nuotekų sistema, prie kurios planuojama prisijungti. Planuojama suma – 25 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.
2.	Ne mažiau kaip 30 vietų žemagrindžio autobuso pirkimas (2 vnt.)	III ketvirtį planuojama įsigyti 2 ne mažiau kaip 30 vietų žemagrindžius autobusus vietinio reguliaraus susisiekimo maršrutams, kurių vertė iki 280 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – lizingo būdu, sumokant pradinę įmoką.
3.	Autobusų plovyklos įrengimas	III ketvirtį planuojamas autobusų plovyklos įrengimas su vandens valymo įrenginiais. Planuojama suma – 60 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.
2028 metai		
1.	Ne mažiau kaip 30 vietų žemagrindžio autobuso pirkimas (2 vnt.)	III ketvirtį planuojama įsigyti 2 ne mažiau kaip 30 vietų žemagrindžius autobusus vietinio reguliaraus susisiekimo maršrutams, kurių vertė iki 300 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – lizingo būdu, sumokant pradinę įmoką.
2.	Investicijų skyrimas remonto bazės modernizavimui	III ketvirtį materialinės bazės atnaujinimas pradedamas nuo remonto dirbtuvių rekonstrukcijos. I etapas – stogo šiltinimas ir drenažo įrengimas su pamatų hidroizoliavimu – 72 600 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.
3.	Administracinio pastato patalpų remontas	II–III ketvirtį planuojamas administracinio pastato patalpų 1 ir 2 aukštų remontas (elektros instaliacijos keitimas, 2 aukšto įrengimas, sanitarinio mazgo 1 aukšte įrengimas, administracijos kabinetų remontas). Planuojama suma – 70 000 eurų be PVM. Finansavimo šaltinis – nuosavos lėšos.