

**DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D.
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkis (toliau – Paslaugų ūkis) yra Druskininkų savivaldybės biudžetinė įstaiga, išlaikoma Savivaldybės biudžeto lėšomis. Įstaiga įsteigta 2001 m. kovo 12 d. tarybos 2001-02-28 sprendimu Nr. 280 „Dėl biudžetinės įstaigos Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkio“. Įmonė įregistruota Veisiejų g. 17, įmonės administracija įsikūrusi Veisiejų g.17, Druskininkai. Keičiantis norminiams aktams 2004 m. gruodžio 17 d. išduotas Juridinių asmenų registro registravimo pažymėjimas kodu 152158248.

Paslaugų ūkis teikia gyventojams bei įmonėms mokamas paslaugas pagal savivaldybės tarybos patvirtintas kainas; organizuoja viešuosius darbus, kurių dėka palaikoma švara ir tvarka Druskininkų savivaldybės teritorijoje; dalyvauja įgyvendinant gaisrų gesinimo prevencijos programas; prižiūri ir tvarko Druskininkų mieste ir seniūnijose esančias kapines; organizuoja patikėtų Druskininkų savivaldybės pastatų, pripažintų nereikalingais arba netinkamais naudoti, likvidavimą bei liekamųjų medžiagų išsaugojimą.

Paslaugų ūkiui priklauso Leipalingio ugniagesių komanda, kuri įsikūrusi Alėjos g. 29, Leipalingyje, taip pat miesto viešasis tualetas Vilniaus alėja 9a, Druskininkų mieste esančios kapinės, taip pat Gerdašių ir Leipalingio kapinės. Įmonė turi stalių dirbtuves, esančias Verpėjų 22, Viečiūnuose, saugo ten esančius garažus ir prižiūri teritoriją.

Kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų įstaiga neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį – 49.

Sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolimesnę veiklą Paslaugų ūkis neturi.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga neturi.

Reikšmingų įvykių per ketvirtį nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Per 2017 m. II ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2016 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Nuoroda į 2016 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį internete:
<http://www.dspu.lt/veikla/ataskaitos/>

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio turto likutinė vertė II ketvirčio pabaigoje buvo 356 363,39 eurai: iš valstybės biudžeto 104 495,06 eurų, iš savivaldybės biudžeto 243 022,33eurų, iš kitų lėšų 3 152,32eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 5 693,68 eurų.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis II ketvirčio pabaigoje buvo 22 440,73 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 15 686,70 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 6 754,03 eurų.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (išmokėti atostoginiai, kai darbuotojo atostogos persikelia į kitą ataskaitinį laikotarpį) 1 454,43 eurų ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 2 148,60 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas II ketvirčio pabaigoje 5 892,47 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 33 154,99 eurų: atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis (detalizuota Pažymeje dėl finansavimo sumų Nr. 2, pateiktoje 2017 liepos 18 d.).

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui II ketvirčio pabaigoje sudarė 3 859,10 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 2 714,13 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 1 466,56 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 1 247,57 eurų.

3. Finansavimo sumos

Informacija pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai I ketvirčio pabaigoje 35 938,12 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6 503,65 eurų, sukaupti atostoginiai – 29 434,47 eurų

5. Grynasis turtas

Einamųjų metų sukauptą perviršį ir deficitą sudarė Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaitytų pajamų už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes bei patirtų sąnaudų iš ūkio veiklos programos (SP) skirtumas.

6. Pagrindinės veiklos pajamos

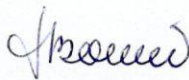
Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: 16 331,50 eurų. Tai pajamos už suteiktas paslaugas (viešojo tualetų naudojimas, nekvalifikuoti darbai ir kt.).

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sumažėjusias darbo užmokesčio sąnaudas, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, įtakojo valstybinės reikšmės priimti politiniai sprendimai: Užimtumo didinimo programos pakeitimas. Dėl šios programos sąlygų pakeitimo Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkyje buvo įdARBINTA 3 kartus mažiau viešųjų darbų darbuotojų nei įprastai ankstesniais metais. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu akivaizdžiai padidėjo transporto sąnaudos. Taip nutiko todėl, kad šiais metais ypatingai gedo Paslaugų ūkio transportas. Buvo atliekama labai daug remonto darbų. Taip pat buvo sunaudota daugiau kuro. Padidėjusias sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudas įtakojo padidėjęs darbų krūvis tvarkant miesto teritoriją. Buvo reikalinga įsigyti įvairių prekių, būtinų miesto švarai ir tvarkai palaikyti.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro spaudos prenumeratos ir turto draudimo sąnaudos, banko komisinių sąnaudos.

Direktorė



Birutė Jonušauskienė

Vyriausioji buhalterė



Kristina Markelytė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkis, BĮ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Veisiejų g. 17, LT-66245 Druskininkai 152158248

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2017 m. birželio 30 d.

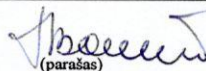
2017 m. liepos 28 d. Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		356 363,39	366 904,13
I.	Nematerialusis turtas		4 201,64	5 180,51
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4 167,14	5 128,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas		34,50	51,75
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		352 161,75	361 723,62
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		304 908,52	307 584,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 019,94	9 153,43
II.6	Transporto priemonės		37 618,95	44 268,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		614,34	716,75
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		71 664,45	66 840,37
I.	Atsargos		22 440,73	26 372,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15 686,70	19 511,53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		6 754,03	6 860,75
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3 603,03	1 864,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos		42 906,56	36 963,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5 892,47	5 283,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33 154,99	29 874,59
III.6	Kitos gautinos sumos		3 859,10	1 804,70
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 714,13	1 639,88
	IŠ VISO TURTO:		428 027,84	433 744,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS		370 522,00	379 229,36
I.	Iš valstybės biudžeto		105 193,88	105 895,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		262 175,80	269 765,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3 152,32	3 568,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		35 938,12	31 668,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35 938,12	31 668,46

II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		6 503,65	56,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		29 434,47	31 228,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	383,92
F.	GRYNASIS TURTAS		21 567,72	22 846,68
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21 567,72	22 846,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 278,96	-2 633,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		22 846,68	25 480,02
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		428 027,84	433 744,50

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Birutė Jonušauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Kristina Markelytė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Druskininkų savivaldybės paslaugų ūkis, BĮ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

152158248 Veisiejų g. 17, LT-66245 Druskininkai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2017 m. birželio 30 d.

DUOMENIS

2017 m. liepos 28 d. Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

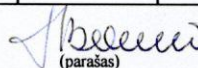
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		363 970,59	379 412,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		347 639,09	364 872,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		74 237,79	101 308,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		237 556,42	198 455,26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		35 844,88	65 108,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16 331,50	14 539,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19 185,90	14 539,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		2 854,40	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		365 249,55	389 531,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		266 782,02	314 433,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 220,88	17 253,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 985,38	16 390,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		14 599,77	2 572,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		148,00	125,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		748,78	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		139,86	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		48 563,91	31 023,09
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		206,10	196,68
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 680,30	7 413,72
XIV.	KITOS		174,55	122,76
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 278,96	-10 119,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 278,96	-10 119,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 278,96	-10 119,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Birutė Jonušauskienė

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Kristina Markelytė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtą pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	105 895,36	73 831,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-74 533,25	0,00	0,00	0,00	105 193,88
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	105 814,27	2 607,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 826,14	0,00	0,00	0,00	104 595,99
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	81,09	71 223,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-70 707,11	0,00	0,00	0,00	597,89
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	269 765,69	224 084,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-231 674,67	0,00	0,00	0,00	262 175,80
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	267 998,54	47 651,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-59 343,90	0,00	0,00	0,00	256 306,29
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 767,15	176 433,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-172 330,77	0,00	0,00	0,00	5 869,51
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3 568,31	35 428,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-35 844,88	0,00	0,00	0,00	3 152,32
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 568,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-415,99	0,00	0,00	0,00	3 152,32
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	35 428,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-35 428,89	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	379 229,36	333 345,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-342 052,80	0,00	0,00	0,00	370 522,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Direktori
Birutė JonušauskaitėVyriausioji buhalterė
Kristina Markelytė