

**DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2017 M. KOVO 31 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. I ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2015 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Nuoroda į 2015 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį internete:
<http://www.dspu.lt/veikla/ataskaitos/>

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio turto likutinė vertė I ketvirčio pabaigoje buvo 361303,39 eurai: iš valstybės biudžeto 104 931,65 eurų, iš savivaldybės biudžeto 246 797,21 eurų, iš kitų lėšų 3428,90 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 6 145,63 eurų.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis I ketvirčio pabaigoje buvo 22 743,43 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 15 587,10 eurų, ūkinis inventorių 135,94 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 7020,39 eurų.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (išmokėti atostoginiai, kai darbuotojo atostogos persikelia į kitą ataskaitinį laikotarpį) 1016,25 eurų ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 1399,81 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas I ketvirčio pabaigoje 4052,06 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 37339,59 eurų: atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis bei nurašytos, bet neapmokėtos atsargos (detalizuota Pažymeje dėl finansavimo sumų Nr. 1, pateiktoje 2017 balandžio 14 d.).

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui I ketvirčio pabaigoje sudarė 1 768,00 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 1 827,07 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 628,94 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 1198,13 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai I ketvirčio pabaigoje 41 629,61 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6 262,03 eurų, mokėtinos sumos darbuotojams – 163,74 eurų, mokėtini veiklos mokesčiai – 5 769,37 eurų. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atostoginiai – 29434,47 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

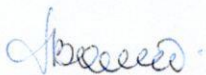
Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: 3931,61 eurų. Tai pajamos už suteiktas paslaugas (viešojo tualetų naudojimas, nekvalifikuoti darbai ir kt.).

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Padidėjusias darbo užmokesčio sąnaudas, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, įtakojo valstybinės reikšmės priimti politiniai sprendimai: minimalios algos kėlimas. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu akivaizdžiai sumažėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos (37 proc.). Tai įtakojo įstaigos veiklos specifika – darbų apimtys ir intensyvumas priklauso nuo oro sąlygų. Kadangi praėjusio ketvirčio orai neleido atlikti daug tvarkymo darbų miesto ir gyvenviečių teritorijoje – atsargų darbams atlikti buvo nurašyta mažiau. Buvo sunaudojama daugiau kuro įvairiems įrenginiams ir mašinoms, nes buvo atliekami miesto valymo nuo atžalų darbai.

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 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. kovo 31 d.

DUOMENIS

2017 m. balandžio 20 d. Nr. 1

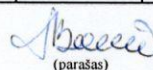
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		126 219,85	129 749,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		122 288,24	125 371,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20 856,00	23 233,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		101 292,83	101 444,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		139,41	693,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 931,61	4 378,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 546,01	4 378,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		614,40	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		132 041,86	132 306,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		99 112,37	94 073,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 600,74	8 640,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12 420,77	12 663,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		4 259,58	1 184,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		148,00	65,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 341,48	11 607,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		103,05	98,34
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 918,85	3 911,87
XIV.	KITOS		137,02	61,34
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-5 822,01	-2 557,36
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		-5 822,01	-2 557,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-5 822,01	-2 557,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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, 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

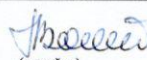
1 2017 m. balandžio 20 d.
(data)

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		361 303,39	366 904,13
I.	Nematerialusis turtas		4 691,07	5 180,51
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4 647,95	5 128,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas		43,12	51,75
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		356 612,32	361 723,62
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		306 246,58	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		8 745,26	9 153,43
II.6	Transporto priemonės		40 954,94	44 268,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		665,54	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		70 146,21	66 840,37
I.	Atsargos		22 743,43	26 372,28
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15 723,04	19 511,53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		7 020,39	6 860,75
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2 416,06	1 864,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos		43 159,65	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		4 052,06	5 283,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		37 339,59	29 874,59
III.6	Kitos gautinos sumos		1 768,00	1 804,70
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 827,07	1 639,88
	IŠ VISO TURTO:		431 449,60	433 744,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS		372 795,32	379 229,36
I.	Iš valstybės biudžeto		105 773,79	105 895,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		263 592,63	269 765,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3 428,90	3 568,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		41 629,61	31 668,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		41 629,61	31 668,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinių cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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		6 262,03	56,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5 261,94	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		29 434,47	31 228,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		671,17	383,92
F.	GRYNASIS TURTAS		17 024,67	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		17 024,67	22 846,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5 822,01	-2 633,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		22 846,68	25 480,02
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		431 449,60	433 744,50

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


(parašas)

Birutė Jonušauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Kristina Markelytė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tiksline paskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsnių lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto 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	20 657,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 779,37	0,00	0,00	0,00	105 773,79	
1.1.	nepinigiamam turui įsigyti	105 814,27	213,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 118,69	0,00	0,00	0,00	105 208,59	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	81,09	20 444,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 960,68	0,00	0,00	0,00	565,20	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	269 765,69	85 937,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-92 110,59	0,00	0,00	0,00	263 592,63	
2.1.	nepinigiamam turui įsigyti	267 998,54	4 001,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 625,68	0,00	0,00	0,00	260 374,44	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 767,15	81 935,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-80 484,91	0,00	0,00	0,00	3 218,19	
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.	nepinigiamam turui 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-139,41	0,00	0,00	0,00	3 428,90	
4.1.	nepinigiamam turui įsigyti	3 568,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-139,41	0,00	0,00	0,00	3 428,90	
4.2.	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	
5.	Iš viso finansavimo sumų	379 229,36	106 595,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-113 029,37	0,00	0,00	0,00	372 795,33	

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

Vytautas J. Bubalis
Kristina Markelytė
Bubalis