

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS PASLAUGŲ ŪKIO 2017 M. RUGSĖJO 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 – 47.

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 III ketvirčio pabaigoje buvo 348 661,96 eurais: iš valstybės biudžeto 104 058,47 eurų, iš savivaldybės biudžeto 2249 472,02 eurų, iš kitų lėšų 3 020,98 eurų, iš savivaldybės biudžeto pajamų už teikiamas paslaugas 5 241,74 eurų.

2. Trumpalaikis turtas

Atsargų likutis III ketvirčio pabaigoje buvo 27 268,29 eurų. Iš jų: medžiagos ir žaliavos 19 475,41 eurų, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) 7 792,88 eurų.

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (išmokėti atostoginiai, kai darbuotojo atostogos persikelia į kitą ataskaitinį laikotarpį) 220,14 eurų, taip pat atlikti mokėjimai už planuojamą įsigyti malkų skaldyklę 4 709,53 eurų bei avansinis mokėjimas 1 000 eurų už įstaigos šilumos mazgo remontą ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, automobilių draudimas) 2 303,35 eurų.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas III ketvirčio pabaigoje 7 544,98 eurų.

Sukauptas gautinas sumas ketvirčio pabaigoje sudarė 33 913,59 eurų: atostogų rezervas, paslaugų kreditorinis (detalizuota Pažymyje dėl finansavimo sumų Nr. 3, pateiktoje 2017 rugsėjo 19 d.).

Kitas gautinas sumas sąnaudų atstatymui III ketvirčio pabaigoje sudarė 1 830,22 eurų.

Pinigų likutis banko sąskaitose 24 480,93 eurų:

Biudžeto asignavimų sąskaita – LT03 7300 0100 0222 4988 – 20 139,10 eurų.

Pajamų surinkimo sąskaita - LT97 7300 0100 4141 0229 – 4 341,83 eurų.

3. Finansavimo sumos

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

4. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai III ketvirčio pabaigoje 36 769,77 eurų. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 7 015,30 eurų, sukaupti atostoginiai – 29 434,47 eurų, kitos sukauptos mokėtinos sumos – 350 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: 28 719,57 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 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

2017 m. rugsėjo 30 d.

2017 m. spalio 30 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		352 374,15	366 904,13
I.	Nematerialusis turtas		3 712,19	5 180,51
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 686,32	5 128,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas		25,87	51,75
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		348 661,96	361 723,62
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		303 570,46	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		10 256,47	9 153,43
II.6	Transporto priemonės		34 271,89	44 268,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		563,14	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		106 505,60	66 840,37
I.	Atsargos		27 268,29	26 372,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		19 475,41	19 511,53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		7 792,88	6 860,75
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		9 233,02	1 864,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos		45 523,36	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		7 544,98	5 283,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33 913,59	29 874,59
III.6	Kitos gautinos sumos		4 064,79	1 804,70
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		24 480,93	1 639,88
	IŠ VISO TURTO:		458 879,75	433 744,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS		395 209,29	379 229,36
I.	Iš valstybės biudžeto		105 236,35	105 895,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		286 951,96	269 765,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3 020,98	3 568,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		36 769,77	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		36 769,77	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		7 015,30	56,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		29 754,47	31 228,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	383,92
F.	GRYNASIS TURTAS		26 900,69	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		26 900,69	22 846,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 054,01	-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:		458 879,75	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. rugsėjo 30 d.

DUOMENIS

2017 m. spalio 30 d. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		595 458,88	711 640,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		566 739,31	676 242,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		167 120,65	177 003,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		362 633,34	334 347,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		36 985,32	164 891,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28 719,57	35 397,49
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33 451,34	35 397,49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		4 731,77	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		591 404,87	709 129,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		435 713,58	582 258,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16 904,12	24 990,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 720,98	19 842,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		20 981,24	13 581,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		355,65	203,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8 295,41	5 738,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		139,86	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		80 429,50	51 345,34
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		309,15	295,02
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 343,30	10 689,12
XIV.	KITOS		212,08	184,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 054,01	2 511,26
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		4 054,01	2 511,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 054,01	2 511,26
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 žemėsinio lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatgautai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektiams	Finansavimo sumų sumavimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumavimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumavimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektiams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskicimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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	164 596,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-165 255,07	0,00	0,00	0,00	105 236,35
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	105 814,27	3 820,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 575,94	0,00	0,00	0,00	104 058,47
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	81,09	160 775,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-159 679,13	0,00	0,00	0,00	1 177,88
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	269 765,69	375 376,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-358 189,76	0,00	0,00	0,00	286 951,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	267 998,54	95 772,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-97 065,96	0,00	0,00	0,00	266 704,77
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 767,15	279 603,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-261 123,80	0,00	0,00	0,00	20 247,19
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.	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	36 437,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-36 985,32	0,00	0,00	0,00	3 020,98
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 568,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-347,33	0,00	0,00	0,00	3 020,98
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	36 437,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-36 437,99	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	379 229,36	576 410,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-560 430,15	0,00	0,00	0,00	395 209,29

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

Direktore
Birutė JonušauskienėVyriausioji buhalterė
Kristina Markelytė